

DECLARACION INTERMEDIA

PRIMER TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2016.





INDICE:

1.- MAGNITUDES ECONOMICAS	3
2.- ANALISIS	6
3.- ESTACIONALIDAD DE LA ACTIVIDAD	9

1.- MAGNITUDES ECONOMICAS:

A continuación se presentan las magnitudes económicas correspondientes al primer trimestre del ejercicio 2016, cerrado a 31 de marzo. Los datos aquí presentados están expresados en miles de euros:

Balance de situación:

TR HOTEL JARDIN DEL MAR S.A.	PRIMER TRIMESTRE	
BALANCE DE SITUACION		
ACTIVO	2.016	2.015
(CIFRAS EN MILES DE EUROS)		
A) ACTIVO NO CORRIENTE	99	78
I. INMOVILIZADO INTANGIBLE		
II. INMOVILIZADO MATERIAL	78	63
1. TERRENOS Y CONSTRUCCIONES	0	8
2. INST. TÉCNICAS, Y OTRO INMOV. MATERIAL	66	55
3. INMOVILIZADO EN CURSO Y ANTICIPOS		
III. INVERSIONES INMOBILIARIAS		
IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOC A LP		
V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		
VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	20	15
B) ACTIVO CORRIENTE	1.081	900
I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA VENTA		
II. EXISTENCIAS	16	19
1. COMERCIALES	12	10
2. MATERIAS PRIMAS Y OTROS APROVISIONAM	4	9
3. PRODUCTOS EN CURSO		
4. PRODUCTOS TERMINADOS		
5. SUBPRODUC., RESIDUOS Y MATERIALES RECUP.		
6. ANTICIPOS A PROVEEDORES	0	0
III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS	221	139
1. CLIENTES POR VENTAS Y PRESTAC. DE SER	167	96
6. OTROS CRÉDITOS CON ADMINISTRAC. PÚBL	55	42
IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y A	361	406
1. INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO		
2. CRÉDITOS A EMPRESAS	0	23
3. VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA		
4. DERIVADOS		
5. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	361	383
V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	242	240
5. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	0	240
VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO	3	7
VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUI	238	90
1. TESORERÍA	238	90
2. OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES		
TOTAL ACTIVO (A+B)	1.180	978

TR HOTEL JARDIN DEL MAR S.A.		PRIMER TRIMESTRE	
BALANCE DE SITUACION			
PATRIMONIO NETO Y PASIVO	2.016	2.015	
	(CIFRAS EN MILES DE EUROS)		
A) PATRIMONIO NETO	435	385	
A-1) FONDOS PROPIOS	435	385	
I. CAPITAL	300	300	
1. CAPITAL ESCRITURADO	300	300	
2. CAPITAL NO EXIGIDO			
II. PRIMA DE EMISIÓN			
III. RESERVAS	275	212	
1. LEGAL Y ESTATUTARIAS	28	22	
2. OTRAS RESERVAS	247	190	
IV. ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO NETO	0	0	
V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	63	79	
1. REMANENTE	63	79	
2. RESULTADOS NEGATIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			
VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS	0	0	
VII. RESULTADO DEL EJERCICIO	-211	-190	
VIII. DIVIDENDO A CUENTA			
IX. OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO			
A-2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR			
A-3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS			
B) PASIVO NO CORRIENTE	102	94	
I. PROVISIONES A LARGO PLAZO	87	61	
1. OBLIGACIONES POR PRESTACIONES A LARGO	87	61	
II. DEUDAS A LARGO PLAZO	15	32	
5. OTROS PASIVOS FINANCIEROS	15	32	
III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOC. LP			
IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO			
V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO			
C) PASIVO CORRIENTE	643	499	
I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA	0	0	
II. PROVISIONES A CORTO PLAZO	33	30	
III. DEUDAS A CORTO PLAZO	0	0	
5. OTROS PASIVOS FINANCIEROS	0	0	
IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOC.	0	0	
V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS	609	469	
1. PROVEEDORES	66	36	
2. PROVEEDORES, EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS	53	2	
3. ACREEDORES VARIOS	77	111	
4. PERSONAL (REMUNERACIONES PENDIENTES DE PAGAR)	66	58	
5. PASIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE	15	34	
6. OTRAS DEUDAS CON LAS ADMINISTRACIONES	42	56	
7. ANTICIPOS DE CLIENTES	291	172	
VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO			
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	1.180	978	
DIFERENCIA ACTIVO/PASIVO	0	0	

Cuenta de Pérdidas y Ganancias:

TR HOTEL JARDIN DEL MAR S.A.		PRIMER TRIMESTRE	
BALANCE DE PERDIDAS Y GANANCIAS			
(CIFRAS EN MILES DE EUROS)			
OPERACIONES CONTINUADAS	2015	2014	
1. Importe neto de la cifra de negocios	64	26	
a) Ventas	-8	-8	
b) Prestaciones de servicios	72	34	
4. Aprovisionamientos	-8	-2	
a) Consumo de mercaderías	17	12	
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos			
5. Otros ingresos de explotación			
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio			
6. Gastos de personal	-141	-137	
a) Sueldos, salarios y asimilados	-106	-102	
c) Provisiones			
7. Otros gastos de explotación	-122	-71	
a) Servicios exteriores	-87	-53	
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operac. comerciales	-7		
d) Otros gastos de gestión corriente	0	0	
8. Amortización del inmovilizado	-4	-5	
a) Deterioros y pérdidas	0	0	
b) Resultados por enajenaciones y otras	0	0	
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+1)	-211	-189	
12. Ingresos financieros	1	0	
a2) En terceros			
b1) De empresas del grupo y asociadas			
b2) De terceros	1	0	
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas			
b) Resultados por enajenaciones y otras			
A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	0	0	
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	-211	-190	
17. Impuestos sobre beneficios			
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE OPERAC. CONTINUADAS	-211	-190	
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
18. Resultado del ejercicio procedente de operac. Interrumpidas neto imptos.			
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+18)	-211	-190	

2.- ANALISIS:

2.1 Variaciones destacables:

- 2.1.1 Incremento del importe neto de la cifra de negocios en 38 mil euros, un 150%.
- 2.1.2 Incremento del coste de aprovisionamientos en 6 mil euros, un 313 %.
- 2.1.3 Incremento del coste de personal en 4 mil euros, un 3 %.
- 2.1.4 Incremento del coste de Otros Gastos de Explotación en 52 mil euros, un 73%.
- 2.1.5 Incremento de los resultados negativos de explotación del período analizado en 22 mil euros, un 12 %.
- 2.1.6 Incremento de los resultados negativos del período analizado (primer trimestre) en 21 mil euros, un 11 %.

2.2 Análisis:

- 2.2.1 El Incremento del importe neto de la cifra de negocios en 38 mil euros, un 150,00 % .es debido a:

TR HOTEL JARDIN DEL MAR, S.A.		PRIMER TRIMESTRE	
MAGNITUDES ESTADISTICAS	2015		2015
Nº habitaciones disponibles	2.786		2.388
Nº habitaciones ocupadas	1.538		905
% de ocupación	55,2%		37,9%
Nº de clientes alojados	4.075		2.038
% Doble ocupación	265,0%		225,2%
Ingreso medio habitación	45,78		28,21
Ingreso medio cliente	17,28		12,53
TOTAL INGRESOS	70.416		25.533

Cientes por régimen alimenticio	2015		2015	
Nº de clientes SA	2.244	55%	1.249	61%
Nº de clientes HD	339	8%	233	11%
Nº de clientes MP	1.492	37%	556	27%
Nº de clientes PC	0	0%	0	0%
Nº Total de clientes	4.075		2.038	

- Principalmente se debe a que la Semana Santa ha sido en este ejercicio en la última semana del trimestre. El Hotel abrió sus puertas al público el día 18 de marzo a diferencia del ejercicio anterior 2015 que la apertura se realizó el 20 de marzo. Así, además de la Semana Santa se realizó algo de ocupación en el fin de semana del día de San José.
- Evidentemente, el hecho de únicamente abrir 14 días en el trimestre desvirtúa, en gran medida, cualquier comparación con otros ejercicios con mayor período de

apertura. En ese breve período de tiempo podemos ver que la ocupación media es mayor que en el ejercicio anterior, 17,3 puntos, y el ingreso medio por cliente y por habitación es también mucho mayor.

- También se producen variaciones en los porcentajes de los clientes en función del régimen contratado con un incremento en el porcentaje de clientes que vienen en régimen de MP en “perjuicio” de los que clientes que se alojan en régimen de SA y HD, esta variación repercute positivamente en los ingresos, fundamentalmente en los ingresos de restauración.

2.2.2 Incremento del coste de aprovisionamientos en 6 mil euros, un 313 %.

Evidentemente un incremento en el número de clientes en régimen de MP y en el porcentaje que éste tipo de régimen representa sobre el total supone un incremento en los costes relacionados con dicho régimen alimenticio.

2.2.3 Incremento del coste de personal en 4 mil euros, un 3 %,

Tal y como se ha explicado en el punto anterior, el ligero adelanto en la fecha de apertura del establecimiento supone, del mismo modo, el adelanto en la fecha de llamamiento de los trabajadores fijos discontinuos.

Podemos ver la reducción en la plantilla media del período analizado:

PLANTILLA MEDIA PRIMER TRIMESTRE				
EJERCICIO	Fijos	Fijos disc.	Eventuales	Totales
2.016	4,0	10,0	0,1	14,2
2.015	4,0	9,4	0,1	13,5

2.2.4 Incremento del coste de Otros Gastos de Explotación en 52 mil euros, un 73%.

Debido principalmente a que se han realizado en este primer trimestre trabajos de pintura y albañilería de reparación y conservación (+35 mil en servicios exteriores), por las nuevas tasas de la CNMV (+10 mil en tributos) y por la dotación por insolvencias (+7 mil Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operac. Comerciales).

2.2.5 Incremento de los resultados negativos de explotación del período analizado en 22 mil euros, un 12 %.

Esta variación se explica en un 95% por la suma de las variaciones de los cuatro primeros puntos, añadiéndole la disminución del coste de la amortización por el

incremento de los bienes 100% amortizados, tendremos el 100% de las causas del incremento en los resultados negativos del primer trimestre del ejercicio 2016 respecto al mismo periodo del ejercicio anterior.

2.2.6 Incremento de los resultados negativos del período analizado (primer trimestre) en 21 mil euros, un 11 %.

Siendo el resultado financiero de 0 miles de euros (+193 €), las causas de esta variación son las mismas que las explicadas en el punto anterior para la variación del resultado de explotación y éstas explican el 97% de la variación en el resultado.

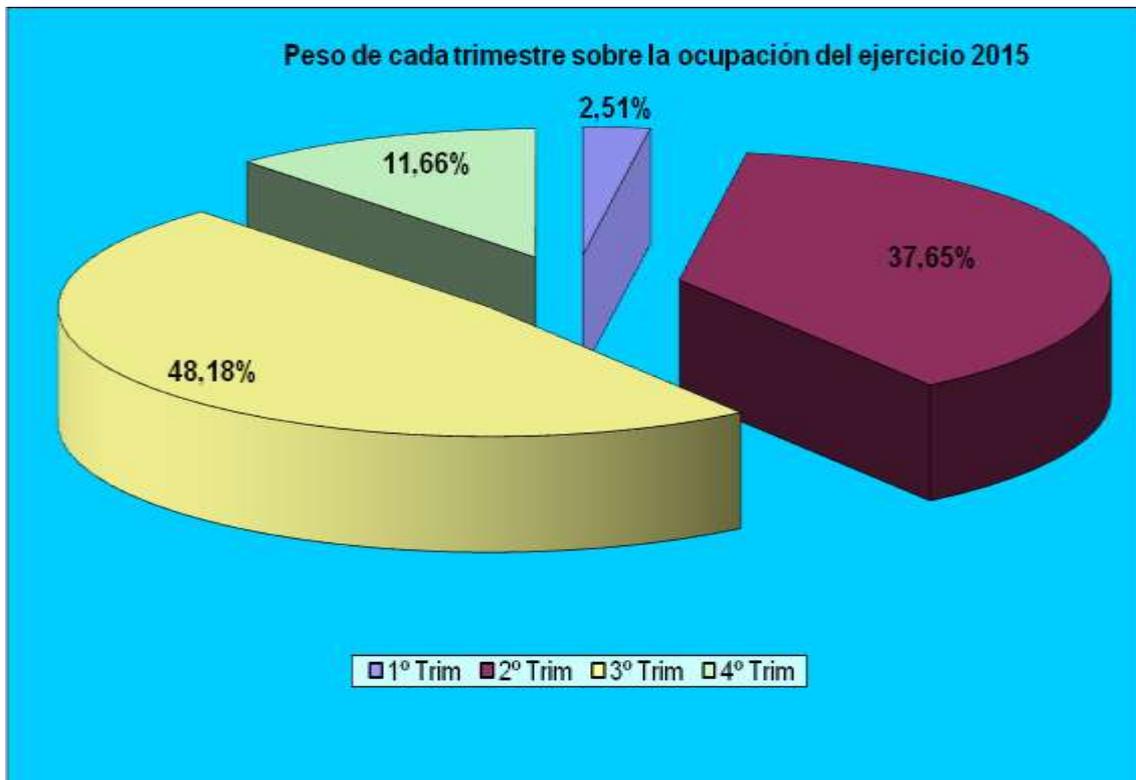
3.- ESTACIONALIDAD DE LA ACTIVIDAD:

Al ser la actividad que desarrolla TR Hotel Jardín del Mar, S.A. el alojamiento hotelero en un emplazamiento fundamentalmente vacacional, el análisis de los resultados del primer trimestre del ejercicio tenemos que situarlo dentro del mercado componente estacional que tiene esta actividad que, fundamentalmente, se desarrolla en el segundo y, principalmente, en el tercer trimestre del ejercicio.

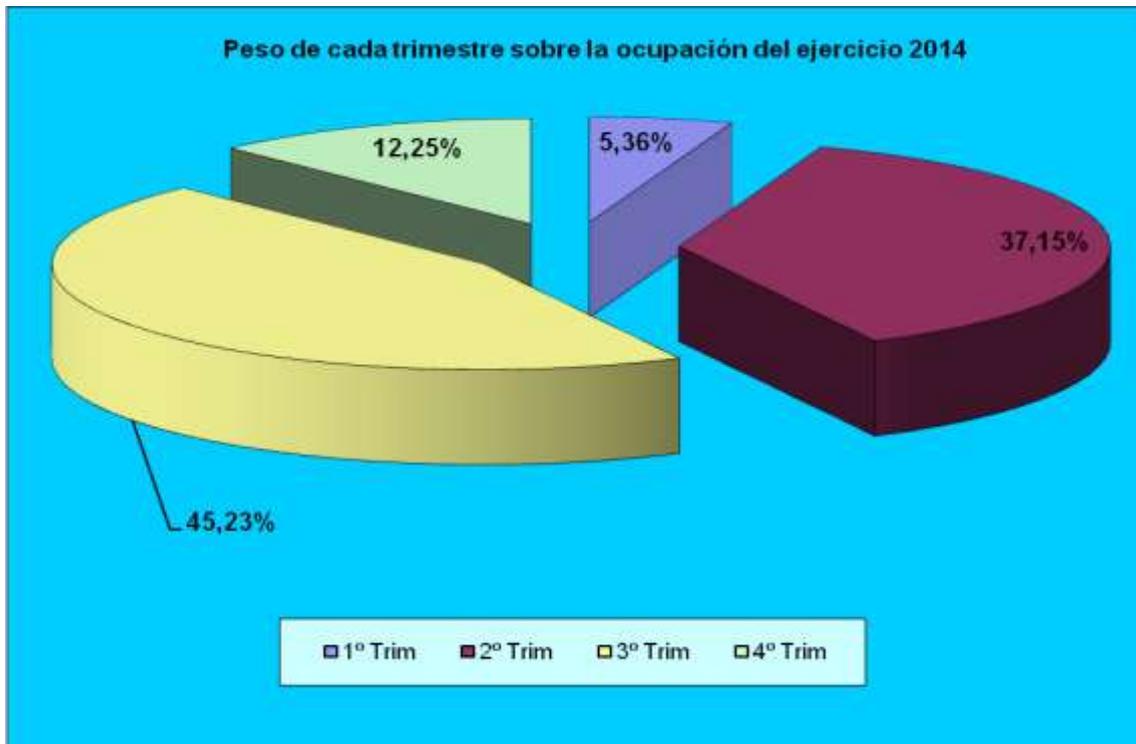
Este componente estacional lo podemos ver en los siguientes gráficos que nos muestran:

Primero, los porcentajes que sobre la ocupación anual de los dos últimos ejercicios completos han representado sus respectivos trimestres:

Ejercicio 2015:



Ejercicio 2014:



Y en segundo lugar la evolución de las ocupaciones mensuales en porcentaje a lo largo de los dos últimos ejercicios completos (2015 y 2014):

