



OP3001830

CLASE 8.^a

10.000 UPM

Gran Hotel Santiago del Teide, S.A.

Informe de gestión del ejercicio 2024



OP3001831

CLASE 8.^a

Gran Hotel Santiago del Teide, S.A. Informe de gestión del ejercicio 2024

Dando cumplimiento a lo previsto en el artículo 253 de la Ley de Sociedades de Capital, se formula el presente informe de gestión de la Sociedad relativo al ejercicio social cerrado en 31 de diciembre de 2024, comprensivo de los extremos ordenados en el artículo 262 del mismo cuerpo legal, modificado por el artículo 107 de la Ley 62/2003 de Medidas fiscales, administrativas y de orden social.

1. Evolución de los negocios y situación de la sociedad.

Durante el ejercicio 2024, hemos tenido un incremento aproximadamente en la cifra de negocios del 17% en relación al ejercicio anterior. El importe de la cifra de negocios del ejercicio 2024 ha ascendido a 35.835.033,90 euros mientras que en el ejercicio 2023 fue de 30.712.336,25 euros.

A continuación, se detalla determinada información, que pretende clarificar la situación de la Entidad, extraída de los diferentes estados financieros, la estructura económica y financiera del balance de la Sociedad al cierre del ejercicio es la siguiente:

ACTIVO	(Euros)	
	IMPORTE	PORCENTAJE
• Activo no corriente	62.434.510,08	91,44%
• Activo corriente	5.846.381,82	8,56%
	68.280.891,90	100,00%

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	(Euros)	
	IMPORTE	PORCENTAJE
• Patrimonio neto	60.055.910,26	87,95%
• Pasivo no corriente	1.050.245,29	1,54%
• Pasivo corriente	7.174.736,35	10,51%
	68.280.891,90	100,00%



OP3001832

CLASE 8.^a

Gran Hotel Santiago del Teide, S.A. Informe de gestión del ejercicio 2024

La Sociedad tiene un capital desembolsado de 43.512.506,27 euros.

En el ejercicio 2024 la Sociedad ha generado un beneficio neto de 6.544 miles de euros (4.470 miles de euros en el ejercicio 2023).

La Sociedad tiene un fondo de maniobra negativo de 1.328 miles de euros (1.072 miles de euros de fondo de maniobra negativo en 2023), tiene una estructura financiera proporcionada y bien estructurada, con un patrimonio neto que representa el 88% del total pasivo. Durante el presente ejercicio los flujos de efectivo de las actividades ordinarias de explotación han sido positivos por un importe de 9,7 millones de euros (6,1 millones de euros en 2023). El resultado de explotación en el presente ejercicio ha ascendido a 7.599 miles de euros de beneficio (5.279 miles de euros en el ejercicio 2023).

Factores de riesgo.

Cualquier actividad está sujeta a riesgos no sólo externos sino inherentes a la propia actividad. Las actividades económicas no son excepciones y una gestión competente requiere que se identifiquen, se midan y evalúen los riesgos que pudieran afectar al negocio de una sociedad no sólo a corto plazo sino también a largo plazo.

La alta dirección de la Sociedad se encarga de hacer un seguimiento continuo para identificar, evaluar y priorizar los riesgos actuales y potenciales y tomar las medidas pertinentes para contrarrestar en la medida de lo posible las amenazas al negocio que surjan de los riesgos identificados.

Se detallan a continuación los principales riesgos financieros y los medios adoptados por la dirección de la Sociedad para gestionarlos:

- Riesgo de crédito.** El riesgo de crédito es vigente para cualquier organización y a pesar de que se puedan mantener los máximos elementos de control, siempre es posible que surjan dificultades con algunas operaciones. Paralelamente no siempre es factible operar con un aseguramiento total de las operaciones de crédito, bien por los mecanismos de los aseguradores o bien por el coste de dicho sistema.

La Entidad no tiene concentraciones significativas de riesgo de crédito. Por otra parte, la Sociedad evalúa la calidad crediticia del cliente, teniendo en cuenta su posición financiera, la experiencia pasada y otros factores. Los límites individuales de crédito se establecen en función de las calificaciones internas.



CLASE 8.^a



OP3001833

Gran Hotel Santiago del Teide, S.A. Informe de gestión del ejercicio 2024

Adicionalmente, tal como se indica en la nota 8.2, la Sociedad tiene concedido una póliza de crédito a la sociedad vinculada Playa Negra, S.A. que al cierre del ejercicio el saldo pendiente de cobro asciende a 7,8 millones de euros (esta póliza tiene un límite máximo de disposición de 20 millones de euros).

Dicha sociedad tiene activos importantes y con resultados habituales significativos que garantizan la devolución de la mencionada póliza. Ambas sociedades son gestionadas por el mismo gestor y los accionistas y el Consejo de Administración son comunes.

Durante los ejercicios para los que se presenta información no se excedieron los límites de crédito, y la Dirección no espera que se produzcan pérdidas por incumplimiento de ninguna de las contrapartes indicadas, que no estén ya reconocidas en las presentes cuentas anuales.

La Sociedad cuenta con recursos para la reclamación de impagados y realiza reclamaciones periódicamente. Del saldo pendiente de cobro al cierre del ejercicio el saldo vencido de clientes no es significativo y se estima que no se generarán pérdidas adicionales a las registradas.

- b) Riesgo de liquidez.** La Sociedad tiene un fondo de maniobra negativo de 1.328 miles de euros principalmente por la distribución de dividendos a cuenta realizada el 27 de junio de 2024 y el 18 de diciembre de 2024 (véase nota 3). A pesar de ello, la Sociedad genera importantes flujos de efectivo lo que permite continuar su operativa de negocio sin tener ningún tipo de duda sobre su continuidad.

Línea de crédito.

Durante el ejercicio 2021, la Sociedad solicitó una póliza de crédito por un importe máximo de 1,5 millones de euros. Durante el ejercicio 2024, se ha renovado dicha póliza habiéndose actualizado el tipo de interés devengado a un 5,55% (1,35% en el ejercicio 2023). A 31 de diciembre de 2024 se encuentra dispuesta en 1.266 miles de euros. El vencimiento final de esta póliza está fijado para el ejercicio 2025.

Préstamo ICO.

Durante el ejercicio 2020, la Sociedad solicitó un préstamo de 3 millones de euros como consecuencia de la COVID-19, para así reforzar sus posiciones de tesorería. Esta nueva financiación, se utilizó para la recuperación de parte de la reducción de estancias que provocó esta situación a lo largo del ejercicio 2020.



OP3001834

CLASE 8.^a

Sello de correo

Gran Hotel Santiago del Teide, S.A. Informe de gestión del ejercicio 2024

El préstamo tiene un período de carencia de un año y devenga un tipo de interés del 1,42%, siendo su vencimiento final en el ejercicio 2025. Al 31 de diciembre de 2024 el importe pendiente de pago asciende a 257 miles de euros (véase nota 8.2).

- c) **Riesgo de tipo de cambio.** La Sociedad no realiza prácticamente operaciones con divisas distintas al euro.
- d) **Riesgo de tipo de interés.** El riesgo del tipo de interés puede afectar al cálculo del valor actual de los flujos futuros de efectivo para la determinación del valor razonable, así como a los costes financieros por la financiación de las operaciones comerciales y de los préstamos y créditos a tipo variable o bien que deban ser renovados. La variabilidad del tipo de interés radica en la coyuntura económica europea, pero también la mundial. En la actualidad los únicos pasivos bancarios que tiene la Sociedad es el relativo al mencionado préstamo ICO y a la línea de crédito, ambos con un tipo de interés fijo, motivo por lo cual la Sociedad no estima necesario efectuar ninguna operación de cobertura de tipo de interés.
- e) **Riesgo de precio.** Las operaciones de la Sociedad están sujetas al riesgo del precio de coste de las adquisiciones y a las posibilidades de mantener unos precios de venta en el mercado que sean razonablemente adecuados, tanto para mantener controlados los costes como para disponer de unas posibilidades aceptables para resultar competitivos en el mercado.

Evidentemente, el peso de la tendencia del mercado es importante y de difícil control por parte de la Sociedad. En este sentido la Sociedad intenta mantener la máxima información de las tendencias de los precios de aprovisionamientos y de ventas con la finalidad de establecer las estrategias oportunas.

2. Acontecimientos importantes ocurridos después del cierre del ejercicio.

No se han producido hechos de importancia con posterioridad al cierre del ejercicio, a excepción de la renovación del crédito con la sociedad vinculada Playa negra, S.A.

3. Evolución previsible de la Sociedad.

La Sociedad espera alcanzar en el próximo ejercicio una cifra de negocios y un EBITDA superiores al de los del ejercicio 2024.



CLASE 8.^a



OP3001835

Gran Hotel Santiago del Teide, S.A.
Informe de gestión del ejercicio 2024

4. Actividades en materia de investigación y desarrollo.

Durante el presente ejercicio no se han llevado a cabo actividades de investigación y desarrollo.

5. Adquisiciones y enajenaciones de acciones propias.

Al cierre del ejercicio 2024 no existen acciones propias en poder de la Sociedad.

6. Estado de información no financiera.

La información no financiera se presenta separadamente y de acuerdo con lo establecido en los artículos 262,5 de la Ley de Sociedades de Capital, y 49 del Código de Comercio, en sus redacciones vigentes dadas por la Ley 11/2018, de 28 de diciembre, por la que se modifican diversas leyes en materia de información no financiera y diversidad.



CLASE 8.^a

Correspondencia



OP3001836

Gran Hotel Santiago del Teide, S.A.

Consejo de Administración



TIMBRE
DEL ESTADO



OP3001837

CLASE 8.^a

Gran Hotel Santiago del Teide, S.A.
Consejo de Administración

En Santiago del Teide, a 20 de marzo de 2025, quedan formuladas las cuentas anuales (Balance, Cuenta de Pérdidas y Ganancias, Estado de cambios en el patrimonio neto, Estado de flujos de efectivo, Memoria) y el Informe de Gestión del ejercicio 2024, dando su conformidad mediante su firma, los miembros del Consejo de Administración de la Sociedad.

D. Daniel Gómez García
(en representación de la Sociedad Damentis, S.L.)

D. Pascual Gómez Casals
(en representación de la Sociedad Indigo House, S.L.)

D. Gregorio Ferrer Cervera
(en representación de la Sociedad Nimrod Alfa, S.L.)

Doña. Soledad Gomez García

D. Josep Cunillera Vila
(en representación de la Sociedad Guatavita Barcelonesa, S.L.)