

TR Hotel Jardín del Mar, S.A.
C/ Hermosilla, 57
28001 – Madrid

Comisión Nacional del Mercado de Valores
Dirección General de Mercados
C/ Edison, 4
28006 – Madrid

INFORMACION COMPLEMENTARIA A LAS CUENTAS ANUALES 2024

- Modificación de la columna del ejercicio 2023 en el estado de flujos de efectivo.

De acuerdo con la nota 8.2, de las CCAA de 2023, relativa a activos financieros a corto plazo, durante el 2023 se había realizado una inversión en letras del tesoro por importe de 893 miles €. Asimismo, de acuerdo con la nota 13.3, relativa a la clasificación por vencimientos de los pasivos financieros, el 2.3.2023 la sociedad canceló el crédito ICO amortizando el capital pendiente que ascendía a 390 miles €. Sin embargo, el estado de flujos de efectivo no recogía, en 2023, ni pagos por inversión en activos financieros ni devoluciones y amortizaciones de deudas con entidades de crédito.

Respecto a la devolución del crédito ICO (400 miles de euros), efectivamente, se trata de un error, estaba recogida en los “cambios en el capital corriente” (3.e: Otros pasivos corrientes) cuando el lugar correcto es dentro de los “flujos de las actividades de financiación” (10.b.2: Devolución y amortización de deudas con entidades de crédito).

De igual manera, la inversión en letras del tesoro se ha recogido en “cambios en el capital corriente” (3.c: Otros activos corrientes) cuando se debería haber recogido dentro del flujo de las actividades de inversión (6.e: Otros activos financieros).

Se ha procedido a introducir en 2024 la columna del ejercicio 2023 correcta del estado de flujos de efectivo. A continuación plasmamos las columnas correcta, la reflejada en las CCAA y una de control de diferencias:

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

	<u>2023 correg</u>	<u>2023 CCAA</u>	<u>diferencias</u>
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	1.024.090,98	1.024.090,98	
2. Ajustes del resultado.	7.048,00	7.048,00	
a) Amortización del inmovilizado (+).	29.311,17	29.311,17	
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	(25.420,46)	(25.420,46)	
c) Variación de provisiones (+/-).	8.966,09	8.966,09	
d) Imputación de subvenciones (-)	0,00	0,00	
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).	0,00	0,00	
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).	(8.168,45)	(8.168,45)	
h) Gastos financieros (+).	2.359,65	2.359,65	
i) Diferencias de cambio (+/-).	0,00	0,00	
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).	0,00	0,00	
k) Otros ingresos y gastos (+/-).			
3. Cambios en el capital corriente.	(65.176,67)	(1.358.443,94)	1.293.267,27
a) Existencias (+/-).	656,49	656,49	

b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	(41.464,14)	(41.464,14)		
c) Otros activos corrientes (+/-).	(40.982,59)	(934.066,09)	893.083,50	
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	17.779,37	17.779,37		
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	(1.165,80)	(401.349,57)	400.183,77	
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).				
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	4.408,01	4.408,01		
a) Pagos de intereses (-).	(2.359,65)	(2.359,65)		
b) Cobros de dividendos (+).				
c) Cobros de intereses (+).	8.168,45	8.168,45		
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios(+/-).	(1.400,79)	(1.400,79)		
e) Otros pagos (cobros) (-/+)				
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	970.370,32	(322.896,95)	1.293.267,27	
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
6. Pagos por inversiones (-).	(929.252,26)	(36.168,76)	-893.083,50	
a) Empresas del grupo y asociadas.				
b) Inmovilizado intangible.				
c) Inmovilizado material.	(36.150,00)	(36.150,00)		
d) Inversiones inmobiliarias.				
e) Otros activos financieros.	(893.102,26)	(18,76)	-893.083,50	
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.				
g) Otros activos.				
7. Cobros por desinversiones (+).	0,00	0,00		
a) Empresas del grupo y asociadas.				
b) Inmovilizado intangible.				
c) Inmovilizado material.				
d) Inversiones inmobiliarias.				
e) Otros activos financieros.		0,00		
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.				
g) Otros activos.				
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	(929.252,26)	(36.168,76)	-893.083,50	
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN				
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	0,00	0,00		
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).				
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-).				
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-).				
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+).				
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+).				
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	(400.183,77)	0,00	-400.183,77	
a) Emisión				
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).				
2. Deudas con entidades de crédito (+).				
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).				
4. Otras deudas (+).				
b) Devolución y amortización de				
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).	(400.183,77)	0,00	-400.183,77	
2. Deudas con entidades de crédito (-).	(400.183,77)	0,00	-400.183,77	
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).				
4. Otras deudas (-).	0,00			
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.	0,00	0,00		
a) Dividendos (-).				
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).				
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	(400.183,77)	0,00	-400.183,77	
D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO				
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/- D)	0,00	0,00		
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	2.188.951,16	2.188.951,16		
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	1.829.885,45	1.829.885,45		

- *Existencias y aprovisionamientos.*

Tal y como se informa en la nota 9 de la memoria, existen métodos alternativos de tratamiento de las existencias al habitual sistema “especulativo”, así, la Sociedad controla sus existencias por un método basado en el inventario permanente o sistema “administrativo”.

Además, también se informa de que junto con las cuentas “normales” utilizadas para el cálculo de las existencias se utiliza la cuenta de compra de gasóleo 62810000003 que supone una variación de existencias positiva, lo que puede dificultar la interpretación correcta de la información financiera. Por ello la sociedad se compromete a corregir este hecho de cara a las cuentas de 2025 y a informar de ello en la memoria reexpresando las cifras de 2024 para su adecuada comparabilidad.

La incidencia proviene de que las compras de gasóleo se están llevando por una cuenta de suministros 6281, mientras que el consumo de gasóleo se lleva por variación de existencias y las existencias finales se reflejan en el grupo 3.

De tal modo que en 2025 se contabilizarán dichas compras de gasóleo como el resto de compras de otros productos inventariables, lo que en 2024 supondría una reclasificación de esa partida minorando los suministros e incrementando los aprovisionamientos en 32,6 miles de euros. Del mismo modo, la nota de aprovisionamiento de la memoria contendrá un cuadro similar a este para ambos ejercicios, obviamente sin la diferencia actual.

	Ex. Iniciales (I)	Compras (II)	Ex finales (III)	Consumos (I+II-III)
Comerciales - Comida y bebida	5.052,61	235.433,50	5.866,54	234.619,57
MMPP y otros - Productos limpieza y otros	4.879,59	37.805,08	6.064,53	36.620,14
MMPP y otros - Combustibles	918,14	32.639,33	1.601,72	31.955,75
Rappels		(314,81)		(314,81)
Total	10.850,34	305.563,10	13.532,79	302.880,65
Total s/Contabilidad	10.850,34		13.532,79	269.232,65
Diferencia	0,00		0,00	33.648,00

Quedando, a su vez, una diferencia de 1 miles de euros también considerada inmaterial.

Madrid, 18 de junio de 2025

Luis García Plata-Polo
Secretario Consejo de Administración