

ACONDICIONAMIENTO TARRASENSE
(Centro Tecnológico LEITAT)

Cuentas anuales
ejercicio 2024

149



**ACONDICIONAMIENTO TARRASENSE
- LEITAT -
CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2024**



ACONDICIONAMIENTO TARRASENSE
BALANCE DE SITUACIÓN A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

ACTIVO	Nota	Ejercicio 2024	Ejercicio 2023
A) ACTIVO NO CORRIENTE		19.683.463,13	18.553.528,23
I. Inmovilizado intangible.	5	2.552.131,00	3.224.338,84
3. Patentes, licencias, marcas y similares		1.045.346,00	1.556.833,00
4. Fondo de comercio		17.412,00	34.871,00
5. Aplicaciones informáticas		23.127,00	125.710,84
6. Derechos sobre bienes cedidos en uso gratuitamente		1.466.246,00	1.506.924,00
II. Inmovilizado material	6	8.890.419,89	6.971.052,77
3. Instalaciones técnicas		4.726.155,54	2.993.449,56
4. Maquinaria		3.866.281,15	3.073.991,05
5. Otras instalaciones y utillaje		135.893,06	463.951,58
6. Mobiliario		45.633,00	75.471,88
7. Equipos para proceso información		112.359,00	205.442,55
10. Inmovilizado en curso y anticipos		4.098,14	158.746,15
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	9.3 y 15	742.700,00	923.380,00
1. Instrumentos de patrimonio		742.700,00	923.380,00
V. Inversiones financieras a largo plazo	9.1	460.079,20	489.999,10
1. Instrumentos de patrimonio		9.200,00	9.840,08
5. Otros activos financieros		450.879,20	480.159,02
VI. Activos por impuesto diferido	10	7.038.133,04	6.944.757,52
B) ACTIVO CORRIENTE		49.311.557,36	48.871.186,38
II. Existencias		29.493,78	10.049,38
6. Anticipos a proveedores		29.493,78	10.049,38
III. Usuarios, patrocinadores y deudores de las actividades y otras cuentas a cobrar	9	30.625.174,81	34.802.187,08
1. Usuarios y deudores por ventas y prestación de servicios		1.350.254,63	3.814.840,71
2. Deudores, entidades del grupo, asociadas y otras partes vinculadas	15	1.890.935,97	1.350.347,32
3. Otros deudores		245.647,29	20.930,36
5. Activos por impuesto corriente	10	767.114,50	710.478,23
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	10	26.371.222,42	28.905.590,46
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	9 y 15	61.124,13	173.783,13
2. Créditos a entidades		61.124,13	173.783,13
V. Inversiones financieras a corto plazo	9	165.715,00	171.138,15
2. Créditos a terceros		0,00	5.592,15
5. Otros activos financieros		165.715,00	165.546,00
VI. Periodificaciones a corto plazo		92.277,97	186.056,09
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		18.337.771,67	13.527.972,55
1. Tesorería		18.337.771,67	13.527.972,55
TOTAL ACTIVO (A+B)		68.995.020,49	67.424.714,61



PATRIMONIO NETO Y PASIVO		Nota	Ejercicio 2024	Ejercicio 2023
A) PATRIMONIO NETO			19.552.815,91	17.199.941,99
I. Fondos propios			-17.438.822,41	-17.353.937,97
1. Capital.			494.383,91	494.383,91
2. Reserva de capitalización			188.763,95	188.763,95
5. Remanentes de ejercicios anteriores			-18.037.085,83	-2.009.591,68
7. Resultado del ejercicio			-84.884,44	-16.027.494,15
III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos		12	36.991.638,32	34.553.879,96
B) PASIVO NO CORRIENTE			17.030.198,73	19.600.053,46
II. Deudas a largo plazo			4.700.112,90	8.082.078,42
2. Deuda con entidades de crédito		9	4.678.974,54	8.063.874,82
5. Otros pasivos financieros		9 y 12	21.138,36	18.203,60
IV. Pasivos por impuesto diferido		10	12.330.085,83	11.517.975,04
C) PASIVO CORRIENTE			32.412.005,85	30.624.719,16
II. Provisiones a corto plazo			0,00	201.586,82
III. Deudas a corto plazo		9	2.760.046,84	4.322.626,57
2. Deudas con entidades de crédito			2.569.117,03	4.223.180,44
5. Otros pasivos financieros			190.929,81	99.446,13
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo		9 y 15	0,00	285.242,50
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		9	29.651.959,01	25.806.855,27
1. Proveedores			6.017.501,04	7.220.257,81
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas		15	1.561.135,21	1.423.965,06
3. Acreedores varios			20.292.997,64	15.198.444,46
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)			853.934,22	838.011,74
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas		10	866.338,10	1.076.312,92
7. Anticipos de clientes			60.052,80	49.863,28
VI. Periodificaciones a corto plazo			0,00	8.408,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)			68.995.020,49	67.424.714,61



**ACONDICIONAMIENTO TARRASENSE
CUENTA DE RESULTADOS EJERCICIO 2024**

	Nota	Ejercicio 2024	Ejercicio 2023
A OPERACIONES CONTINUADAS			
1. Ingresos de las actividades	18	39.761.295,57	47.801.610,19
a) Ventas		790,20	0,00
b) Prestaciones de servicios		11.358.880,31	20.716.799,21
f) Donaciones y otros ingresos por actividades	12	0,00	10.830.000,00
g) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	12	28.845.279,40	16.718.194,43
h) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados recibidos		-443.654,34	-463.383,45
5. Aprovisionamientos	11	-3.092.063,74	-4.923.465,51
a) Consumo de bienes destinados a las actividades		-2.329.750,93	-2.842.526,81
c) Trabajos realizados por otras empresas		-762.312,81	-2.080.938,70
6. Otros ingresos de las actividades		670.962,67	742.875,14
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente		670.962,67	742.875,14
7. Gastos de personal		-26.099.131,09	-25.026.741,31
a) Sueldos, salarios y asimilados		-21.058.824,44	-19.127.435,85
b) Cargas sociales	11	-5.040.306,65	-5.899.305,46
8. Otros gastos de explotación		-11.682.934,58	-33.209.826,39
a) Servicios exteriores	11	-10.732.934,31	-14.340.662,09
b) Tributos		-233.696,85	-31.349,40
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones de las actividades	9.2	-716.303,42	-18.824.177,90
d) Otros gastos de gestión corriente		0,00	-13.637,00
9. Amortización del inmovilizado	5, 6	-1.892.690,87	-2.189.312,26
10. Subvenciones, donaciones y legados traspasados al resultado del ejercicio	12	491.913,63	329.704,50
12. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		181.309,84	-842.145,00
b) Resultados por enajenaciones y otras		181.309,84	-842.145,00
13. Otros resultados	11	433.203,18	48.293,98
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		-1.228.135,39	-17.269.006,66
14. Ingresos financieros	9.2	406.205,84	89.581,13
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio		165.794,92	484,40
d) De valores negociables y otros instrumentos financieros (terceros)		240.410,92	89.096,73
15. Gastos financieros	9.2	-520.432,29	-676.466,85
b) Por deudas con terceros		-520.432,29	-676.466,85
17. Diferencias de cambio		-9.403,18	-9.988,46
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	9.1	1.188.233,85	-5.046.021,32
a) Deterioro y pérdidas		-193.092,15	-2.771.087,28
b) Resultado por enajenaciones y otros		1.381.326,00	-2.274.934,04
A.2) RESULTADO FINANCIERO (15+16+17+18)		1.064.604,22	-5.642.895,50
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		-163.531,17	-22.911.902,16
19. Impuestos sobre beneficios	10	78.646,73	6.884.408,01
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+19)		-84.884,44	-16.027.494,15
B OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+19)		-84.884,44	-16.027.494,15



ACONDICIONAMIENTO TARRASENSE
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

A) ESTADO TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS

		Nota	2024	2023
A)	RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS AL CIERRE DEL EJERCICIO		-84.884,44	-16.027.494,15
	INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO			
III.	Subvenciones, donaciones y legados recibidos	12	17.631.149,41	28.463.866,41
V.	Efecto impositivo	10	-4.407.789,98	-7.115.966,60
B)	Total ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (I + II + III + IV +V+VI+VII)		13.223.359,43	21.347.899,81
	TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS			
VIII.	Subvenciones, donaciones y legados recibidos	12	-14.380.801,43	-11.521.694,71
IX.	Efecto impositivo	10	3.595.200,36	2.880.423,68
C)	Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VIII + IX + X + XI+ XII+ XIII)		-10.785.601,07	-8.641.271,03
	TOTAL INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)		2.352.873,91	-3.320.865,38



ACONDICIONAMIENTO TARRASENSE
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

B) ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

		Fondo Dotacional	Remanentes de ejercicios anteriores	Reservas	Excedente del ejercicio	Subvenciones, donaciones y legados recibidos	Total
A)	SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2022	494.383,91	3.964.391,62	172.429,59	279.013,73	20.813.797,93	25.724.016,78
I.	Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2022						
II.	Ajustes por errores del ejercicio 2022				-6.236.662,67	1.033.453,25	-5.203.209,42
B)	SALDO AJUSTADO INICIO DEL EJERCICIO 2023	494.383,91	3.964.391,62	172.429,59	-5.957.648,94	21.847.251,18	20.520.807,36
I.	Total ingresos y gastos reconocidos				-16.027.494,15	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
C)	SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2023	494.383,91	-2.009.591,68	188.763,95	-16.027.494,15	34.553.879,96	17.199.941,99
I.	Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2023						
II.	Ajustes por errores del ejercicio 2023						0,00
D)	SALDO AJUSTADO INICIO DEL EJERCICIO 2024	494.383,91	-2.009.591,68	188.763,95	-16.027.494,15	34.553.879,96	17.199.941,99
I.	Total ingresos y gastos reconocidos				-84.884,44	2.437.758,35	2.352.873,91
II.	Operaciones con socios y propietarios						0,00
III.	Otras variaciones del patrimonio neto						0,00
I.	Distribución del resultado		-16.027.494,15		16.027.494,15		0,00
E)	SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2024	494.383,91	-18.037.085,83	188.763,95	-84.884,44	36.991.638,31	19.552.815,91



ACONDICIONAMIENTO TARRASENSE
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

		Nota	31/12/2024	31/12/2023
A)	FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1.	Resultado del ejercicio antes de impuestos		-163.531,17	-22.911.902,16
2.	Ajustes del resultado		669.579,78	15.953.756,41
a)	Amortización del inmovilizado (+)	5 y 6	1.892.690,87	2.189.312,26
b)	Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	11	716.303,42	18.824.177,90
c)	Variación de provisiones (+/-)	13	-201.586,82	-23.079,54
d)	Imputación de subvenciones (-)	12	-491.913,63	-11.521.694,71
e)	Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado (+/-)		-181.309,84	842.145,00
f)	Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)	9	-1.188.233,85	5.046.021,32
g)	Ingresos financieros (-)	9	-406.205,84	-89.581,13
h)	Gastos financieros (+)	9	520.432,29	676.466,85
i)	Diferencias de cambio (+/-)		9.403,18	9.988,46
3.	Cambios en el capital corriente		5.258.979,03	-6.085.551,65
a)	Existencias (+/-)		-19.444,40	-5.865,73
b)	Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	9	3.466.301,00	-3.131.311,84
c)	Otros activos corrientes (+/-)		206.437,12	289.423,01
d)	Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	9	1.620.414,10	-3.150.362,08
f)	Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)		-14.728,79	-87.435,01
4.	Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación		-90.186,12	-429.947,45
a)	Pagos de intereses (-)	9	-520.432,29	-676.466,85
b)	Cobros de dividendos (+)		0,00	126.000,00
c)	Cobros de intereses (+)	9	406.205,84	89.581,13
d)	Pagos (cobros) de impuesto sobre beneficios (+/-)	10	24.040,33	30.938,27
5.	Flujos de efectivo de las actividades de explotación (1 + 2 + 3 + 4)		5.674.841,52	-13.473.644,85
B)	FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6.	Pagos por inversiones (-)		-4.674.849,69	-4.494.890,10
a)	Empresas del grupo y asociadas	9	-364.500,00	-3.135.134,04
c)	Inmovilizado material	6	-4.097.478,17	-1.174.484,41
e)	Otros activos financieros	9	-212.871,52	-185.271,65
7.	Cobros por desinversiones (+)		3.249.645,03	990.487,47
a)	Empresas del grupo y asociadas		1.865.000,00	956.124,00
c)	Inmovilizado material	6	1.138.937,86	2.500,00
e)	Otros activos financieros	9	245.707,17	31.863,47
8.	Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)		-1.425.204,66	-3.504.402,63
C)	FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9.	Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio		3.336.156,30	28.463.863,90
e)	Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	12	3.336.156,30	28.463.863,90
10.	Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero		-2.766.590,86	-2.580.592,76
a)	a) Emisión	9	926.571,95	900.600,00
2.	Deudas con entidades de crédito (+)		926.571,95	900.000,00
5.	Otras deudas (+)		0,00	600,00
b)	Devolución y amortización	9	-3.693.162,81	-3.481.192,76
2.	Deudas con entidades de crédito (-)		-3.632.320,31	-2.965.379,43
3.	Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)		-35.242,50	-425.000,00
5.	Otras deudas (-)		-25.600,00	-90.813,33
	Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9+10+11)		569.565,44	25.883.271,14
D)	Efecto de las variaciones del tipo de cambio		-9.403,18	-9.988,46
E)	AUMENTO / DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (5 + 8 + 12 + D)		4.809.799,12	8.895.235,20
	Efectivo o equivalentes al inicio del ejercicio		13.527.972,55	4.632.737,35
	Efectivo o equivalentes al final del ejercicio		18.337.771,67	13.527.972,55

