

DECLARACION INTERMEDIA

PRIMER TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2017.





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 2017, 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	2.017	2.016	
A) ACTIVO NO CORRIENTE	95.303,53	99.061,46	
I. INMOVILIZADO INTANGIBLE	98,36	152,84	
6. APLICACIONES INFORMÁTICAS	98,36	152,84	
II. INMOVILIZADO MATERIAL	65.948,81	77.923,27	
2. INST. TÉCNICAS, Y OTRO INMOV. MATERIAL	65.948,81	66.384,36	
3. INMOVILIZADO EN CURSO Y ANTICIPOS	0,00	11.538,91	
III. INVERSIONES INMOBILIARIAS	0,00	0,00	
IV. INVERSIONES EN EMPR DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LP	0,00	0,00	
V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	617,52	550,40	
5. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	617,52	550,40	
VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	28.638,84	20.434,95	
B) ACTIVO CORRIENTE	1.375.007,17	1.080.791,68	
I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA VENTA	0,00	0,00	
II. EXISTENCIAS	19.057,95	16.188,92	
1. COMERCIALES	10.880,64	11.809,10	
2. MATERIAS PRIMAS Y OTROS APROVISIONAMIENT	8.177,31	4.379,82	
III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COB	328.227,82	221.270,94	
1. CLIENTES POR VENTAS Y PRESTAC. DE SERV.	274.297,50	166.520,63	
6. OTROS CRÉDITOS CON ADMINISTRAC. PÚBLICAS	53.930,32	54.750,31	
IV. INVERSIONES EN EMPR DEL GRUPO Y ASOCIADAS A CP	329.900,76	360.903,51	
5. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	329.900,76	360.903,51	
V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	171.935,01	241.896,99	
1. INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	171.935,01	241.896,99	
VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO	6.511,38	2.539,05	
VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVAL.	519.374,25	237.992,27	
1. TESORERÍA	519.374,25	237.992,27	
TOTAL ACTIVO (A+B)	1.470.310,70	1.179.853,14	

TR HOTEL JARDIN DEL MAR S.A.	PRIMER TRIMESTRE	
BALANCE DE SITUACION		
PATRIMONIO NETO Y PASIVO	2.017	2.016
A) PATRIMONIO NETO	645.873,35	435.482,36
A-1) FONDOS PROPIOS	645.873,35	435.482,36
I. CAPITAL	300.000,00	300.000,00
1. CAPITAL ESCRITURADO	300.000,00	300.000,00
II. PRIMA DE EMISIÓN	0,00	0,00
III. RESERVAS	346.592,31	275.087,17
1. LEGAL Y ESTATUTARIAS	35.456,59	28.306,08
2. OTRAS RESERVAS	311.135,72	246.781,09
IV. ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PR	0,00	0,00
V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	185.501,65	71.505,14
1. REMANENTE	185.501,65	71.505,14
2. RESULTADOS NEGATIVOS DE EJERCICIOS ANTER	0,00	0,00
VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS	0,00	0,00
VII. RESULTADO DEL EJERCICIO	-186.220,61	-211.109,95
VIII. DIVIDENDO A CUENTA	0,00	0,00
IX. OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO	0,00	0,00
A-2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	0,00	0,00
A-3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	0,00	0,00
B) PASIVO NO CORRIENTE	109.698,71	101.662,83
I. PROVISIONES A LARGO PLAZO	107.542,02	86.565,94
1. OBLIGACIONES POR PRESTACIONES A LARGO PL	107.542,02	86.565,94
II. DEUDAS A LARGO PLAZO	2.156,69	15.096,89
5. OTROS PASIVOS FINANCIEROS	2.156,69	15.096,89
III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS	0,00	0,00
IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	0,00	0,00
V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO	0,00	0,00
C) PASIVO CORRIENTE	714.738,64	642.707,95
I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA	0,00	0,00
II. PROVISIONES A CORTO PLAZO	31.970,29	33.213,39
III. DEUDAS A CORTO PLAZO	0,00	0,00
IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A CP	0,00	0,00
V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAG	682.768,35	609.494,56
1. PROVEEDORES	42.216,78	66.172,23
2. PROVEEDORES, EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIA	703,56	53.410,87
3. ACREEDORES VARIOS	81.133,02	76.926,02
4. PERSONAL (REMUNERACIONES PENDIENTES DE P	61.931,65	65.833,21
5. PASIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE	49.505,39	14.676,63
6. OTRAS DEUDAS CON LAS ADMINISTRACIONES PÚ	36.266,18	41.746,49
7. ANTICIPOS DE CLIENTES	411.011,77	290.729,11
VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO	0,00	0,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	1.470.310,70	1.179.853,14
DIFERENCIA ACTIVO/PASIVO	0,00	0,00

Cuenta de Pérdidas y Ganancias:

TR HOTEL JARDIN DEL MAR S.A.		PRIMER TRIMESTRE	
BALANCE DE PERDIDAS Y GANANCIAS			
OPERACIONES CONTINUADAS	2017	2016	
1. Importe neto de la cifra de negocios	65.588,75	63.740,84	
a) Ventas	-4.601,28	-8.445,00	
b) Prestaciones de servicios	70.190,03	72.185,84	
4. Aprovisionamientos	-5.848,19	-7.597,86	
a) Consumo de mercaderías	14.623,86	16.668,25	
b) Consumo de materias primas y otras materia	-20.472,05	-24.229,75	
c) Trabajos realizados por otras empresas	0,00	-36,36	
6. Gastos de personal	-150.377,51	-141.154,72	
a) Sueldos, salarios y asimilados	-108.551,76	-106.302,46	
b) Cargas sociales	-41.825,75	-34.852,26	
7. Otros gastos de explotación	-91.676,91	-122.377,76	
a) Servicios exteriores	-75.279,78	-87.176,87	
b) Tributos	-16.278,68	-27.846,30	
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisi	0,00	-7.340,84	
d) Otros gastos de gestión corriente	-118,45	-13,75	
8. Amortización del inmovilizado	-4.266,81	-3.913,36	
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+4+6+7+8)	-186.580,67	-211.302,86	
12. Ingresos financieros	506,80	511,91	
b) De valores negociables y otros instrumento	506,80	511,91	
b2) De terceros	506,80	511,91	
13. Gastos financieros	-146,74	-319,00	
b) Por deudas con terceros	-146,74	-319,00	
A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13)	360,06	192,91	
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	-186.220,61	-211.109,95	
17. Impuestos sobre beneficios	0,00	0,00	
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACI	-186.220,61	-211.109,95	

2.- ANALISIS:

2.1 Variaciones destacables:

- 2.1.1 Incremento del importe neto de la cifra de negocios en 1,8 mil euros, un 2,9%.
- 2.1.2 Decremento del coste de aprovisionamientos en 1,7 mil euros, un 23 %.
- 2.1.3 Incremento del coste de personal en 9,2 mil euros, un 6,5 %.
- 2.1.4 Decremento del coste de Otros Gastos de Explotación en 30,7 mil euros, un 25%.
- 2.1.5 Decremento de los resultados negativos de explotación del período analizado en 24,7 mil euros, un 11,7 %.
- 2.1.6 Decremento de los resultados negativos del período analizado (primer trimestre) en 24,9 mil euros, un 11,8 %.

2.2 Análisis:

- 2.2.1 El Incremento del importe neto de la cifra de negocios 1,8 mil euros, un 2,9% aunque la variación no es en sí misma significativa si es importante ver:

TR HOTEL JARDIN DEL MAR, S.A.		PRIMER TRIMESTRE	
MAGNITUDES ESTADISTICAS	2017		2016
Nº habitaciones disponibles	2.985		2.786
Nº habitaciones ocupadas	1.594		1.538
% de ocupación	53,4%		55,2%
Nº de clientes alojados	3.235		4.075
% Doble ocupación	202,9%		265,0%
Ingreso medio habitación	41,15		41,44
Ingreso medio cliente	20,27		15,64
TOTAL INGRESOS	65.589		63.741

Clientes por régimen alimenticio	2017		2016	
Nº de clientes SA	1.408	44%	2.244	55%
Nº de clientes HD	1.177	36%	339	8%
Nº de clientes MP	650	20%	1.492	37%
Nº de clientes PC	0	0%	0	0%
Nº Total de clientes	3.235		4.075	

- Que los ingresos totales crecen ligeramente a pesar de haber alojado a 840 clientes menos en 56 habitaciones más que el mismo período del ejercicio 2016.
- El Hotel abrió sus puertas al público el día 17 de marzo un solo día antes que el ejercicio 2016 y además en 2016 la Semana Santa coincidió al final del trimestre cosa que no ha sucedido este ejercicio.

- También podemos ver cambios importantes en el régimen de los clientes alojados, teniendo siempre en cuenta que únicamente son 15 días de apertura, lo que relativiza su “importancia”.
- En resumen, un mayor volumen de ingresos con menos clientes es, fundamentalmente, producto de un mayor gasto por cliente.

2.2.2 Decremento del coste de aprovisionamientos en 1,7 mil euros, un 23 %.

Al reducirse en el número de clientes en régimen de MP se reducen los costes relacionados con el consumo de productos de alimentación y bebida.

2.2.3 Incremento del coste de personal en 9,2 mil euros, un 6,5 %.

Ante una plantilla prácticamente idéntica la variación de esta partida de coste viene motivada porque el normal incremento anual de los salarios fruto de los acuerdos de convenio se ha visto fuertemente incrementado en este ejercicio debido a que la no aprobación de los Presupuestos Generales del Estado también supone que no se aprueben las bonificaciones de la Seguridad Social, que sólo en marzo de 2016 supusieron 7 mil euros de ahorro que no se han podido aplicar este ejercicio.

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

PLANTILLA MEDIA PRIMER TRIMESTRE				
EJERCICIO	Fijos	Fijos disc.	Eventuales	Totales
2.017	4,0	9,4	0,6	14,0
2.016	4,0	10,0	0,1	14,2

2.2.4 Decremento del coste de Otros Gastos de Explotación en 30,7 mil euros, un 25%.

Debido principalmente al ahorro en costes de reparación y conservación (-11,9 mil en servicios exteriores), al menor coste de tributos (-11,6 mil euros) y por la no dotación por insolvencias (-7,3 mil Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operac. Comerciales).

2.2.5 Decremento de los resultados negativos de explotación del período analizado en 24,7 mil euros, un 11,7 %.

Esta variación se explica en un 98,6% por la suma de las variaciones de los cuatro primeros puntos, añadiéndole el incremento del coste de la amortización tendremos el 100% de las causas del decremento en los resultados negativos del

primer trimestre del ejercicio 2017 respecto al mismo periodo del ejercicio anterior.

2.2.6 Decremento de los resultados negativos del período analizado (primer trimestre) en 24,9 mil euros, un 11,8 %.

Siendo el resultado financiero de 0,4 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 99,3% 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.

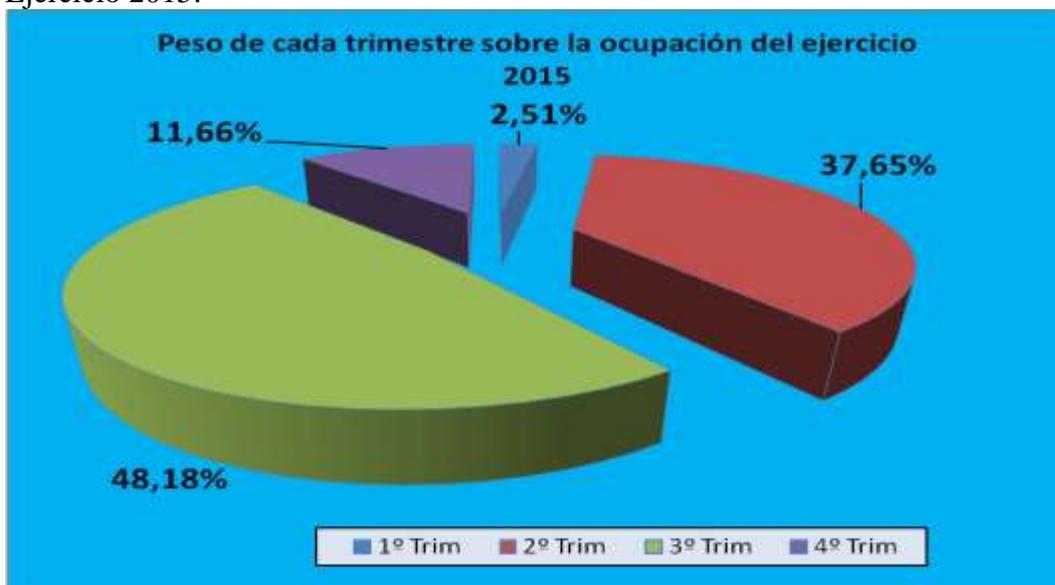
Este componente estacional lo podemos ver en los siguientes gráficos que nos muestran:

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

Ejercicio 2016:



Ejercicio 2015:



Y en segundo lugar la evolución de las ocupaciones mensuales en porcentaje a lo largo de los dos últimos ejercicios completos (2016 y 2015):

