

**ACONDICIONAMIENTO TARRASENSE
- LEITAT-
CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2025**

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'M' followed by a vertical line and a diagonal stroke.

**ACONDICIONAMIENTO TARRASENSE
BALANCE A 31 DE DICIEMBRE DE 2025**

ACTIVO	Nota	Ejercicio 2025	Ejercicio 2024
A) ACTIVO NO CORRIENTE		17.747.935,40	19.683.463,13
I. Inmovilizado intangible.	5	1.656.872,00	2.552.131,00
3. Patentes, licencias, marcas y similares		213.609,00	1.045.346,00
4. Fondo de comercio		0,00	17.412,00
5. Aplicaciones informáticas		17.695,00	23.127,00
6. Derechos sobre bienes cedidos en uso gratuitamente		1.425.568,00	1.466.246,00
II. Inmovilizado material	6	8.288.581,15	8.890.419,89
3. Instalaciones técnicas		4.405.034,00	4.726.155,54
4. Maquinaria		3.580.400,51	3.866.281,15
5. Otras instalaciones y utillaje		68.376,98	135.893,06
6. Mobiliario		38.464,00	45.633,00
7. Equipos para proceso información		183.825,66	112.359,00
10. Inmovilizado en curso y anticipos		12.480,00	4.098,14
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	9.3 y 15	389.700,00	742.700,00
1. Instrumentos de patrimonio		389.700,00	742.700,00
V. Inversiones financieras a largo plazo	9.1	373.895,24	460.079,20
1. Instrumentos de patrimonio		9.200,00	9.200,00
5. Otros activos financieros		364.695,24	450.879,20
VI. Activos por impuesto diferido	10	7.038.887,01	7.038.133,04
B) ACTIVO CORRIENTE		43.291.159,59	49.311.557,36
II. Existencias		2.815,32	29.493,78
6. Anticipos a proveedores		2.815,32	29.493,78
III. Usuarios, patrocinadores y deudores de las actividades y otras cuentas a cobrar	9	26.409.340,02	30.625.174,81
1. Usuarios y deudores por ventas y prestación de servicios		2.096.202,46	1.350.254,63
2. Deudores, entidades del grupo, asociadas y otras partes vinculadas	15	1.478.314,64	1.890.935,97
3. Otros deudores		244.095,84	245.647,29
5. Activos por impuesto corriente	10	72.392,50	767.114,50
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	10	22.518.334,58	26.371.222,42
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	9 y 15	3.809,05	61.124,13
2. Créditos a entidades		3.809,05	61.124,13
V. Inversiones financieras a corto plazo	9	110.047,67	165.715,00
5. Otros activos financieros		110.047,67	165.715,00
VI. Periodificaciones a corto plazo		149.190,08	92.277,97
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		16.615.957,45	18.337.771,67
1. Tesorería		16.615.957,45	18.337.771,67
TOTAL ACTIVO (A+B)		61.039.094,99	68.995.020,49

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	Nota	Ejercicio 2025	Ejercicio 2024
A) PATRIMONIO NETO		14.107.143,36	19.552.815,91
I. Fondos propios		(17.718.928,59)	(17.438.822,41)
1. Capital.		494.383,91	494.383,91
2. Reserva de capitalización		188.763,95	188.763,95
5. Remanentes de ejercicios anteriores		(18.121.970,27)	(18.037.085,83)
7. Resultado del ejercicio		(280.106,18)	(84.884,44)
III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	12	31.826.071,95	36.991.638,32
B) PASIVO NO CORRIENTE		26.758.809,21	17.030.198,73
II. Deudas a largo plazo		16.150.579,81	4.700.112,90
2. Deuda con entidades de crédito	9	16.150.579,81	4.678.974,54
5. Otros pasivos financieros	9 y 12	0,00	21.138,36
IV. Pasivos por impuesto diferido	10	10.608.229,40	12.330.085,83
C) PASIVO CORRIENTE		20.173.142,42	32.412.005,85
III. Deudas a corto plazo	9	2.312.890,54	2.760.046,84
2. Deudas con entidades de crédito		2.184.303,68	2.569.117,03
5. Otros pasivos financieros		128.586,86	190.929,81
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	9 y 15	0,00	0,00
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	9	17.598.751,88	29.651.959,01
1. Proveedores		2.896.281,41	6.017.501,04
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas	15	1.710.637,50	1.561.135,21
3. Acreedores varios		11.213.817,34	20.292.997,64
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)		714.801,54	853.934,22
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	10	1.008.784,24	866.338,10
7. Anticipos de clientes		54.429,85	60.052,80
VI. Periodificaciones a corto plazo		261.500,00	0,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		61.039.094,99	68.995.020,49

**ACONDICIONAMIENTO TARRASENSE
CUENTA DE RESULTADOS EJERCICIO 2025**

	Nota	Ejercicio 2025	Ejercicio 2024
A OPERACIONES CONTINUADAS			
1. Ingresos de las actividades	18	33.615.991,86	39.761.295,57
a) Ventas		0,00	790,20
b) Prestaciones de servicios		9.478.542,87	11.358.880,31
f) Donaciones y otros ingresos por actividades	12	0,00	0,00
g) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	12	24.545.714,57	28.845.279,40
h) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados recibidos		(408.265,58)	(443.654,34)
2. Ayudas concedidas y otros gastos		(100.000,00)	0,00
5. Aprovisionamientos	11	(3.979.136,26)	(3.092.063,74)
a) Consumo de bienes destinados a las actividades		(3.075.538,66)	(2.329.750,93)
c) Trabajos realizados por otras empresas		(903.597,60)	(762.312,81)
6. Otros ingresos de las actividades		624.739,96	670.962,67
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente		624.739,96	670.962,67
7. Gastos de personal		(20.763.519,30)	(26.099.131,09)
a) Sueldos, salarios y asimilados		(15.548.594,27)	(21.058.824,44)
b) Cargas sociales	11	(5.214.925,03)	(5.040.306,65)
8. Otros gastos de explotación		(7.065.876,74)	(11.682.934,58)
a) Servicios exteriores	11	(9.102.405,20)	(10.732.934,31)
b) Tributos		(79.948,84)	(233.696,85)
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones de las actividades	9,2	2.116.477,30	(716.303,42)
d) Otros gastos de gestión corrientes		0,00	0,00
9. Amortización del inmovilizado	5, 6	(1.751.802,69)	(1.892.690,87)
10. Subvenciones, donaciones y legados traspasados al resultado del ejercicio	12	642.009,12	491.913,63
12. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		(470.250,00)	181.309,84
b) Resultados por enajenaciones y otras		(470.250,00)	181.309,84
13. Otros resultados		27.051,08	433.203,18
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		779.207,03	(1.228.135,39)
14. Ingresos financieros	9,2	196.921,02	406.205,84
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio		0,00	165.794,92
d) De valores negociables y otros instrumentos financieros (terceros)		196.921,02	240.410,92
15. Gastos financieros	9,2	(685.406,82)	(520.432,29)
b) Por deudas con terceros		(685.406,82)	(520.432,29)
17. Diferencias de cambio		(4.697,38)	(9.403,18)
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	9,1	(562.500,00)	1.188.233,85
a) Deterioro y pérdidas		(562.500,00)	(193.092,15)
b) Resultado por enajenaciones y otros		0,00	1.381.326,00
A.2) RESULTADO FINANCIERO (15+16+17+18)		(1.055.683,18)	1.064.604,22
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		(276.476,15)	(163.531,17)
19. Impuestos sobre beneficios	10	(3.630,03)	78.646,73
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+19)		(280.106,18)	(84.884,44)
B OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+19)		(280.106,18)	(84.884,44)

ACONDICIONAMIENTO TARRASENSE
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO A 31 DE DICIEMBRE DE 2025

A) ESTADO TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS

		Nota	2025	2024
A)	RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS AL CIERRE DEL EJERCICIO		(280.106,18)	(84.884,44)
	INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO			
III.	Subvenciones, donaciones y legados recibidos	12	18.261.493,20	17.631.149,41
V.	Efecto impositivo	10	(4.565.372,52)	(4.407.789,98)
B)	Total ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (I + II + III + IV + V + VI + VII)		13.696.120,68	13.223.359,43
	TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS			
VIII.	Subvenciones, donaciones y legados recibidos	12	(25.148.916,06)	(14.380.801,43)
IX.	Efecto impositivo	10	6.287.229,01	3.595.200,36
C)	Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VIII + IX + X + XI + XII + XIII)		(18.861.687,05)	(10.785.601,07)
	TOTAL INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)		(5.445.672,55)	2.352.873,92

ACONDICIONAMIENTO TARRASENSE

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO A 31 DE DICIEMBRE DE 2025

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 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Ajustes por errores del ejercicio 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B)	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	0,00	0,00	0,00	(84.884,44)	2.437.758,36	2.352.873,92
II.	Operaciones con socios y propietarios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Distribución del resultado	0,00	(16.027.494,15)	0,00	16.027.494,15	0,00	0,00
C)	SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2024	494.383,91	(18.037.085,83)	188.763,95	(84.884,44)	36.991.638,32	19.552.815,91
I.	Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Ajustes por errores del ejercicio 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D)	SALDO AJUSTADO INICIO DEL EJERCICIO 2025	494.383,91	(18.037.085,83)	188.763,95	-84.884,44	36.991.638,32	19.552.815,91
I.	Total ingresos y gastos reconocidos	0,00	0,00	0,00	(280.106,18)	(5.165.566,37)	(5.445.672,55)
II.	Operaciones con socios y propietarios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Distribución del resultado	0,00	(84.884,44)	0,00	84.884,44	0,00	0,00
E)	SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2025	494.383,91	(18.121.970,27)	188.763,95	(280.106,18)	31.826.071,95	14.107.143,36

ACONDICIONAMIENTO TARRASENSE
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2025

		Nota	31/12/2025	31/12/2024
A)	FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1.	Resultado del ejercicio antes de impuestos		(276.476,15)	(163.531,17)
2.	Ajustes del resultado		(24.026.465,12)	669.579,78
a)	Amortización del inmovilizado (+)	5 y 6	1.751.802,69	1.892.690,87
b)	Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	11	(2.116.477,30)	716.303,42
c)	Variación de provisiones (+/-)	13	0,00	(201.586,82)
d)	Imputación de subvenciones (-)	12	(25.187.723,69)	(491.913,63)
e)	Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado (+/-)		470.250,00	(181.309,84)
f)	Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)	9	562.500,00	(1.188.233,85)
g)	Ingresos financieros (-)	9	(196.921,02)	(406.205,84)
h)	Gastos financieros (+)	9	685.406,82	520.432,29
i)	Diferencias de cambio (+/-)		4.697,38	9.403,18
3.	Cambios en el capital corriente		(10.345.998,71)	5.258.979,03
a)	Existencias (+/-)		26.678,46	(19.444,40)
b)	Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	9	1.538.285,02	3.466.301,00
c)	Otros activos corrientes (+/-)		(56.912,11)	206.437,12
d)	Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	9	(12.053.207,13)	1.620.414,10
f)	Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)		199.157,05	(14.728,79)
4.	Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación		45.423,17	(90.186,12)
a)	Pagos de intereses (-)	9	(841.835,85)	(520.432,29)
b)	Cobros de dividendos (+)		0,00	0,00
c)	Cobros de intereses (+)	9	196.921,02	406.205,84
d)	Pagos (cobros) de impuesto sobre beneficios (+/-)	10	690.338,00	24.040,33
5.	Flujos de efectivo de las actividades de explotación (1 + 2 + 3 + 4)		(34.603.516,81)	5.674.841,52
B)	FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6.	Pagos por inversiones (-)		(877.139,87)	(4.674.849,69)
a)	Empresas del grupo y asociadas	9	(152.184,92)	(364.500,00)
b)	Inmovilizado intangible		(14.679,40)	0,00
c)	Inmovilizado material	6	(710.275,55)	(4.097.478,17)
e)	Otros activos financieros	9	0,00	(212.871,52)
7.	Cobros por desinversiones (+)		141.851,29	3.249.645,03
a)	Empresas del grupo y asociadas		0,00	1.865.000,00
c)	Inmovilizado material	6	0,00	1.138.937,86
e)	Otros activos financieros	9	141.851,29	245.707,17
8.	Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)		(735.288,58)	(1.425.204,66)
C)	FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9.	Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio		22.399.605,96	3.336.156,30
e)	Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	12	22.399.605,96	3.336.156,30
10.	Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero		11.222.082,59	(2.766.590,86)
a)	a) Emisión	9	17.448.565,27	926.571,95
2.	Deudas con entidades de crédito (+)		17.448.565,27	926.571,95
5.	Otras deudas (+)		0,00	0,00
b)	Devolución y amortización	9	(6.226.482,68)	(3.693.162,81)
2.	Deudas con entidades de crédito (-)		(6.205.344,32)	(3.632.320,31)
3.	Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)		0,00	(35.242,50)
5.	Otras deudas (-)		(21.138,36)	(25.600,00)
	Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9+10+11)		33.621.688,55	569.565,44
D)	Efecto de las variaciones del tipo de cambio		(4.697,38)	(9.403,18)
E)	AUMENTO / DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (5 + 8 + 12 + D)		(1.721.814,22)	4.809.799,12
	Efectivo o equivalentes al inicio del ejercicio		18.337.771,67	13.527.972,55
	Efectivo o equivalentes al final del ejercicio		16.615.957,45	18.337.771,67