



## HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU

Informe sobre procedimientos acordados sobre Información financiera

Centro de coste del complejo turístico PUERTO CALMA del año 2019.

## **INFORME SOBRE PROCEDIMIENTOS ACORDADOS SOBRE INFORMACIÓN FINANCIERA**

A Don Calvin Stuart Lucock, Administrador de HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU:

### **Informe sobre procedimientos acordados.**

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 al "Centro de coste del complejo turístico PUERTO CALMA del año 2019".

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".

Con fecha 17 de abril de 2019 emitimos nuestro informe sobre las cuentas del ejercicio 2018-2019 (1 de abril de 2018 y el 31 de marzo de 2019), en el que expresamos una opinión favorable. con fecha 20 de abril de 2020 emitimos nuestro informe sobre las cuentas del ejercicio 2019-2020 (1 de abril de 2019 y el 31 de marzo de 2020), 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 del año 2019, 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 2019. 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 2019 a marzo de 2019 corresponden al ejercicio 2018-2019 y de abril de 2019 a diciembre de 2019 corresponden al ejercicio 2019-2020.

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, Sol Amadores y Puerto Calma).

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 2019 de los cinco complejos hoteleros se corresponden con los del mismo periodo de las cuentas anuales auditadas, así como si los gastos e ingresos han sido debidamente imputados a cada complejo.

Dado que el trabajo realizado, por su naturaleza, no tiene la naturaleza de auditoría de cuentas ni se encuentra sometida a la Ley de Auditoría de Cuentas (Ley 22/2015, de 20 de julio), no expresamos una opinión de auditoría en los términos previstos en la citada normativa, por lo que nuestra actuación no se debe considerar enmarcada en dicha actividad.

**THE POWER OF BEING UNDERSTOOD**  
AUDIT | TAX | CONSULTING

**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 2019 (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 2018-2019 y 2019-2020.
- 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 2019 adjunta 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 2018-2019 de HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU utilizado por nosotros para auditar dicho ejercicio.
- Contabilidad analítica del diario anteriormente mencionado 2018-2019.
- Diario de contabilidad del ejercicio 2019-2020 de HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU utilizado por nosotros para auditar dicho ejercicio.
- Contabilidad analítica del diario anteriormente mencionado 2019-2020.
- 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:

- Salarios de personal.
- Suministros
- Gastos ordinarios de explotación
- Contrataciones externas de mantenimiento
- Impuestos (IBI y otros)
- Prima de seguros
- Renovation & Reparation Fund

El resto de 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 2018-2019 y 2019-2020.

No se han detectado incidencias.

2. Se han seleccionado 25 empleados de HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU y se ha verificado la correcta asignación de los mismos al complejo turístico PUERTO CALMA. Para ello hemos realizado una entrevista sorpresiva a los 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.

En los casos en los que el coste de algún empleado se ha distribuido en varios complejos, se ha verificado que el criterio de distribución es adecuado y razonable.

Destacar que existe personal en ERTE (Expediente de Regulación de Empleo) por los efectos provocados en la Sociedad por la crisis sanitaria del COVID-19, además, existe personal que a fecha de realización del trabajo habían finalizado contrato o se encuentran de baja por IT, hemos solicitado documentación acreditativa de las situaciones comentadas, quedando debidamente justificadas.

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 de estos suministros con el que hemos cubierto el 34% de los gastos del año.

No se han detectado incidencias.

4. Se ha seleccionado una muestra de 55 gastos del año 2019 de los conceptos "gastos ordinarios de explotación", "contrataciones externas de mantenimiento", "Impuestos" y "Primas de seguro". Con la muestra seleccionada se ha cubierto el 7 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.

No se han detectado incidencias.

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

**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>
Salarios de personal	888.568,81
Suministros	140.274,50
Gastos ordinarios de explotación	368.004,58
Contrataciones externas de mantenimiento	56.497,42
Impuestos (IBI y otros)	50.536,23
Primas de seguros	10.035,40
Renovation & Reparation Fund	74.292,36
<b>Suma</b>	<b><u>1.588.209,30</u></b>

**Delimitaciones de uso**

Nuestro informe de procedimientos acordados se emite únicamente para la finalidad establecido en el primer apartado del presente informe y para su información y no puede ser utilizado para ningún otro fin o ser distribuidos a terceros distintos de las Junta General de Propietarios del complejo turístico PUERTO CALMA sin nuestro consentimiento previo. No asumimos ninguna responsabilidad frente a terceros distintos de este informe.

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 2019.

Las Palmas de Gran Canaria, a 18 de septiembre de 2020.



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 2019 until December 2019.**

To Mr. Calvin Stuart Lucock, Administrator of HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLP:

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 HOTEL for the year 2019".

We have conducted the agreed-upon procedures engagement in accordance with the International Standard on Related Services (ISRS) 400 (Revised), *Agreed-Upon procedures engagements*. An agreed-upon procedures engagement involves our performing procedures that have been agreed with the Company, and reporting the findings, which are the factual results of the agreed-upon procedures performed. We make no representation regarding the appropriateness of the agreed-upon procedures.

On April 17<sup>th</sup>, 2019, we issued our report of the accounts of the period 2018–2019 (period from April 1<sup>st</sup> 2018 to March 31<sup>st</sup> 2019), in which expressed an unqualified opinion. On April 20<sup>th</sup>, 2020, we issued our report of accounts of the period 2019–2020 (period from April 1<sup>st</sup> 2019 to March 31<sup>st</sup> 2020) being the directors of the Company responsible of the presentation and content., in which also expressed an unqualified opinion.

As indicated in note 1 of the aforementioned annual accounts, the main activity of HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU is the management of five hotels (Vista Amadores, Jardín Amadores, Playa Amadores, Sol Amadores and Puerto Calma).

In order to present the owners' general meetings for 2019, the management of HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU has prepared an "expenses and income statement" per tourist complex between January 1 and December 31, 2019. Attached in the annex 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 annex cover part of two different financial years: from January 2019 to March 2019 correspond to the 2018–2019 financial year and from April 2019 to December 2019 correspond to the 2019–2020 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 Puerto Calma) 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 to December 31, 2019 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.

Considering that the work done, by their nature, don't have the consideration of audit work and is not submitted to the Auditing Act (Royal Decree 22/2015 of 20 July), we don't express an audit opinion as provided in that legislation, so that our performance should not be considered under such activity.

#### 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 to December 31, 2019 (only the PUERTO CALMA report is attached to this report) corresponds to those period of the annual accounts of HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLU for the years 2018-2019 and 2019-2020.
- Analysis of the analytical accounting of HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLP in order to verify the allocation of the costs of the different complexes.
- Verification that the settlement of 2019 attached as Appendix from PUERTO CALMA RESORT is in line with the accounting HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLP.
- Conduct a selective analysis of the costs and, where applicable, declare about the existence of discrepancies found (items).

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

- Ledger 2018-2019 accounting year of HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLP being used to perform the audit.
- Analytical Accounting from the ledger 2018-2019.
- Ledger 2019-2020 accounting year of HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT, SLP being used to perform the audit.
- Analytical Accounting from the ledger 2019-2020.
- 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. In specifically, our analysis has verified the following expenses:

- Staff costs.
- Supply
- Ordinary operational costs
- External maintenance costs
- Community charges (Real Estate Tax and others)
- Insurance
- Renovation & Reparation Fund

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, SLP are included in the accounts of the periods 2018-2019 and 2019-2020.

No issues have been detected.

2. We have selected 25 employees from HOLIDAY CLUB CANARIAS RESORT MANAGEMENT SLP and we have verified the correctly assignation to PUERTO CALMA RESORT. So we have made a surprise interview to selected employees and the management of the resort.

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

In cases where the cost of an employee has been distributed to several resorts, it was verified that the distribution criteria is appropriate and reasonable.

It should be noted that there are personnel in ERTE (Employment Regulation File) due to the effects caused in the Society by the health crisis of COVID-19, in addition, there are personnel who, as of the date of completion of the work, had terminated their contract or are on leave due to IT. We have requested supporting documentation for the situations mentioned, 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. Mainly consists in water, gas and electricity costs.

We have analyzed a random sample of 50 invoices of expenses, covering a 34% of the year expenses of the resort.

No objections have been detected.

4. We have selected a sample of 55 expenses in 2019 from the concepts "Ordinary operational costs", "External maintenance costs", "Community charges" and "Insurance". With the selected sample a 7% year expenses have been covered.

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

No issues have been detected.

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



**Conclusion:**

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

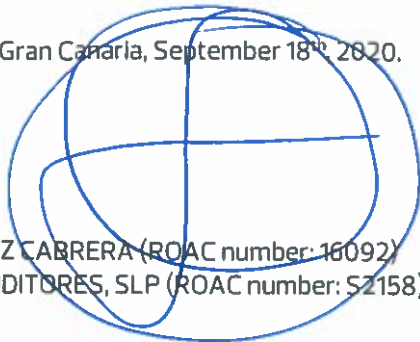
	<u>Amount</u>
Staff costs	888.568,81
Supply	140.274,50
Ordinary operational costs	368.004,58
External maintenance costs	56.497,42
Community charges (Real Estate Tax and others)	50.536,23
Insurance	10.035,40
Renovation & Reparation Fund	74.292,36
<b>Total</b>	<u><b>1.588.209,30</b></u>

**Usage limitations**

Our Agreed – Upon procedures report on financial information is issued just for the purpose established in the first section of this report and for your information and may not be used for any other purpose or distributed to third parties other than the 2019 General Meeting of Owners of the PUERTO CALMA resort without our prior consent. We do not assume any responsibility towards third parties other than this report.

This report refers exclusively to the income and expense account of the PUERTO CALMA tourist complex for the period between January 1 and December 31, 2019.

Las Palmas de Gran Canaria, September 18<sup>th</sup>, 2020.



Javier ÁLVAREZ CABRERA (ROAC number: 16092)  
RSM SPAIN AUDITORES, SLP (ROAC number: S2158)

STATEMENT INCOME & EXPENDITURE JANUARY - DECEMBER 2019

**CLUB PUERTO CALMA**

	Real January - December 2019	Budget January - December 2019
<b>STAFF COSTS</b>	<b>888.568,81</b>	<b>888.488,20</b>
Cleaning	409.893,24	402.130,00
Reception	144.345,65	133.470,00
Technical service	105.782,90	105.885,00
Management	63.358,82	71.500,00
Garden	34.625,38	35.191,20
Laundry	52.731,56	53.460,00
Administration Services	61.174,91	60.852,00
Animation	16.656,35	26.000,00
<b>UTILITY SUPPLIES</b>	<b>140.274,50</b>	<b>140.500,00</b>
Electricity	97.377,26	99.000,00
Water	42.897,24	41.500,00
<b>ORDINARY OPERATIONAL COSTS</b>	<b>368.004,58</b>	<b>342.040,00</b>
Internal Maintenance Services	49.493,18	41.500,00
Telephones	14.026,31	14.000,00
Cleaning Materials	41.690,84	42.500,00
Laundry Services	25.153,00	17.000,00
Transport	7.093,50	7.500,00
Other Costs	75.738,10	67.500,00
Life Guard	29.280,00	25.200,00
Apartment Equipment	38.228,86	35.000,00
Bankservices	7.053,50	4.500,00
TV Broadcasting Tax	2.740,97	3.000,00
Wifi	11.728,08	15.840,00
Customer Services / Collections & Other Support Services	65.778,24	68.500,00
<b>EXTERNAL MAINTENANCE COSTS</b>	<b>56.497,42</b>	<b>51.820,00</b>
Lift Maintenance	24.615,99	20.000,00
Fire Prevention System	3.518,00	4.500,00
TV Channels	10.068,00	10.500,00
Air Conditioning	2.212,52	2.400,00
Pest Control + Legionella	5.277,40	3.500,00
Pool Analysis Control	720,00	720,00
Electrical Installations	1.592,87	1.650,00
Mattress Cleaning	3.150,00	3.250,00
CCTV	5.342,64	5.300,00
<b>COMMUNITY CHARGES (REAL ESTATE TAX AND OTHERS)</b>	<b>50.536,23</b>	<b>53.000,00</b>
<b>INSURANCE</b>	<b>10.035,40</b>	<b>8.000,00</b>
<b>BAD DEBT PROVISION</b>		<b>80.000,00</b>
<b>EXTERNAL COLLECTION SERVICES</b>		<b>2.000,00</b>
<b>RENOVATION &amp; REPARATION FUND</b>	<b>74.292,36</b>	<b>74.292,41</b>
<b>ADMINISTRATION FEE (INDUSTRIAL PROFIT)</b>	<b>234.021,09</b>	<b>234.021,09</b>
<b>GRAND TOTAL</b>	<b>1.822.230,39</b>	<b>1.874.161,70</b>
Maintenance fees	1.873.222,57	1.873.222,57
Surplus 2017	939,13	939,13
Unpaid Maintenance fees 2019	-38.551,58	
Extra Income	31.753,26	
<b>TOTAL INCOME</b>	<b>1.867.363,38</b>	<b>1.874.161,70</b>
<b>SURPLUS</b>	<b>45.132,99</b>	

ESTADO INGRESOS Y GASTOS ENERO - DICIEMBRE 2019

**CLUB PUERTO CALMA**

	Real Enero - Diciembre 2019	Presup. Enero - Diciembre 2019
<b>SALARIOS DE PERSONAL</b>	<b>888.568,81</b>	<b>888.488,20</b>
Limpieza	409.893,24	402.130,00
Recepción	144.345,65	133.470,00
Servicio Técnico	105.782,90	105.885,00
Dirección	63.358,82	71.500,00
Jardinería	34.625,38	35.191,20
Lavandería	52.731,56	53.460,00
Servicios Internos Administración	61.174,91	60.852,00
Animación	16.656,35	26.000,00
<b>SUMINISTROS</b>	<b>140.274,50</b>	<b>140.500,00</b>
Electricidad	97.377,26	99.000,00
Agua	42.897,24	41.500,00
<b>GASTOS ORDINARIOS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>368.004,58</b>	<b>342.040,00</b>
Servicios de Mantenimiento Interno	49.493,18	41.500,00
Teléfonos	14.026,31	14.000,00
Material de limpieza	41.690,84	42.500,00
Servicios de lavandería	25.153,00	17.000,00
Transporte	7.093,50	7.500,00
Otros gastos de explotación	75.738,10	67.500,00
Servicios Socorrismo	29.280,00	25.200,00
Utillaje de apartamentos	38.228,86	35.000,00
Servicios Bancarios	7.053,50	4.500,00
Tasas Comunicación Pública audiovisual TV	2.740,97	3.000,00
Wifi	11.728,08	15.840,00
Atención al Cliente / Cobros y Otros Servicios Soporte	65.778,24	68.500,00
<b>CONTRATACIONES EXTERNAS DE MANTENIMIENTO</b>	<b>56.497,42</b>	<b>51.820,00</b>
Mantenimiento de Ascensores	24.615,99	20.000,00
Sistema Prevención Incendios	3.518,00	4.500,00
Mantenimiento Canales TV	10.068,00	10.500,00
Mantenimiento Aire Acondicionado	2.212,52	2.400,00
Control Plagas y Legionella	5.277,40	3.500,00
Analíticas Piscina	720,00	720,00
Mant. Instalaciones Eléctricas	1.592,87	1.650,00
Limpieza de Colchones	3.150,00	3.250,00
CCTV	5.342,64	5.300,00
<b>IMPUESTOS (IBI y otros)</b>	<b>50.536,23</b>	<b>53.000,00</b>
<b>PRIMAS DE SEGUROS</b>	<b>10.035,40</b>	<b>8.000,00</b>
<b>PROVISIÓN FALTA PAGO CUOTAS MANTENIMIENTO</b>		<b>80.000,00</b>
<b>SERVICIOS EXTERNOS RECLAMACION MOROSOS</b>		<b>2.000,00</b>
<b>FONDO DE RESERVA Y REPARACIONES</b>	<b>74.292,36</b>	<b>74.292,41</b>
<b>CUOTA EMPRESA SERVICIOS (BENEFICIO INDUSTRIAL)</b>	<b>234.021,09</b>	<b>234.021,09</b>
<b>GRAN TOTAL</b>	<b>1.822.230,39</b>	<b>1.874.161,70</b>
Cuota de Mantenimiento	1.873.222,57	1.873.222,57
Surplus 2017	939,13	939,13
Cuotas de Mantenimiento Debidas 2019	-38.551,58	
Ingresos Extraordinarios	31.753,26	
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>1.867.363,38</b>	<b>1.874.161,70</b>
<b>SUPERAVIT</b>	<b>45.132,99</b>	

STATEMENT EINNAHMEN & AUSGABEN JANUAR - DEZEMBER 2019

**CLUB PUERTO CALMA**

	Real Januar - Dezember 2019	Budget Januar - Dezember 2019
<b>PERSONALKOSTEN</b>	<b>888.568,81</b>	<b>888.488,20</b>
Reinigung	409.893,24	402.130,00
Rezeption	144.345,65	133.470,00
Technischer Service	105.782,90	105.885,00
Leitung	63.358,82	71.500,00
Garten	34.625,38	35.191,20
Wäscherei	52.731,56	53.460,00
Verwaltungsdienste	61.174,91	60.852,00
Unterhaltung	16.656,35	26.000,00
<b>LIEFERUNG</b>	<b>140.274,50</b>	<b>140.500,00</b>
Stromversorgung	97.377,26	99.000,00
Wasser	42.897,24	41.500,00
<b>BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>368.004,58</b>	<b>342.040,00</b>
Interne Wartungsdienste	49.493,18	41.500,00
Telefon	14.026,31	14.000,00
Reinigungsmaterial	41.690,84	42.500,00
Wäschereidienst	25.153,00	17.000,00
Transport/Fracht	7.093,50	7.500,00
Andere Kosten	75.738,10	67.500,00
Rettungsschwimmer	29.280,00	25.200,00
Appartementsausstattung	38.228,86	35.000,00
Bankgebühren	7.053,50	4.500,00
Öffentlichen Kommunikation TV - Steuern	2.740,97	3.000,00
Wifi	11.728,08	15.840,00
Kundenservice und andere Dienstleistungen	65.778,24	68.500,00
<b>MAINTENANCEKOSTEN VON EXTERNEN AUFTRAGNEHMERN</b>	<b>56.497,42</b>	<b>51.820,00</b>
Wartung Aufzüge	24.615,99	20.000,00
Feuerlöscher	3.518,00	4.500,00
Fernsehanäle	10.068,00	10.500,00
Klimaanlage	2.212,52	2.400,00
Schädlingsbekämpfung + Legionellen	5.277,40	3.500,00
Pool Analysesteuer	720,00	720,00
Elektroinstallation	1.592,87	1.650,00
Matratzenreinigung	3.150,00	3.250,00
CCTV	5.342,64	5.300,00
<b>STÄDTISCHE STEUER</b>	<b>50.536,23</b>	<b>53.000,00</b>
<b>VERSICHERUNG</b>	<b>10.035,40</b>	<b>8.000,00</b>
<b>RÜCKSTELLUNG FÜR NICHT GEZAHLTE WARTUNGSgebÜHREN</b>		<b>80.000,00</b>
<b>EXTERNE SAMMLUNGSDIENSTE</b>		<b>2.000,00</b>
<b>ERNEUERUNGS- UND REPARATURFOND</b>	<b>74.292,36</b>	<b>74.292,41</b>
<b>VERWALTUNGSgebÜHR</b>	<b>234.021,09</b>	<b>234.021,09</b>
<b>TOTAL DER GESAMTAUSGABEN</b>	<b>1.822.230,39</b>	<b>1.874.161,70</b>
Wartungsgebühren	1.873.222,57	1.873.222,57
Surplus 2017	939,13	939,13
Nicht bezahlt Wartungsgebühren 2019	-38.551,58	
Zusätzliches Einkommen	31.753,26	
<b>GESAMTEINKOMMEN</b>	<b>1.867.363,38</b>	<b>1.874.161,70</b>
<b>SURPLUS</b>	<b>45.132,99</b>	

STATEMENT INNETEKTER OG KOSTNADEN JANUAR - DESEMBER 2019

**CLUB PUERTO CALMA**

	Real Januar - Desember 2019	Budget Januar - Desember 2019
<b>PERSOLANKOSTNADER</b>	<b>888.568,81</b>	<b>888.488,20</b>
Rengjøring	409.893,24	402.130,00
Resepsjon	144.345,65	133.470,00
Teknisk service	105.782,90	105.885,00
Ledelse	63.358,82	71.500,00
Hage	34.625,38	35.191,20
Vasking	52.731,56	53.460,00
Administrasjon tjenester	61.174,91	60.852,00
Underholdning	16.656,35	26.000,00
<b>FORSYNING</b>	<b>140.274,50</b>	<b>140.500,00</b>
Elektrisitet	97.377,26	99.000,00
Vann	42.897,24	41.500,00
<b>ORDINÆRE KOSTNADER VED UMLEIE</b>	<b>368.004,58</b>	<b>342.040,00</b>
Interne vedlikeholdstjenester	49.493,18	41.500,00
Telefoner	14.026,31	14.000,00
Rengjøringsmateriale	41.690,84	42.500,00
Rengjøringstjenester	25.153,00	17.000,00
Transport	7.093,50	7.500,00
Andre utgifter	75.738,10	67.500,00
Livvakt	29.280,00	25.200,00
Leilighetsutstyr	38.228,86	35.000,00
Banktjenester	7.053,50	4.500,00
TV Lisenser	2.740,97	3.000,00
Wifi	11.728,08	15.840,00
Kundeservice og andre stottetjenester	65.778,24	68.500,00
<b>ANSETTELSE AV EKSTERNE ENTREPRENØRER</b>	<b>56.497,42</b>	<b>51.820,00</b>
Vedlikehold av heis	24.615,99	20.000,00
Vedlikehold av brannslukkere	3.518,00	4.500,00
TV-kanaler	10.068,00	10.500,00
Klimaøanlegg	2.212,52	2.400,00
Skadedyrbekjempelse + Legionella	5.277,40	3.500,00
Pool analyse	720,00	720,00
Elektrisk installasjon	1.592,87	1.650,00
Madrasser Rengjøring	3.150,00	3.250,00
CCTV	5.342,64	5.300,00
<b>KOMMUNALE AVGIFTER</b>	<b>50.536,23</b>	<b>53.000,00</b>
<b>FORSIKRINGER</b>	<b>10.035,40</b>	<b>8.000,00</b>
<b>BAD DEBT PROVISION</b>		<b>80.000,00</b>
<b>EKSTERNE COLLECTION TJENESTER</b>		<b>2.000,00</b>
<b>RENOVERINGS OG REPARASJONSFOND</b>	<b>74.292,36</b>	<b>74.292,41</b>
<b>INDUSTRIELLE INNETEKTER</b>	<b>234.021,09</b>	<b>234.021,09</b>
<b>GRAN TOTALE INNETEKTER</b>	<b>1.822.230,39</b>	<b>1.874.161,70</b>
Vedlikeholdsavgifter	1.873.222,57	1.873.222,57
Surplus 2017	939,13	939,13
Ubetalte vedlikeholdsavgifter 2019	-38.551,58	
Ekstra inntekt	31.753,26	
<b>TOTALE INNETEKTER</b>	<b>1.867.363,38</b>	<b>1.874.161,70</b>
<b>SURPLUS</b>	<b>45.132,99</b>	