

# HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU

Informe sobre procedimientos acordados sobre Información financiera

Centro de coste del complejo turístico PUERTO CALMA del año 2023



## INFORME SOBRE PROCEDIMIENTOS ACORDADOS SOBRE INFORMACIÓN FINANCIERA

A Don Miguel Muñoz Martín director general y administrador único de HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU:

Hemos llevado a cabo los procedimientos acordados con HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU (en adelante la Sociedad) que se indican a continuación, en relación con el "Centro de coste del complejo turístico PUERTO CALMA del año 2023".

### Finalidad de este informe de procedimientos acordados y restricciones a su utilización y distribución.

Con fecha 14 de abril de 2023 emitimos nuestro informe sobre las cuentas del ejercicio 2022-2023 (1 de abril de 2022 y el 31 de marzo de 2023), en el que expresamos una opinión favorable. Con fecha 18 de abril de 2024 emitimos nuestro informe sobre las cuentas del ejercicio 2023-2024 (1 de abril de 2023 y el 31 de marzo de 2024), en el que expresamos una opinión también favorable. Tal y como se indica en la nota 1 de las mencionadas cuentas anuales, la actividad principal de HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU es la gestión de cinco complejos hoteleros (Vista Amadores, Jardín Amadores, Playa Amadores, Sol Amadores y Puerto Calma).

Con la finalidad de presentar antes las juntas de propietarios a celebrar en el año 2024, la dirección de HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU ha preparado una relación de gastos e ingresos por complejo turístico entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2023. Se adjunta en el anexo del presente informe la relativa a PUERTO CALMA. Dado que el ejercicio económico de la Sociedad no coincide con el año natural, los datos incluidos en el anexo abarcan parte de dos ejercicios económicos diferentes: de enero de 2023 a marzo de 2023 corresponden al ejercicio 2022-2023 y de abril de 2023 a diciembre de 2023 corresponden al ejercicio 2023-2024.

Simultáneamente a la emisión del presente informe, se emiten los informes complementarios de los demás complejos explotados por HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU (Jardín Amadores, Playa Amadores, Vista Amadores, y Sol Amadores).

Los procedimientos aplicados se han diseñado con el único propósito de comprobar que la suma de las cuentas de resultados de 1 de enero a 31 de diciembre de 2023 de los cinco complejos hoteleros se corresponde con los del mismo periodo de las cuentas anuales auditadas, así como si los gastos e ingresos han sido debidamente imputados a cada complejo. El contenido de este informe puede no ser adecuado para otra finalidad. En consecuencia, no puede ser usado para ningún otro fin o ser distribuido a terceros, distintos de HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU, sin nuestro consentimiento previo escrito. En ningún caso, asumimos responsabilidad alguna frente a terceros distintos de los destinatarios de este informe que puedan acceder al mismo sin nuestro consentimiento escrito previo.

### Responsabilidad de la parte contratante.

HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU ha confirmado que los procedimientos acordados son adecuados para la finalidad del encargo. HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU es asimismo responsable de la elaboración del anexo del presente informe sobre el resultado del ejercicio 2023 del centro de coste PUERTO CALMA sobre el que se aplican los procedimientos acordados.

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD  
ASSURANCE | TAX | CONSULTING | LEGAL



Los destinatarios del informe son responsables de la suficiencia de los procedimientos llevados a cabo para los propósitos perseguidos.

#### Responsabilidad del auditor.

Nuestro encargo ha sido realizado siguiendo normas profesionales de general aceptación en España aplicables a los encargos de procedimientos acordados, basadas en la Norma Internacional sobre Servicios Relacionados (ISRS 4400) aplicable a los "encargos para realizar procedimientos acordados sobre Información financiera".

#### Ética profesional y control de calidad.

Hemos cumplido los requerimientos de ética del Código Internacional de Ética para Profesionales de la Contabilidad emitido por el Consejo de Normas Internacionales de Ética para Profesionales de la Contabilidad (Código del IESBA por sus siglas en inglés). Para los fines de este encargo, no existen requerimientos de independencia que estemos obligados a cumplir.

Nuestra firma aplica la Norma Internacional de Control de Calidad (NICC) 1, Control de calidad en las firmas de auditoría que realizan auditorías y revisiones de estados financieros, así como otros encargos que proporcionan un grado de seguridad y servicios relacionados y, por lo tanto, mantiene un sistema de control de calidad exhaustivo que incluye políticas y procedimientos documentados sobre el cumplimiento de los requerimientos de ética, las normas profesionales y los requerimientos legales y reglamentarios aplicables.

#### Procedimientos acordados:

La Sociedad nos ha solicitado la aplicación de los siguientes procedimientos:

- Comprobar que la suma de las cuentas de ingresos y gastos de los cinco complejos turísticos del periodo 1 de enero al 31 de diciembre de 2023 (al presente informe se adjunta únicamente el de PUERTO CALMA) se corresponde con los de los libros diarios de contabilidad de las cuentas anuales de HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU de los ejercicios 2022-2023 y 2023-2024.
- Comprobar la contabilidad analítica de HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU con el fin de verificar la correcta asignación de los gastos de los diferentes complejos.
- Verificar que los principios de asignación de gastos de la liquidación del año 2023 adjuntan en el anexo del complejo turístico PUERTO CALMA sean correctos.
- Llevar a cabo un análisis selectivo de los gastos y, en su caso, poner de manifiesto la existencia de las discrepancias encontradas.

La documentación analizada para la realización de dichos procedimientos ha sido la siguiente:

- Diario de contabilidad del ejercicio 2022-2023 de HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU utilizado por nosotros para auditar dicho ejercicio.
- Contabilidad analítica del diario anteriormente mencionado 2022-2023.
- Diario de contabilidad del ejercicio 2023-2024 de HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU utilizado por nosotros para auditar dicho ejercicio.

- Contabilidad analítica del diario anteriormente mencionado 2023-2024.
- Documentación contable justificativa a la que se hace referencia a lo largo del presente informe.

Nuestro trabajo se ha enfocado básicamente en comprobar los datos adjuntos en el anexo del presente informe. En concreto, nuestro análisis ha verificado los siguientes conceptos:

- Gastos de personal.
- Suministros
- Gastos ordinarios de explotación
- Contrataciones externas de mantenimiento
- Impuestos (IBI y otros)
- Prima de seguros

El resto de los conceptos incluidos en el anexo no han sido objeto de nuestro análisis.

#### Trabajo realizado:

1. En primer lugar, se ha comprobado que la suma de las cinco contabilidades analíticas de los cinco complejos explotados por HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU se incluyen en las contabilidades de los ejercicios 2022-2023 y 2023-2024.

No se han detectado incidencias.

2. Se han seleccionado 27 empleados en total de HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU y se ha verificado la correcta asignación de estos al complejo turístico PUERTO CALMA. Para ello hemos realizado una entrevista sorpresiva a algunos empleados seleccionados y al responsable del complejo.

De cada uno de los empleados hemos verificado su nómina y su correcta cotización a la Seguridad Social.

Destacar que a fecha de realización de nuestro trabajo existe personal que había finalizado su contrato o se encontraba de vacaciones. Hemos solicitado documentación acreditativa de las situaciones comentadas, quedando debidamente justificadas.

No se han detectado incidencias.

3. Para la verificación de los "suministros" se ha realizado una revisión analítica para verificar que se encuentren debidamente contabilizados. Principalmente se componen de gastos de agua, gas y luz.

Se analizado una muestra aleatoria de 50 facturas (10 de cada club) de estos suministros con el que hemos cubierto el 42 por 100 de los gastos del año.

Adicionalmente se seleccionaron 5 facturas aleatorias desde el programa de facturación comprobando su devengo y su correcta imputación al club al que pertenece.

No se han detectado incidencias.

4. Se ha seleccionado una muestra de 50 gastos del año 2023 (10 de cada club) de los conceptos "gastos ordinarios de explotación", "contrataciones externas de mantenimiento", "Impuestos" y "Primas de seguro". Con la muestra seleccionada se ha cubierto el 5 por 100 de los gastos del año.

Sobre cada gasto seleccionado se ha verificado la existencia de documento justificativo adecuado y su correcta asignación al complejo turístico PUERTO CALMA.

Adicionalmente se seleccionaron 5 facturas aleatorias desde el programa de facturación comprobando su devengo y su correcta imputación al club al que pertenece.

No se han detectado incidencias.

- Se ha verificado que la información incluida por la Sociedad en el anexo se encuentra debidamente conciliada con la contabilidad analítica verificada.

No se han detectado incidencias.

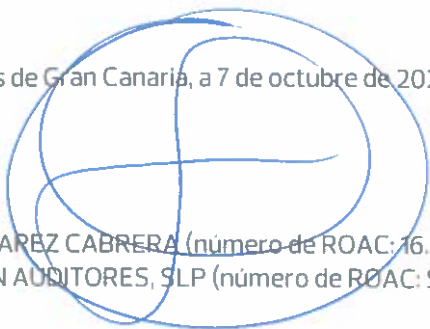
**Conclusión:**

La información incluida por HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU respecto del complejo turístico PUERTO CALMA adjunta en el anexo del presente informe es razonable.

	<u>Importe</u>
Gastos de personal	968. 979, 20
Suministro	154. 643, 50
Gastos ordinarios de explotación	402. 022, 01
Contrataciones externas de mantenimiento	69. 187, 21
Impuestos (IBI y otros)	72. 448, 79
Primas de seguro	13. 334, 61
<b>Tot al</b>	<b><u>1. 680. 615, 32</u></b>

Este informe se refiere exclusivamente a la cuenta de ingresos y gastos del complejo turístico PUERTO CALMA del periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2023.

Las Palmas de Gran Canaria, a 7 de octubre de 2024.



Javier ALVAREZ CABRERA (número de ROAC: 16.092)  
RSM SPAIN AUDITORES, SLP (número de ROAC: S2158)



Translation of a report originally Issued in Spanish. In the event of a discrepancy, the Spanish-language version prevails.

Agreed – Upon procedures report on financial Information of PUERTO CALMA Resort from January 2023 until December 2023.

To Mr. Miguel Muñoz Martin, Chief Executive Officer and Administrator of HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU:

We have carried out the procedures agreed with HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU (hereinafter the Company) indicated below, in relation to the "Cost center of the PUERTO CALMA for the year 2023".

#### Purpose of this Agreed-Upon Procedures Report

On April 14<sup>th</sup>, 2023, we issued our report of the accounts of the period 2022–2023 (period from April 1<sup>st</sup>, 2022 to March 31<sup>st</sup>, 2023), in which expressed an unqualified opinion. On April 18<sup>th</sup>, 2024, we issued our report of accounts of the period 2023–2024 (period from April 1<sup>st</sup>, 2023 to March 31<sup>st</sup>, 2024) being the directors of the Company responsible of the presentation and content, in which we also expressed an unqualified opinion. As indicated in note 1 of the annual accounts, the main activity of HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU is the management of five hotel complexes (Vista Amadores, Jardín Amadores, Playa Amadores, Sol Amadores and Puerto Calma).

In order to present the owners' general meetings to be held in 2024, the management of HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU has prepared an "expenses and income statement" per tourist complex between January 1<sup>st</sup> and December 31<sup>st</sup>, 2023 Attached in the appendix the one related to PUERTO CALMA. Given that the Company's financial year does not coincide with the calendar year, the data included in the appendix cover part of two different financial years: from January 2023 to March 2023 correspond to the 2022–2023 financial year and from April 2023 to December 2023 correspond to the 2023–2024 financial year.

At the same time with the issuance of this report, the complementary reports of the other complexes operated by HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU (Jardín Amadores, Playa Amadores, Sol Amadores and Vista Amadores) are issued as well.

The procedures applied have been designed with the sole purpose of verifying that the sum of the "expenses and income statements" from January 1<sup>st</sup> to December 31<sup>st</sup>, 2023 of the five hotels correspond to those of the same period of the audited annual accounts, as well as if the expenses and income have been duly allocated to each complex. The content of this report may not be suitable for any other purpose. Consequently, it cannot be used for any other purpose

or distributed to third parties, other than HOLIDAY CLUB RESOR MANAGEMENT, SLU, without our written consent. We do not assume any responsibility towards third parties different than the recipients of this report who may access it without our written consent.

### Responsibilities of the Engaging Party

HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU has acknowledged that the agreed-upon procedures are appropriate for the purpose of the engagement. HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU is responsible for preparing the annex to this report about the financial year result for the 2022 of PUERTO CALMA cost center on which the agreed procedures are applied.

The recipients of the report are responsible for the subject matter on which the agreed-upon procedures are performed.

### Auditor's Responsibilities

We have conducted the agreed-upon procedures engagement in accordance with the International Standard on Related Services (ISRS) 4400 (Revised), *Agreed-Upon Procedures Engagements*.

#### Professional Ethics and Quality Control

We have complied with the ethical requirements of the International Code of Ethics for Professional Accountants issued by the International Ethics Standards Board for Professional Accountants (IESBA) For the purpose of this engagement, there are no independence requirements with which we are required to comply.

Our firm applies International Standard on Quality Control (ISQC) 1, Quality Control for Firms that Perform Audits and Reviews of Financial Statements, and Other Assurance and Related Services Engagements, and accordingly, maintains a comprehensive system of quality control including documented policies and procedures regarding compliance with ethical requirements, professional standards and applicable legal and regulatory requirements.

#### Agreed procedures:

The Company has requested the implementation of the following procedures:

- Check that the sum of the "income and expense statement" of the five hotels for the period January 1<sup>st</sup> to December 31<sup>st</sup>, 2023 (only the PUERTO CALMA report is attached to this report) corresponds to those periods of the annual accounts of HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU for the years 2022-2023 and 2023-2024.
- Analysis of the analytical accounting of HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU in order to verify the allocation of the costs of the different complexes.
- Verification that the settlement of 2023 attached as Appendix from PUERTO CALMA RESORT is in line with the accounting HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU.
- Conduct a selective analysis of the costs and, where applicable, declare about the existence of found discrepancies (items).

The documentation analysed to carry out these procedures has been the following:

- Ledger 2022–2023 accounting year of HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU being used to perform the audit.
- Analytical Accounting from the ledger 2022–2023.
- Ledger 2023–2024 accounting year of HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU being used to perform the audit.
- Analytical Accounting from the ledger 2023–2024.
- Supporting accounting documentation to which reference is made throughout this report.

Our work has been focused primarily on validating the figures attached in the Appendix to this report. Specifically, our analysis has verified the following expenses:

- Staff costs.
- Supplies
- Ordinary operational costs
- External maintenance costs
- Community charges (Real Estate Tax and others)
- Insurance

The other Items Included in the Appendix have not been subject of our analysis.

Developed work:

1. We have checked that the sum of the five analytical accounts of the resorts managed by HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU are included in the accounts of the periods 2022–2023 and 2023–2024.

No issues have been detected.

2. We have selected 27 employees in total from HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT SLU and we have verified the correctly assignation to PUERTO CALMA RESORT. To that end, we have made a surprise interview to selected employees and to the manager of the resort.

From each employee we have verified their payroll and their correct Social Security contributions.

It should be noted that at the date of our work there were staff that had terminated their contract or were on holiday period. We have requested supporting documentation of the situations discussed, being duly justified.

No issues have been detected.

3. For the " Utility Supplies " we have made an analytical review to verify that they are properly accounted. They mainly consist in water, gas and electricity costs.

We have analysed a random sample of 50 invoices of expenses (10 from each hotel), covering a 42% of the year expenses.



Additionally, five random invoices were selected from invoicing program checking its accrual and its correct assignment to the club that it belongs to.

No issues have been detected.

4. We have selected a sample of 50 expenses in 2023 (10 from each hotel) from the concepts "Ordinary operational costs", "External maintenance costs", "Community charges" and "Insurance ". With the selected sample a 5% year expenses have been covered.

We have checked all the documents related to those expenses and their correct accounting and allocation in PUERTO CALMA.

Additionally, five random invoices were selected from invoicing program checking its accrual and its correct assignment to the club that it belongs to.

No issues have been detected.

5. We have established that the Appendix included in this report is agreed with the analytical accounting verified.

No issues have been detected.

#### Conclusion:

The information included by HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT SLP in Appendix attached relating to PUERTO CALMA is reasonable.

	<u>Importe</u>
Staff Costs	968. 979, 20
Utility Supplies	154. 643, 50
Ordinary operational cost	402. 022, 01
External maintenance costs	69. 187, 21
Community charges (real estates tax and others)	72. 448, 79
Insurance	<u>13. 334, 61</u>
<b>Total</b>	<b><u>1. 680. 615, 32</u></b>

This report refers exclusively to the income and expense account of the PUERTO CALMA tourist complex for the period between January 1<sup>st</sup> and December 31<sup>st</sup>, 2023.

Las Palmas de Gran Canaria, October 7<sup>th</sup>, 2024.

Javier ALVAREZ CARRERA (ROAC number: 16092)  
RSM SPAIN AUDITORES, SLP (ROAC number: S2158)



STATEMENT INCOME & EXPENDITURE JANUARY - DECEMBER 2023

CLUB PUERTO CALMA

	Real January - December 2023	Budget January - December 2023
<b>STAFF COSTS</b>	<b>968.979,20</b>	<b>967.307,91</b>
Cleaning	442.114,81	442.132,56
Reception	159.614,66	146.953,80
Technical service	121.789,10	121.838,76
Management	65.440,41	71.712,00
Garden	42.121,33	43.176,10
Laundry	57.653,43	58.334,69
Administration Services	80.245,46	83.160,00
<b>UTILITY SUPPLIES</b>	<b>154.643,50</b>	<b>242.500,00</b>
Electricity	116.084,02	215.000,00
Water	38.559,48	27.500,00
<b>ORDINARY OPERATIONAL COSTS</b>	<b>402.022,01</b>	<b>368.060,00</b>
Internal Maintenance Services	50.673,28	42.560,00
Telephones	15.809,85	16.200,00
Cleaning Materials & Chemicals	46.440,02	46.200,00
Laundry Services	29.203,88	26.000,00
Transport	21.424,50	23.000,00
Other Costs	79.123,31	65.000,00
Life Guard	35.291,40	35.000,00
Animation External Services	0,00	0,00
Apartment Equipment	37.044,55	41.800,00
Bankservices	14.341,06	7.000,00
TV Broadcasting Tax	2.798,21	2.800,00
Wifi	6.749,99	9.000,00
Customer Services / Collections & Other Support Services	63.121,95	53.500,00
<b>EXTERNAL MAINTENANCE COSTS</b>	<b>69.187,21</b>	<b>67.110,00</b>
Lift Maintenance	25.796,36	25.000,00
Fire Prevention System	3.693,92	4.837,50
TV Channels	5.832,00	6.450,00
Air Conditioning	18.498,48	14.500,00
Pest Control + Legionella	4.205,73	5.035,00
Pool Analysis Control	1.248,00	1.350,00
Electrical Installations	1.592,86	1.837,50
Mattress Cleaning	3.250,00	3.250,00
CCTV	5.069,86	4.850,00
<b>COMMUNITY CHARGES (REAL ESTATE TAX AND OTHERS)</b>	<b>72.448,79</b>	<b>66.040,00</b>
<b>INSURANCE</b>	<b>13.334,61</b>	<b>9.975,00</b>
<b>BAD DEBT PROVISION</b>		<b>90.000,00</b>
<b>RENOVATION &amp; REPARATION FUND</b>	<b>206.519,16</b>	<b>206.519,15</b>
<b>ADMINISTRATION FEE (INDUSTRIAL PROFIT)</b>	<b>289.126,81</b>	<b>289.126,81</b>
<b>GRAND TOTAL</b>	<b>2.176.261,29</b>	<b>2.306.638,87</b>
Maintenance fees	2.210.139,04	2.210.139,04
Unpaid Maintenance fees 2023	-130.314,89	
Extra Income	96.499,83	96.499,83
<b>TOTAL INCOME</b>	<b>2.176.323,98</b>	<b>2.306.638,87</b>
<b>SURPLUS</b>	<b>62,69</b>	

ESTADO INGRESOS Y GASTOS ENERO - DICIEMBRE 2023

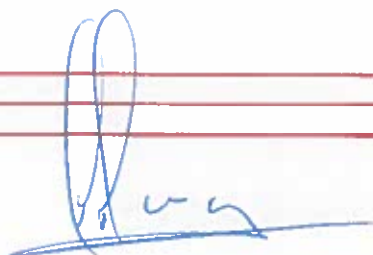
**CLUB PUERTO CALMA**

	Real Enero - Diciembre 2023	Presup. Enero - Diciembre 2023
<b>SALARIOS DE PERSONAL</b>	<b>968.979,20</b>	<b>967.307,91</b>
Limpieza	442.114,81	442.132,56
Recepción	159.614,66	146.953,80
Servicio Técnico	121.789,10	121.838,76
Dirección	65.440,41	71.712,00
Jardinería	42.121,33	43.176,10
Lavandería	57.653,43	58.334,69
Servicios Internos Administración	80.245,46	83.160,00
Animación	0,00	0,00
<b>SUMINISTROS</b>	<b>154.643,50</b>	<b>242.500,00</b>
Electricidad	116.084,02	215.000,00
Agua	38.559,48	27.500,00
<b>GASTOS ORDINARIOS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>402.022,01</b>	<b>368.060,00</b>
Servicios de Mantenimiento Interno	50.673,28	42.560,00
Teléfonos	15.809,85	16.200,00
Material de limpieza	46.440,02	46.200,00
Servicios de lavandería	29.203,88	26.000,00
Transporte	21.424,50	23.000,00
Otros gastos de explotación	79.123,31	65.000,00
Servicios Socorrismo	35.291,40	35.000,00
Servicios Externos Animación	0,00	0,00
Utillaje de apartamentos	37.044,55	41.800,00
Servicios Bancarios	14.341,06	7.000,00
Tasas Comunicación Pública audiovisual TV	2.798,21	2.800,00
Wifi	6.749,99	9.000,00
Atención al Cliente / Cobros y Otros Servicios Soporte	63.121,95	53.500,00
<b>CONTRATACIONES EXTERNAS DE MANTENIMIENTO</b>	<b>69.187,21</b>	<b>67.110,00</b>
Mantenimiento de Ascensores	25.796,36	25.000,00
Sistema Prevención Incendios	3.693,92	4.837,50
Mantenimiento Canales TV	5.832,00	6.450,00
Mantenimiento Aire Acondicionado	18.498,48	14.500,00
Control Plagas y Legionella	4.205,73	5.035,00
Analíticas Piscina	1.248,00	1.350,00
Mant. Instalaciones Eléctricas	1.592,86	1.837,50
Limpieza de Colchones	3.250,00	3.250,00
CCTV	5.069,86	4.850,00
<b>IMPUESTOS (IBI y otros)</b>	<b>72.448,79</b>	<b>66.040,00</b>
<b>PRIMAS DE SEGUROS</b>	<b>13.334,61</b>	<b>9.975,00</b>
<b>PROVISIÓN FALTA PAGO CUOTAS MANTENIMIENTO</b>		<b>90.000,00</b>
<b>SEMANAS FUTURAS</b>	<b>0,00</b>	
<b>FONDO DE RESERVA Y REPARACIONES</b>	<b>206.519,16</b>	<b>206.519,15</b>
<b>CUOTA EMPRESA SERVICIOS (BENEFICIO INDUSTRIAL)</b>	<b>289.126,81</b>	<b>289.126,81</b>
<b>GRAN TOTAL</b>	<b>2.176.261,29</b>	<b>2.306.638,87</b>
Cuota de Mantenimiento	2.210.139,04	2.210.139,04
Cuotas de Mantenimiento Debidas 2023	-130.314,89	
Ingresos Extraordinarios	96.499,83	96.499,83
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>2.176.323,98</b>	<b>2.306.638,87</b>
<b>SUPERAVIT</b>	<b>62,69</b>	

## STATEMENT INNTEKTER OG KOSTNADEN JANUAR - DESEMBER 2023

## CLUB PUERTO CALMA

	Real Januar - Desember 2023	Budget Januar - Desember 2023
<b>PERSOLANKOSTNADER</b>	<b>968.979,20</b>	<b>967.307,91</b>
Rengjøring	442.114,81	442.132,56
Resepsjon	159.614,66	146.953,80
Teknisk service	121.789,10	121.838,76
Ledelse	65.440,41	71.712,00
Hage	42.121,33	43.176,10
Vasking	57.653,43	58.334,69
Administrasjon tjenester	80.245,46	83.160,00
Underholdning	0,00	0,00
<b>FORSYNING</b>	<b>154.643,50</b>	<b>242.500,00</b>
Elektrisitet	116.084,02	215.000,00
Vann	38.559,48	27.500,00
<b>ORDINÆRE KOSTNADER VED UMLEIE</b>	<b>402.022,01</b>	<b>368.060,00</b>
Interne vedlikeholdstjenester	50.673,28	42.560,00
Telefoner	15.809,85	16.200,00
Rengjøringsmateriale	46.440,02	46.200,00
Rengjøringstjenester	29.203,88	26.000,00
Transport	21.424,50	23.000,00
Andre utgifter	79.123,31	65.000,00
Livvakt	35.291,40	35.000,00
Underholdning eksterne tjenester		0,00
Leilighetsutstyr	37.044,55	41.800,00
Banktjenester	14.341,06	7.000,00
TV Lisenser	2.798,21	2.800,00
Wifi	6.749,99	9.000,00
Kundeservice og andre stottetjenester	63.121,95	53.500,00
<b>ANSETTELSE AV EKSTERNE ENTREPRENØRER</b>	<b>69.187,21</b>	<b>67.110,00</b>
Vedlikehold av heis	25.796,36	25.000,00
Vedlikehold av brannslukkere	3.693,92	4.837,50
TV-kanaler	5.832,00	6.450,00
Klimaanlegg	18.498,48	14.500,00
Skadedyrbekjempelse + Legionella	4.205,73	5.035,00
Pool analyse	1.248,00	1.350,00
Elektrisk installasjon	1.592,86	1.837,50
Madrasser Rengjøring	3.250,00	3.250,00
CCTV	5.069,86	4.850,00
<b>KOMMUNALE AVGIFTER</b>	<b>72.448,79</b>	<b>66.040,00</b>
<b>FORSIKRINGER</b>	<b>13.334,61</b>	<b>9.975,00</b>
<b>BAD DEBT PROVISION</b>		<b>90.000,00</b>
<b>FREMTIDIGE UKER</b>	<b>0,00</b>	
<b>RENOVERINGS OG REPARASJONSFOND</b>	<b>206.519,16</b>	<b>206.519,15</b>
<b>INDUSTRIELLE INNTEKER</b>	<b>289.126,81</b>	<b>289.126,81</b>
<b>GRAN TOTALE INNTEKTER</b>	<b>2.176.261,29</b>	<b>2.306.638,87</b>
Vedlikeholdsavgifter	2.210.139,04	2.210.139,04
Ubetalte vedlikeholdsavgifter 2023	-130.314,89	
Ekstra inntekt	96.499,83	96.499,83
<b>TOTALE INNTEKTER</b>	<b>2.176.323,98</b>	<b>2.306.638,87</b>
<b>SURPLUS</b>	<b>62,69</b>	



STATEMENT EINNAHMEN & AUSGABEN JANUAR - DEZEMBER 2023

**CLUB PUERTO CALMA**

	Real Januar - Dezember 2023	Budget Januar - Dezember 2023
<b>PERSONALKOSTEN</b>	<b>968.979,20</b>	<b>967.307,91</b>
Reinigung	442.114,81	442.132,56
Rezeption	159.614,66	146.953,80
Technischer Service	121.789,10	121.838,76
Leitung	65.440,41	71.712,00
Garten	42.121,33	43.176,10
Wäscherei	57.653,43	58.334,69
Verwaltungsdienste	80.245,46	83.160,00
Unterhaltung	0,00	0,00
<b>LIEFERUNG</b>	<b>154.643,50</b>	<b>242.500,00</b>
Stromversorgung	116.084,02	215.000,00
Wasser	38.559,48	27.500,00
<b>BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>402.022,01</b>	<b>368.060,00</b>
Interne Wartungsdienste	50.673,28	42.560,00
Telefon	15.809,85	16.200,00
Reinigungsmaterial	46.440,02	46.200,00
Wäschereidienst	29.203,88	26.000,00
Transport/Fracht	21.424,50	23.000,00
Andere Kosten	79.123,31	65.000,00
Rettungsschwimmer	35.291,40	35.000,00
Unterhaltung Externe Dienste	0,00	0,00
Appartementsausstattung	37.044,55	41.800,00
Bankgebühren	14.341,06	7.000,00
Öffentlichen Kommunikation TV - Steuern	2.798,21	2.800,00
Wifi	6.749,99	9.000,00
Kundenservice und andere Dinstleistungen	63.121,95	53.500,00
<b>MAINTENANCEKOSTEN VON EXTERNEN AUFTRAGNEHMERN</b>	<b>69.187,21</b>	<b>67.110,00</b>
Wartung Aufzüge	25.796,36	25.000,00
Feuerlöscher	3.693,92	4.837,50
Fernsehkanaäle	5.832,00	6.450,00
Klimaanlage	18.498,48	14.500,00
Schädlingsbekämpfung + Legionellen	4.205,73	5.035,00
Pool Analysesteuer	1.248,00	1.350,00
Elektroinstallation	1.592,86	1.837,50
Matratzenreinigung	3.250,00	3.250,00
CCTV	5.069,86	4.850,00
<b>STÄDTISCHE STEUER</b>	<b>72.448,79</b>	<b>66.040,00</b>
<b>VERSICHERUNG</b>	<b>13.334,61</b>	<b>9.975,00</b>
<b>RÜCKSTELLUNG FÜR NICHT GEZAHLTE WARTUNGSgebÜHREN</b>		<b>90.000,00</b>
<b>ZUKÜNFTIGE WOCHEN</b>	<b>0,00</b>	
<b>ERNEUERUNGS- UND REPARATURFOND</b>	<b>206.519,16</b>	<b>206.519,15</b>
<b>VERWALTUNGSgebÜHR</b>	<b>289.126,81</b>	<b>289.126,81</b>
<b>TOTAL DER GESAMTAUSGABEN</b>	<b>2.176.261,29</b>	<b>2.306.638,87</b>
Wartungsgebühren	2.210.139,04	2.210.139,04
Nicht bezahlt Wartungsgebühren 2023	-130.314,89	
Zusätzliches Einkommen	96.499,83	96.499,83
<b>GESAMTEINKOMMEN</b>	<b>2.176.323,98</b>	<b>2.306.638,87</b>
<b>SURPLUS</b>	<b>62,69</b>	

