

ACONDICIONAMIENTO TARRASENSE

BALANCE DE SITUACIÓN A 31 DE DICIEMBRE DE 2023

ACTIVO	Nota	Ejercicio 2023	Ejercicio 2022 (Reexpresado)
A) ACTIVO NO CORRIENTE		18.553.528,23	18.463.205,23
I. Inmovilizado intangible.	5	3.224.338,84	4.716.040,20
1. Desarrollo		0,00	0,00
3. Patentes, licencias, marcas y similares		1.556.833,00	2.887.235,00
4. Fondo de comercio		34.871,00	52.331,00
5. Aplicaciones informáticas		125.710,84	228.872,20
6. Derechos sobre bienes cedidos en uso gratuitamente		1.506.924,00	1.547.602,00
7. Anticipos		0,00	0,00
II. Inmovilizado material	6	6.971.052,77	7.338.824,26
3. Instalaciones técnicas		2.993.449,56	2.590.783,12
4. Maquinaria		3.073.991,05	2.960.092,44
5. Otras instalaciones y utillaje		463.951,58	744.785,56
6. Mobiliario		75.471,88	45.670,81
7. Equipos para proceso información		205.442,55	285.445,18
8. Elementos de transporte		0,00	2.938,00
10. Inmovilizado en curso y anticipos		158.746,15	709.109,15
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo		923.380,00	3.606.762,90
1. Instrumentos de patrimonio	9.3	923.380,00	2.848.680,00
2. Créditos a entidades	9.1 y 15	0,00	758.082,90
V. Inversiones financieras a largo plazo	9.1	489.999,10	317.659,31
1. Instrumentos de patrimonio		9.840,08	9.840,08
2. Créditos a terceros		0,00	0,00
5. Otros activos financieros		480.159,02	307.819,23
VI. Activos por impuesto diferido	10	6.944.757,52	2.483.918,56
B) ACTIVO CORRIENTE		48.871.186,38	56.262.880,90
II. Existencias		10.049,38	4.183,65
6. Anticipos a proveedores		10.049,38	4.183,65
III. Usuarios, patrocinadores y deudores de las actividades y otras cuentas a cobrar	9	34.802.187,08	50.495.053,14
1. Usuarios y deudores por ventas y prestación de servicios		3.814.840,71	22.524.223,04
2. Deudores, entidades del grupo, asociadas y otras partes vinculadas	15	1.350.347,32	1.669.075,42
3. Otros deudores		20.930,36	23.106,53
5. Activos por impuesto corriente	10	710.478,23	55.466,93
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	10	28.905.590,46	26.223.181,22
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	9 y 15	173.783,13	466.289,35
2. Créditos a entidades		173.783,13	340.289,35
5. Otros activos financieros		0,00	126.000,00
V. Inversiones financieras a corto plazo	9	171.138,15	180.668,37
2. Créditos a terceros		5.592,15	14.244,37
5. Otros activos financieros		165.546,00	166.424,00
VI. Periodificaciones a corto plazo		186.056,09	483.949,04
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		13.527.972,55	4.632.737,35
1. Tesorería		13.527.972,55	4.632.737,35
TOTAL ACTIVO (A+B)		67.424.714,61	74.726.086,13

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	Nota	Ejercicio 2023	Ejercicio 2022 (Reexpresado)
A) PATRIMONIO NETO		17.199.941,99	20.520.807,36
I. Fondos propios		-17.353.937,97	-1.326.443,82
1. Capital.		494.383,91	494.383,91
2. Reserva de capitalización		188.763,95	172.429,59
5. Remanentes de ejercicios anteriores		-2.009.591,68	3.964.391,62
7. Resultado del ejercicio		-16.027.494,15	-5.957.648,94
III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	12	34.553.879,96	21.847.251,18
B) PASIVO NO CORRIENTE		19.600.053,46	22.150.757,54
I. Provisiones a largo plazo		0,00	224.666,36
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal		0,00	224.666,36
II. Deudas a largo plazo		8.082.078,42	12.132.652,49
2. Deuda con entidades de crédito	9	8.063.874,82	12.132.352,47
5. Otros pasivos financieros	9 y 12	18.203,60	300,02
IV. Pasivos por impuesto diferido	10	11.517.975,04	9.793.438,69
C) PASIVO CORRIENTE		30.624.719,16	32.054.521,23
II. Provisiones a corto plazo		201.586,82	0,00
III. Deudas a corto plazo	9	4.322.626,57	3.222.625,10
2. Deudas con entidades de crédito		4.223.180,44	3.033.474,63
5. Otros pasivos financieros		99.446,13	189.150,47
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	9 y 15	285.242,50	695.904,15
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	9	25.806.855,27	28.119.083,98
1. Proveedores		7.220.257,81	6.365.804,48
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas	15	1.423.965,06	0,00
3. Acreedores varios		15.198.444,46	18.964.947,85
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)		838.011,74	878.544,47
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	10	1.076.312,92	1.897.973,78
7. Anticipos de clientes		49.863,28	11.813,40
VI. Periodificaciones a corto plazo		8.408,00	16.908,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		67.424.714,61	74.726.086,13



ACONDICIONAMIENTO TARRASENSE
CUENTA DE RESULTADOS EJERCICIO 2023

	Nota	Ejercicio 2023	Ejercicio 2022 (Reexpresado)
A. OPERACIONES CONTINUADAS			
1. Ingresos de las actividades	18	47.801.610,19	47.147.216,89
a) Ventas		0,00	24.712,80
b) Prestaciones de servicios		20.716.799,21	31.242.251,75
f) Donaciones y otros ingresos por actividades	12	10.830.000,00	0,00
g) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	12	16.718.194,43	15.965.525,00
h) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados recibidos		-463.383,45	-85.272,66
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo		0,00	0,00
5. Aprovisionamientos	11	-4.923.465,51	-9.086.486,53
a) Consumo de bienes destinados a las actividades		-2.842.526,81	-3.336.264,48
c) Trabajos realizados por otras empresas		-2.080.938,70	-5.750.222,05
6. Otros ingresos de las actividades		742.875,14	982.973,36
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente		742.875,14	982.973,36
7. Gastos de personal		-25.026.741,31	-24.215.519,93
a) Sueldos, salarios y asimilados		-19.127.435,85	-18.660.933,38
b) Cargas sociales	11	-5.899.305,46	-5.554.586,55
8. Otros gastos de explotación		-33.209.826,39	-13.219.671,76
a) Servicios exteriores	11	-14.340.662,09	-13.120.652,84
b) Tributos		-31.349,40	-35.442,98
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones de las actividades	9,2	-18.824.177,90	-63.575,94
d) Otros gastos de gestión corriente		-13.637,00	0,00
9. Amortización del inmovilizado	5, 6	-2.189.312,26	-2.258.579,00
10. Subvenciones, donaciones y legados traspasados al resultado del ejercicio	12	329.704,50	135.224,86
12. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		-842.145,00	0,00
b) Resultados por enajenaciones y otras		-842.145,00	0,00
13. Otros resultados	11	48.293,98	63.906,06
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		-17.269.006,66	-450.936,05
14. Ingresos financieros	9,2	89.581,13	158.097,80
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio		484,40	126.352,92
d) De valores negociables y otros instrumentos financieros (terceros)		89.096,73	31.744,88
15. Gastos financieros	9,2	-676.466,85	-581.649,56
b) Por deudas con terceros		-676.466,85	-581.649,56
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros		0,00	-17.573,47
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta		0,00	-17.573,47
17. Diferencias de cambio		-9.988,46	-39.463,58
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	9,1	-5.046.021,32	-4.970.862,01
a) Deterioro y pérdidas		-2.771.087,28	0,00
b) Resultado por enajenaciones y otros		-2.274.934,04	-4.970.862,01
A.2) RESULTADO FINANCIERO (15+16+17+18)		-5.642.895,50	-5.451.450,82
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		-22.911.902,16	-5.902.386,87
19. Impuestos sobre beneficios	10	6.884.408,01	-55.262,07
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+19)		-16.027.494,15	-5.957.648,94
B. OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+19)		-16.027.494,15	-5.957.648,94



ACONDICIONAMIENTO TARRASENSE

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO A 31 DE DICIEMBRE DE 2023

A) ESTADO TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS

	Nota	2023	2022 (Reexpresado)
A) RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS AL CIERRE DEL EJERCICIO		-16.027.494,15	-5.957.648,94
INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO			
III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	12	28.463.866,41	19.062.793,98
V. Efecto impositivo	10	-7.115.966,60	-4.765.698,50
B) Total ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (I + II + III + IV +V+VI+VII)		21.347.899,81	14.297.095,49
TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS			
VI. Valoración de instrumentos financieros		0,00	19.897,53
1. Activos financieros disponibles para la venta		0,00	19.897,53
VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	12	-11.521.694,71	-11.125.511,06
IX. Efecto impositivo	10	2.880.423,68	2.777.597,24
C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VIII + IX + X + XI+ XII+ XIII)		-8.641.271,03	-8.328.016,29
TOTAL INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)		-3.320.865,37	11.430,24



ACONDICIONAMIENTO TARRASENSE
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO A 31 DE DICIEMBRE DE 2023

B) ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

	Fondo Dotacional	Remanentes de ejercicios anteriores	Reservas	Excedente del ejercicio	Ajustes por cambio de valor	Subvenciones, donaciones y legados recibidos	Total
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2021	494.383,91	3.643.660,95	144.245,75	345.503,35	-16.117,00	15.894.289,00	20.505.965,96
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2021							0,00
II. Ajustes por errores del ejercicio 2021				3.411,16			3.411,16
B) SALDO AJUSTADO INICIO DEL EJERCICIO 2022	494.383,91	3.643.660,95	144.245,75	348.914,51	-16.117,00	15.894.289,00	20.509.377,12
I. Total ingresos y gastos reconocidos				279.013,73	16.117,00	4.919.508,93	5.214.639,66
II. Operaciones con socios y propietarios							0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto							0,00
I. Distribución del resultado		320.730,67	28.183,84	-348.914,51			0,00
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2022	494.383,91	3.964.391,62	172.429,59	279.013,73	0,00	20.813.797,93	25.724.016,78
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2022							0,00
II. Ajustes por errores del ejercicio 2022				-6.236.662,67		1.033.453,25	-5.203.209,42
D) SALDO AJUSTADO INICIO DEL EJERCICIO 2023	494.383,91	3.964.391,62	172.429,59	-5.957.648,94	0,00	21.847.251,18	20.520.807,36
I. Total ingresos y gastos reconocidos				-16.027.494,15	0,00	12.706.628,78	-3.320.865,37
II. Operaciones con socios y propietarios							0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto							0,00
I. Distribución del resultado		-5.973.983,30	16.334,36	5.957.648,94			0,00
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2023	494.383,91	-2.009.591,68	188.763,95	-16.027.494,15	0,00	34.553.879,96	17.199.941,99



ACONDICIONAMIENTO TARRASENSE
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2023

	Notas	31/12/2023	31/12/2022 (Reexpresado)
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos		-22.911.902,16	-5.902.386,87
2. Ajustes del resultado		15.976.835,95	-3.356.262,99
a) Amortización del inmovilizado (+)	5 y 6	2.189.312,26	2.258.579,00
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)		18.824.177,90	63.575,94
c) Variación de provisiones (+/-)	13	0,00	-4.357,69
d) Imputación de subvenciones (-)	12	-11.521.694,71	-11.125.511,06
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado (+/-)		842.145,00	0,00
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)	9	5.046.021,32	4.970.862,01
g) Ingresos financieros (-)	9	-89.581,13	-158.097,80
h) Gastos financieros (+)	9	676.466,85	581.649,56
i) Diferencias de cambio (+/-)		9.988,46	39.463,58
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)		0,00	17.573,47
3. Cambios en el capital corriente		-6.108.631,19	-159.011,35
a) Existencias (+/-)		-5.865,73	26.579,58
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	9	-3.131.311,84	-4.972.191,18
c) Otros activos corrientes (+/-)		289.423,01	-124.383,65
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	9	-3.150.362,08	4.871.759,27
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)		-110.514,55	39.224,63
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación		-429.947,45	-377.285,16
a) Pagos de intereses (-)	9	-676.466,85	-581.649,56
b) Cobros de dividendos (+)		126.000,00	77.000,00
c) Cobros de intereses (+)	9	89.581,13	81.097,80
d) Pagos (cobros) de impuesto sobre beneficios (+/-)	10	30.938,27	-24.528,67
e) Otros pagos (cobros) (-/+)		0,00	70.795,27
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (1 + 2 + 3 + 4)		-13.473.644,85	-9.794.946,38
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-)		-4.494.890,10	-7.702.542,72
a) Empresas del grupo y asociadas	9	-3.135.134,04	-5.978.944,91
b) Inmovilizado intangible	5	0,00	-34.186,56
c) Inmovilizado material	6	-1.174.484,41	-1.580.754,29
e) Otros activos financieros	9	-185.271,65	-108.656,96
7. Cobros por desinversiones (+)		990.487,47	306.832,53
a) Empresas del grupo y asociadas		956.124,00	0,00
c) Inmovilizado material	6	2.500,00	0,00
e) Otros activos financieros	9	31.863,47	306.832,53
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)		-3.504.402,63	-7.395.710,19
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio		28.463.863,90	19.057.884,14
Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	12	28.463.863,90	19.057.884,14
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero		-2.580.592,76	790.140,94
a) Emisión	9	900.600,00	2.517.020,51
2. Deudas con entidades de crédito (+)		900.000,00	2.517.020,51
5. Otras deudas (+)		600,00	0,00
b) Devolución y amortización	9	-3.481.192,76	-1.726.879,57
2. Deudas con entidades de crédito (-)		-2.965.379,43	-1.665.267,72
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)		-425.000,00	-25.000,00
5. Otras deudas (-)		-90.813,33	-36.611,85
Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9+10+11)		25.883.271,14	19.848.025,08
D) Efecto de las variaciones del tipo de cambio		-9.988,46	-39.463,58
E) AUMENTO / DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (5 + 8 + 12 + D)		8.895.235,20	2.617.904,94
Efectivo o equivalentes al inicio del ejercicio		4.632.737,35	2.014.832,41
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio		13.527.972,55	4.632.737,35

