



**CLASE 8.<sup>a</sup>**  
[Barcode]



003928814

**PLAYA NEGRA, S.A.**

Cuentas anuales e  
Informe de gestión  
a 31 de diciembre de 2022



CLASE 8.<sup>a</sup>



003928815

**Playa Negra, S.A.**

**Balances al 31 diciembre 2022 y 2021**

(Cifras expresadas en euros)

**Activo**

	Notas de la memoria	31-12-2022	31-12-2021
<b>A) Activo no corriente</b>			
I. Inmovilizado intangible	7		
5. Aplicaciones informáticas		29.966,29	54.945,83
II. Inmovilizado material	5		
1. Terrenos y construcciones		21.448.303,39	22.062.425,83
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material		5.645.662,56	5.770.178,97
3. Inmovilizado en curso y anticipos		264.706,05	785.324,85
		<u>27.358.672,00</u>	<u>28.617.929,65</u>
III. Inversiones inmobiliarias	6		
1. Terrenos		2.140.590,48	1.840.652,61
3. Inmovilizado en curso y anticipos		-	299.937,87
		<u>2.140.590,48</u>	<u>2.140.590,48</u>
V. Inversiones financieras a largo plazo	10		
1. Instrumentos de patrimonio		14.867,25	14.867,25
2. Créditos a terceros		42.110,17	9.972,53
5. Otros activos financieros		5.448,95	5.788,30
		<u>62.426,37</u>	<u>30.628,08</u>
VI. Activos por impuesto diferido	14	971.548,41	1.002.792,74
		<u>30.563.203,55</u>	<u>31.846.886,78</u>
<b>B) Activo corriente</b>			
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	8	2.558,41	2.558,41
II. Existencias	12		
2. Materias primas y otros aprovisionamientos		829.508,03	523.482,49
6. Anticipos a proveedores		3.449,41	1.000,00
		<u>832.957,44</u>	<u>524.482,49</u>
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	10		
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios		2.414.518,83	2.468.473,60
3. Deudores varios		36.027,04	13.037,42
5. Activos por impuesto corriente	14	105.488,72	-
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	14	715,00	8.177,00
		<u>2.556.749,59</u>	<u>2.489.688,02</u>
V. Inversiones financieras a corto plazo	10		
5. Otros activos financieros		6.479,81	5.479,81
VI. Periodificaciones a corto plazo		354.058,05	450.574,15
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	13		
1. Tesorería		5.605.910,08	2.382.078,79
		<u>9.358.713,38</u>	<u>5.854.861,67</u>
<b>Total Activo [A) + B)]</b>		<u><b>39.921.916,93</b></u>	<u><b>37.701.748,45</b></u>

Las Notas 1 a 21 descritas en la Memoria son parte integrante de este balance a 31 de diciembre de 2022



CLASE 8.<sup>a</sup>



003928816

## Playa Negra, S.A.

### Balances al 31 diciembre de 2022 y 2021

(Cifras expresadas en euros)

#### Patrimonio neto y Pasivo

	Notas de la memoria	31-12-2022	31-12-2021
<b>A) Patrimonio neto</b>			
A-1) Fondos propios	11		
I. Capital			
1. Capital escriturado		12.248.721,00	12.248.721,00
III. Reservas			
1. Legal y estatutarias		2.449.744,20	2.449.744,20
2. Otras reservas		1.711.071,23	1.711.071,23
		<u>4.160.815,43</u>	<u>4.160.815,43</u>
V. Resultados de ejercicios anteriores			
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)		(435.453,30)	(1.853.785,53)
VII. Resultado del ejercicio	3	1.748.526,33	1.418.332,23
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.		7.644,00	9.055,20
		<u>17.730.253,46</u>	<u>15.983.138,33</u>
<b>B) Pasivo no corriente</b>			
I. Provisiones a largo plazo	16		
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal		295.164,05	242.041,32
4. Otras provisiones		177.959,49	177.959,49
		<u>473.123,54</u>	<u>420.000,81</u>
II. Deudas a largo plazo	10		
2. Deudas con entidades de crédito		1.823.478,62	2.235.145,75
5. Otros pasivos financieros	18	15.835.579,64	15.606.214,91
		<u>17.659.058,26</u>	<u>17.841.360,66</u>
IV. Pasivos por impuesto diferido	14	2.548,00	3.018,40
		<u>18.134.729,80</u>	<u>18.264.379,87</u>
<b>C) Pasivo corriente</b>			
III. Deudas a corto plazo	10		
2. Deudas con entidades de crédito		756.792,40	769.627,34
5. Otros pasivos financieros		26.333,38	6.060,28
		<u>783.125,78</u>	<u>775.687,62</u>
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	10		
1. Proveedores		1.706.966,78	1.539.250,35
3. Acreedores varios		122.380,45	370.525,44
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)		511.860,12	235.487,11
5. Pasivos por impuesto corriente		-	4.847,44
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	14	399.152,04	287.420,40
7. Anticipos de clientes	14	428.749,31	142.851,87
		<u>3.169.108,70</u>	<u>2.580.382,61</u>
VI. Periodificaciones a corto plazo		104.699,19	98.160,02
		<u>4.056.933,67</u>	<u>3.454.230,25</u>
<b>Total Patrimonio neto y Pasivo [A) + B) + C)]</b>		<u><b>39.921.916,93</b></u>	<u><b>37.701.748,45</b></u>

Las notas del 1 al 21 descritas en la Memoria son parte de este integrante de este balance a 31 de diciembre de 2022



CLASE 8.ª



003928817

## Playa Negra, S.A.

### Cuentas de pérdidas y ganancias correspondientes a los ejercicios terminados el 31 de diciembre de 2022 y 2021

(Cifras expresadas en euros)

	Notas en la memoria	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
<b>A) Operaciones continuadas</b>			
1. Importe neto de la cifra de negocios	15		
b) Prestaciones de servicios		19.605.532,25	7.587.377,61
4. Aprovisionamientos	15		
a) Consumo de mercaderías		306.025,54	144.249,20
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles		(4.326.691,03)	(1.541.598,89)
c) Trabajos realizados por otras empresas		(589.963,92)	(602.300,23)
		<u>(4.610.629,41)</u>	<u>(1.999.649,92)</u>
5. Otros ingresos de explotación			
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	9	241.796,85	126.469,26
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	15	9.652,74	4.281.169,81
		<u>251.449,59</u>	<u>4.407.639,07</u>
6. Gastos de personal	15		
a) Sueldos, salarios y asimilados		(4.862.176,67)	(1.849.206,11)
b) Cargas sociales		<u>(1.494.539,38)</u>	<u>(1.383.490,91)</u>
		<u>(6.356.716,05)</u>	<u>(3.232.697,02)</u>
7. Otros gastos de explotación	15		
a) Servicios exteriores		(4.495.747,16)	(2.594.025,50)
b) Tributos		(247.782,74)	(232.796,96)
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales		(955,75)	(15.670,06)
d) Otros gastos de gestión corriente		<u>(344.740,05)</u>	<u>(121.351,45)</u>
		<u>(5.089.225,70)</u>	<u>(2.963.843,97)</u>
8. Amortización del inmovilizado	5 ; 7	(1.629.928,08)	(1.614.526,52)
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras		1.881,60	1.881,60
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado			
b) Resultados por enajenaciones y otras	5 ; 8	(138.455,27)	(91,51)
12. Otros resultados	15	(1.385,19)	(10.516,27)
<b>A.1) Resultado de explotación (1+4+5+6+7+8+9+11+12)</b>		<u><b>2.032.523,74</b></u>	<u><b>2.175.573,07</b></u>
13. Ingresos financieros			
a <sub>1</sub> ) En empresas del grupo y asociadas		58.273,65	16.256,72
a <sub>2</sub> ) En terceros		3.318,64	493,01
		<u>61.592,29</u>	<u>16.749,73</u>
14. Gastos financieros			
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	18	(238.375,09)	(174.983,03)
b) Por deudas con terceros		<u>(78.400,49)</u>	<u>(151.223,69)</u>
		<u>(316.775,58)</u>	<u>(326.206,72)</u>
<b>A.2) Resultado financiero (13+14)</b>		<u><b>(255.183,29)</b></u>	<u><b>(309.456,99)</b></u>
<b>A.3) Resultado antes de impuestos (A.1)+A.2))</b>		<u><b>1.777.340,45</b></u>	<u><b>1.866.116,08</b></u>
18. Impuesto sobre beneficios	14	(28.814,12)	(447.783,85)
<b>A.4) Resultado del ejercicio procedente de operaciones continuadas (A.3)+18)</b>		<u><b>1.748.526,33</b></u>	<u><b>1.418.332,23</b></u>
<b>A.5) Resultado del ejercicio (A.4))</b>	3	<u><b>1.748.526,33</b></u>	<u><b>1.418.332,23</b></u>

Las Notas 1 a 21 descritas en la Memoria son parte integrante de esta cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2022



003928818

CLASE 8.<sup>a</sup>

## Playa Negra, S.A.

## Estados de cambios en el patrimonio neto correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2022 y 2021

## A) Estados de ingresos y gastos reconocidos correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2022 y 2021

	Notas	(Euros)	
		Saldo al 31-12-2022	Saldo al 31-12-2021
A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	3	1.748.526,33	1.418.332,23
B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto		-	-
VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos		(1.881,60)	(1.881,60)
IX. Efecto impositivo		470,40	470,40
C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias		(1.411,20)	(1.411,20)
<b>TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)</b>		<b>1.747.115,13</b>	<b>1.416.921,03</b>

Las Notas 1 a 21 descritas en la Memoria son parte integrante del estado de ingresos y gastos reconocidos del ejercicio 2022

## B) Estado total de cambios en el patrimonio neto correspondiente al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2022 y 2021

	(Euros)					
	Capital		Resultados de	Resultado	Subvenciones donaciones y legados recibidos	Total
	Escriturado	Reservas	ejercicios anteriores	de ejercicio		
A. SALDO, FINAL DEL AÑO 2020	<u>12.248.721,00</u>	<u>4.160.815,43</u>	-	<u>(1.853.785,53)</u>	<u>10.466,40</u>	<u>14.566.217,30</u>
I Ajustes por cambios de criterio 2020	-	-	-	-	-	-
II Ajustes por errores 2020	-	-	-	-	-	-
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2021	12.248.721,00	4.160.815,43	-	(1.853.785,53)	10.466,40	14.566.217,30
I Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	-	148.332,23	(1411,20)	146.921,03
II Operaciones con socios o propietarios	-	-	-	-	-	-
III Otras variaciones del patrimonio neto	-	-	(1.853.785,53)	1.853.785,53	-	-
C. SALDO, FINAL DEL AÑO 2021	<u>12.248.721,00</u>	<u>4.160.815,43</u>	<u>(1.853.785,53)</u>	<u>1.418.332,23</u>	<u>9.055,20</u>	<u>15.983.138,33</u>
I Ajustes por cambios de criterio 2021	-	-	-	-	-	-
II Ajustes por errores 2021	-	-	-	-	-	-
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2022	12.248.721,00	4.160.815,43	(1.853.785,53)	1.418.332,23	9.055,20	15.983.138,33
I Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	-	1748.526,33	(1411,20)	1747.115,13
II Operaciones con socios o propietarios	-	-	-	-	-	-
III Otras variaciones del patrimonio neto	-	-	1418.332,23	(1418.332,23)	-	-
E. SALDO, FINAL DEL AÑO 2022	<u>12.248.721,00</u>	<u>4.160.815,43</u>	<u>(435.453,30)</u>	<u>1.748.526,33</u>	<u>7.644,00</u>	<u>17.730.253,46</u>

Las Notas 1 a 21 descritas en la Memoria son parte integrante de este estado total de cambios en el patrimonio neto del ejercicio 2022



CLASE 8.ª



003928819

## Playa Negra, S.A.

### Estados de flujos de efectivo correspondientes a los ejercicios 2022 y 2021

	Notas	(Euros)	
		2022	2021
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	3	1.777.340,45	1.866.116,08
2. Ajustes del resultado		2.074.776,52	1.522.736,94
a) Amortización del inmovilizado (+)	5	1.629.928,08	1.614.526,52
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)		(31,25)	(258.939,44)
c) Variación de provisiones (+/-)		53.122,73	34.465,99
d) Imputación de subvenciones (-)		(1.881,60)	(1.881,60)
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	5, 6	138.455,27	91,51
g) Ingresos financieros (-)		(61.592,29)	(16.749,73)
h) Gastos financieros (+)		316.775,58	151.223,69
3. Cambios en el capital corriente		366.077,61	(463.889,75)
a) Existencias (+/-)	12	(308.474,95)	(139.340,20)
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)		38.458,40	(1.844.067,38)
c) Otros activos corrientes (+/-)		154.789,75	(231.801,83)
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)		474.765,24	1.653.159,64
e) Otros pasivos corrientes (+/-)		6.539,17	98.160,02
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación		(174.896,81)	(381.455,99)
a) Pagos de intereses (-)		(69.309,58)	(151.223,69)
c) Cobros de intereses (+)		3.318,64	16.749,73
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios(+/-)	14	(107.905,95)	207.603,57
e) Otros pagos (cobros) (-/+ )		(999,92)	(454.585,60)
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/--1+/-2+/-3+/-4)		4.043.297,77	2.543.507,28
6. Pagos por inversiones (-)		(516.283,80)	(672.134,15)
a) Empresas del grupo y asociadas		(32.137,64)	-
b) Inmovilizado intangible	7	(3.185,00)	(7.582,50)
c) Inmovilizado material	5	(480.961,16)	(364.613,78)
d) Inversiones inmobiliarias	6	-	(299.937,87)
7. Cobros por desinversiones (+)		339,27	2.371,14
c) Inmovilizado material	5	-	383,05
g) Otros activos		339,27	1.988,09
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)		(515.944,53)	(669.763,01)
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero		(303.521,95)	504.471,22
a) Emisión:		927.307,81	2.803.432,68
2. Deudas con entidades de crédito (+)		781.070,54	464.483,51
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)		96.707,02	2.338.949,17
4. Otras deudas (+)		49.530,25	-
b) Devolución y amortización de:		(1.230.829,76)	(2.298.961,46)
2. Deudas con entidades de crédito (-)		(1.205.572,61)	(2.281.610,44)
4. Otras deudas (-)		(25.257,15)	(17.351,02)
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)		(303.521,95)	504.471,22
<b>E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12)</b>		<b>3.223.831,29</b>	<b>2.378.215,49</b>
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	13	2.382.078,79	3.863,30
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	13	5.605.910,08	2.382.078,79

Las Notas 1 a 21 descritas en la Memoria son parte integrante del estado de flujos de efectivo del ejercicio 2022