

INFORME DAS CONTAS ANUAIS ABREVIADAS 2021

1) LIQUIDACIÓN ORZAMENTARIA E DESVIACIÓNS ENTRE PLANS DE ACTUACIÓNS

Tanto no estado de gastos como de ingresos, recóllense as partidas que corresponden a operacións de funcionamento, e dicir, directamente relacionadas coa conta de resultados, e operacións de fondo, aquelas relacionadas coas magnitudes de fondo para o que se empregan as partidas de balance.

ESTADO DE INGRESOS

PARTIDA PRESUPUESTARIA	I. ORZAMENT.	I. REALIZADO	DESVIACIÓN
1.- INGRESOS DA ACTIVIDADE PROPIA	369.000,00 €	373.768,67 €	4.768,67 €
1.1.- APORTACIÓNS AO MANTEMENTO	150.000,00 €	150.000,00 €	0,00 €
- Consellería de Economía e Innovación	99.230,77 €	99.230,77 €	0,00 €
- Deputación Provincial de Lugo	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- Concello de Lugo	46.153,85 €	46.153,85 €	0,00 €
- C.E.L.	4.615,38 €	4.615,38 €	0,00 €
1.2.- SUBV. BONIFICACIÓN CURSOS	0,00 €	487,09 €	487,09 €
1.3.- SUBV. TRASPASADAS A RDOS	219.000,00 €	223.281,58 €	4.281,58 €
2.- INGRESOS DE ACTIVIDADE FEIRAL	252.500,00 €	203.811,30 €	-48.688,70 €
3.- OUTROS INGRESOS	66.900,00 €	112.393,39 €	45.493,39 €
- Aluguer salas	25.000,00 €	61.641,37 €	36.641,37 €
- Aluguer oficinas e almacéns	34.000,00 €	40.041,84 €	6.041,84 €
- Regularizacións activo	0,00 €	0,01 €	0,01 €
- Outros servizos empresas pazo de feiras	7.000,00 €	9.339,91 €	2.339,91 €
- Ingresos máquinas expendedoras	900,00 €	1.370,26 €	470,26 €
4.- INGRESOS FINANCEIROS	0,00 €	286,19 €	286,19 €
5.- INDEMNIZACIÓN SEGURO	0,00 €	6.506,18 €	6.506,18 €
A) TOTAL OPERAC. FUNCIONAMENTO	688.400,00 €	696.765,73 €	8.365,73 €

OPERACIÓNS DE FUNCIONAMENTO:

1.- Ingresos da actividade propia, por un importe realizado de **373.768,67** euros.

Desglósase nas seguintes partidas:

1.1.-Aportacións ao mantemento, que figura por un importe realizado de 150.000,00 euros como resultado de aplicar o principio do devengo. Este importe distribúese da seguinte maneira:

. Consellería de Economía:	99.230,77 euros
. Concello de Lugo:	46.153,85 euros
. CEL:	4.615,38 euros
TOTAL	150.000,00 euros

Queda pendente de facerse efectivo a 31 de decembro as aportacións da:

- CEL: 4.615,38 euros
- Concello de Lugo: 23.076,92 euros
- Consellería de Economía: 19.230,77 euros

1.2.- Subvencións por cursos bonificados para traballadores por importe de 487,09 euros.

1.3.-Subvencións traspasadas a resultados, por un importe de 223.281,58 euros. As subvenciones de capital que figuran no pasivo do balance de situación impútanse a resultados do exercicio a finais de ano en proporción á depreciación experimentada polo inmovilizado material e inmaterial coas que se financiou, tal como se recolle nas normas do Plan Xeral de Contabilidade de Fundacións.

2.- Ingresos da actividade feiral, por importe de **203.811,30** euros. Desglósase nos seguintes certames:

EVENTOS 2021	PRESTACIÓN SERVIZOS	SUBVENCÍONS
EXPOSICIÓN NACIONAL E INTERNACIONAL CANINA	18.600,00 €	
ARDUINO DAY, SALÓN DA ROBÓTICA DE LUGO	0,00 €	0,00 €
SALÓN AUTO NOVO E DE OCASIÓN	22.070,67 €	0,00 €
FEIRA MULTISECTORIAL DE LUGO	0,00 €	0,00 €
EQUIGAL, SALÓN INTERNACIONAL DO CABALO DE GALICIA	21.860,04 €	40.000,00 €
EXPOLUGO A RURAL E XORNADAS GASTRÓNICAS DE PRODUTOS GALEGOS DE CALIDADE	17.571,00 €	19.750,00 €
CAR OUTLET	2.854,00 €	0,00 €
EXPOBEC LUGO, SALÓN NUPCIAL	0,00 €	0,00 €
FEIRA DAS DISTRIBUIDORAS LUCENSES	3.083,62 €	0,00 €
XUVENLUGO SALÓN DO OCIO INFANTIL	41.021,97 €	17.000,00 €
TOTAL	127.061,30 €	76.750,00 €

3.- Outros ingresos da actividade. O importe realizado é de **112.393,39** euros, e corresponden ás seguintes partidas:

- Aluguer de instalacións: 61.641,37 euros.
- Aluguer de oficinas e almacéns: 40.041,84 euros
- Regularización pasivo corrente: 0,01 euros
- Servizos prestados de electricidade e calefacción ás empresas que se atopan instaladas no Pazo de Feiras e Congressos durante todo o ano (Clube Deportivo Lugo, Fundación CEL, C.R. I.G.P Lacón Gallego, C.R. I.G.P. Ternera Gallega, Acrobasing): 9.339,91 euros.
- Ingresos da máquina expendedora de café e de refrescos. Xeráronse uns ingresos por importe de 1.370,26 euros.

4.-Ingresos financeiros: por importe de **286,19** euros procedentes dos xuros xerados polas contas bancarias das que é titular a Fundación.

5.-Ingresos correspondentes ao abono da indemnización de sinistros cuberto pola póliza de seguro que ten contratada a Fundación, **6.506,18** euros.

OPERACIÓNS DE FONDOS

Partida Orzamentaria	I.Orzamentado	Importe Realizado	Desviación
OPERACIÓNS DE FONDOS			
1.-AMPLIACIÓN CAPITAL FUNDACIONAL	80.769,23	80.769,23	0,00
- DEPUTACIÓN PROVINCIAL DE LUGO	80.769,23	80.769,23	0,00
2.-TESORERÍA	6.000,00	6.000,00	0,00
B) TOTAL OPERACIÓNS FONDOS	86.769,23	86.769,23	0,00

TOTAL INGRESOS (A+B)	775.169,23	783.534,96	8.365.73
-----------------------------	-------------------	-------------------	-----------------

1.- Ampliación de capital Deputación Provincial de Lugo : 80.769,23 euros.

No Padroado celebrado o día 17 de decembro de 2020, adoptouse, o acordo de proceder á ampliación da participación fundacional da Deputación Provincial de Lugo na cuantía de 80.769,23 euros para inversións de mellora no recinto feiral no exercicio 2021. A materialización desta aportación nos termos comprometidos efectuouse mediante ingreso bancario na data 9 de novembro de 2021 e está pendente de escriturar a 31 de decembro do presente ano, contabilizándose na conta 513 Outras débedas a curto prazo con partes vinculadas.

ESTADO DE GASTOS

OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	I. ORZAMENTADO	I. REALIZADO	DESVIACIÓN
1.- PERSOAL	132.624,00 €	77.122,93 €	55.501,07 €
- Soldos e Salarios	108.114,00 €	57.662,28 €	50.451,72 €
-Seguridade Social e outros gastos sociais	24.510,00 €	19.460,65 €	5.049,35 €
2.- OUTROS GASTOS	170.395,23 €	148.024,46 €	22.370,77 €
2.1.- Prima de seguros	8.000,00 €	6.950,33 €	1.049,67 €
2.2.- Teléfono, luz, gasóleo, gas e auga	76.800,00 €	51.160,31 €	25.639,69 €
2.3.- Mantemento	16.000,00 €	8.711,45 €	7.288,55 €
2.4. Servizos externos	46.858,00 €	33.507,37 €	13.350,63 €
-Limpeza	7.750,00 €	5.803,31 €	1.946,69 €
-Detención e extinción de incendios	9.803,00 €	5.371,00 €	4.432,00 €
-Desratización e desinsectación	450,00 €	400,00 €	50,00 €
- SGAE	1.280,00 €	0,00 €	1.280,00 €
-Caldeiras	2.000,00 €	1.440,00 €	560,00 €
-Fotocopiadora	2.000,00 €	1.937,06 €	62,94 €
-Escaleras mecánicas e ascensor	1.500,00 €	1.074,12 €	425,88 €
-Mantemento tanque propano	600,00 €	0,00 €	600,00 €
-Prevenición de riscos laborais	700,00 €	510,70 €	189,30 €
-Auditoria	4.500,00 €	4.216,75 €	283,25 €
-Mantemento climatización	2.000,00 €	0,00 €	2.000,00 €
-Equipos Informático	1.075,00 €	480,76 €	594,24 €
-Mantemento alta e media tensión	1.200,00 €	657,80 €	542,20 €
-Conserxe	12.000,00 €	11.615,87 €	384,13 €
2.5.- Servizos Profesionais	14.745,00 €	40.830,28 €	-26.085,28 €
- Secretaria	8.445,00 €	8.438,92 €	6,08 €
-Xerencia	0,00 €	28.927,56 €	-28.927,56 €
-Comunicación, Protocolo e Deseño	6.300,00 €	3.463,80 €	2.836,20 €
2.6.- Outros servizos	7.650,00 €	6.620,78 €	1.029,22 €
- Contratación Persoal externo	1.700,00 €	1.296,70 €	403,30 €
-Material de oficina	1.800,00 €	1.557,11 €	242,89 €
-Gastos de representación	2.000,00 €	1.978,33 €	21,67 €
-Correos	150,00 €	38,64 €	111,36 €
-Publicidade e relacións públicas	2.000,00 €	1.750,00 €	250,00 €
2.7. Servizos bancarios	342,23 €	91,00 €	251,23 €
2.8. Outros tributos	0,00 €	152,94 €	-152,94 €
3.- GASTOS FINANCEIROS	1.400,00 €	555,29 €	844,71 €
4.- GASTOS FEIRAIS	214.150,00 €	198.672,11 €	15.477,89 €
5.- DOTACIÓN Á AMORTIZACIÓN	250.600,00 €	251.113,96 €	-513,96 €
6.- GASTOS ALUGUER INSTALACIÓNS	0,00 €	3.817,71 €	-3.817,71 €
7.- CESIÓN DE INMOBLES	0,00 €	4.097,96 €	-4.097,96 €
8.- OUTRAS PERDAS DE XESTIÓN CORRENTE	0,00 €	181,50 €	-181,50 €
9.- PERDAS POR DETERIORO DE CRÉDITOS COMERCIAIS	0,00 €	4.615,38 €	-4.615,38 €
TOTAL OPERAC. DE FUNCIONAMENTO	769.169,23 €	688.201,30 €	80.967,93 €

OPERACIÓNS DE FUNCIONAMENTO

1.- Gastos personais, por importe de 77.122,93 euros. Consta das seguintes partidas:

- soldos e salarios do cadro de persoal, que está composto por un interventor e un encargado de mantemento: 57.662,28 euros.

O gasto correspondente ao cargo de xerente que figura no orzamento do exercicio 2021 non se recolle nesta partida porque non se realizou a transformación do contrato mercantil do xerente nun contrato laboral, continuando a realización da xestión do Pazo pola empresa Ancaria Gestión S.L.U.

- seguridade social: 18.973,56 euros.
- outros gastos sociais: 487,09 euros que corresponden a cursos bonificados de formación.

2.- Outros gastos, por un importe realizado de 148.024,46 euros. Nesa partida recóllense os gastos correspondentes a prima de seguros, teléfono, electricidade, calefacción, auga, limpeza, conserxería, auditoría, mantemento de detección e extinción de incendios, desratización e desinsectación, caldeira, ascensor, tanque propano e outros servizos.

3.- Gastos financeiros por un importe total de 555,29 euros. Xerados pola contratación dunha póliza de crédito concertada coa entidade CAIXABANK.

4 -Gastos feirais. Realizouse un gasto de 198.672,11 euros que se desglosa da seguinte maneira:

EVENTOS 2021	GASTOS
EXPOSICIÓN NACIONAL E INTERNACIONAL CANINA	18.068,22 €
ARDUINO DAY, SALÓN DA ROBÓTICA DE LUGO	0,00 €
SALÓN AUTO NOVO E DE OCASIÓN	26.452,78 €
FEIRA MULTISECTORIAL DE LUGO	0,00 €
EQUIGAL, SALÓN INTERNACIONAL DO CABALO DE GALICIA	60.154,17 €
EXPOLUGO A RURAL E XORNADAS GASTRÓNICAS DE PRODUTOS GALEGOS DE CALIDADE	35.040,21 €
CAR OUTLET	354,00 €
EXPOBEC LUGO, SALÓN NUPCIAL	0,00 €
FEIRA DAS DISTRIBUIDORAS LUCENSES	583,62 €
XUENLUGO SALÓN DO OCIO INFANTIL	58.019,11 €
TOTAL	198.672,11 €

5.- Dotación á amortización de inmovilizado, por importe de 251.113.96 euros e que corresponde a depreciación experimentada polo inmovilizado material e inmaterial debido ao paso do tempo.

6.- Gastos de aluguer de instalacións. Estes gastos corresponden aos xerados polo aluguer de instalacións como limpeza, ordenanza, equipos de son, etc.

7.- Cesión de Inmobles. Regularización contable pola cesión gratuíta dunha superficie total de 368,55 m2 o parque do Pazo de Feiras ao concello de Lugo para a instalación de caldas públicas.

8.- Outras perdas de xestión corrente, por importe de 181,50 euros. Esta partida corresponde a regularización do activo corrente referido a clientes incobrables.

9.- Pérdas por deterioro de créditos comerciais por importe de 4.615,38 euros.

Na reunión ordinaria de Padroado celebrado o 23 de xuño de 2022 tomouse o acordo de contabilizar unha corrección por deterioro de valor de créditos por importe de 86.465,78 euros por consideralos de difícil recuperación, realizando unha provisión contra reservas un importe de 81.850,40 euros polas cantidades debidas de exercicios anteriores e rexistrando unhas perdas por deterioro de créditos por importe de 4.615,38 euros.

OPERACIÓNS DE FONDOS

Partida Orzamentaria	I.Orzamentado	Importe Realizado	Desviación
OPERACIÓNS DE FONDOS			
1.- INMOBILIZADO MATERIAL	0,00	6.348,17	-6.348,17
2.- DEVOLUCIÓN PRÉSTAMO	6.000,00	6.000,00	0,00
3.- TESOURERÍA	0,00	74.421,06	-74.421,06
B) TOTAL OPERACIÓNS DE FONDOS	6.000,00	86.769,23	-80.769,23

TOTAL INGRESOS (A+B)	775.169,23	774.970,53	198,70
-----------------------------	-------------------	-------------------	---------------

1.- Inmobiliado Material. Correspondente á renovación dunha central de detección de incendios.

2.- Devolución da última anualidade do préstamo concedido pola empresa ECOGAL:

6.000,00 euros.

ECOGAL, empresa que instalou as caldeiras de BIOMASA no Pazo de Feiras, concedeu á Fundación un préstamo por importe total de 30.000 euros a devolver en cinco.

2) BALANCE DE SITUACIÓN ABREVIADO A 31 DE DECEMBRO DE 2021

ACTIVO	2021	2020	PATRIMONIO NETO E PASIVO	2021	2020
A) ACTIVO NON CORRENTE	6.620.487,95	6.869.351,70	A) PATRIMONIO NETO	7.056.015,47	6.834.468,56
I. Inmobiliado intanxible	443,55	443,55	A-1) Fondos Propios	1.982.997,70	1.538.169,21
1. Patentes, licenza, marcas e similares	443,58	443,58	I. Dotación Fundacional	2.982.838,73	2.546.574,67
5. Aplicacións informáticas	-0,03	-0,03	1. Dotacións Fundacionais	3.064.689,13	2.546.574,67
III. Inmobiliado material	6.616.144,40	6.865.008,15	II. Outras Reservas	-81.850,40	
1. Terreos e construcións	6.283.139,31	6.516.526,10	III. Excedentes de exercicios anteriores	-1.008.405,46	-971.171,59
2. Instalacións técnicas e outro inmobiliado material	333.005,09	348.482,05	1. Remanente	1.023.344,61	1.023.344,61
VI. Inversións financeiras a longo prazo	3.900,00	3.900,00	2. Resultados de exercicios anteriores	-2.031.750,07	1.994.516,20
			IV. Excedente do exercicio	8.564,43	-37.233,87
			A-3) Subvencións, donacións e legados recibidos	5.073.017,77	5.296.299,35
B) ACTIVO CORRENTE	687.711,15	605.790,53	B) PASIVO NON CORRENTE	5.191,50	5.191,50
III. Debedores comerciais e outras contas a cobrar	195.671,28	218.696,90	II. Débedas a longo prazo	5.191,50	5.191,50
1. Clientes por vendas e prestacións de servizos	47.496,45	22.403,52	1. Débedas con entidades de crédito	0,00	0,00
6. Outros créditos coas Administracións públicas	148.174,83	196.293,38	3. Outras débedas a longo prazo	5.191,50	5.191,50
V. Fianzas constituídas a curto prazo	5.762,52	5.006,52	VII. Débeda con características especiais	0,00	0,00
VII. Efectivo e outros activos líquidos equivalentes	486.277,35	382.087,11	C) PASIVO CORRENTE	246.992,13	635.482,17
1. Tesourería	486.277,35	382.087,11	II. Débedas a curto prazo	81.103,35	85.004,28
TOTAL ACTIVO	7.308.199,10	7.475.142,23	1. Débedas con entidades de crédito	73.667,38	73.114,31
			3. Outras débedas a curto prazo	7.435,97	11.889,97
			IV. Débedas con entidades do grupo	80.769,23	518.114,46
			V. Acredores comerciais e outras contas a pagar	85.119,55	32.363,43
			1. Provedores a curto prazo		
			2. Outros acredores	85.119,55	32.363,43
			TOTAL PATRIMONIO NETO E PASIVO	7.308.199,10	7.475.142,23

3)CONTAS DE PÉRDAS E GANANCIAS ABREVIADAS A 31 DE DECEMBRO DE 2021

	(DEBE) HABER)	(DEBE) HABER)
	2021	2020
A) Excedente do exercicio		
1. Ingresos de actividade propia	227.237,09	225.489,20
d) Subvención, doazóns e legados imputados ao excedente do exercicio	227.237,09	225.489,20
2. Ventas e outros ingresos da actividade mercantil	127.061,30	130.330,03
a) Ventas		
b) Prestacións de servizos	127.061,30	130.330,03
3. Gastos por axudas e outros	0,00	0,00
7. Outros ingresos de actividade	112.393,39	74.637,29
8. Gasto do persoal	-77.122,93	-90.978,99
a) Soldos, salarios e asimilados	-57.662,28	-68.132,12
b) Cargas sociais e outros gastos sociais	-19.460,65	-22.846,87
8. Outros gastos de actividade	-359.409,12	-351.364,47
a) Gastos de actividade de mantemento	-160.737,01	-193.358,86
b) Gastos de actividade de eventos feirais	-198.672,11	-158.005,61
10. Amortización de Inmobilizado	-251.113,96	-251.051,16
11. Imputación de subvencións de inmovilizado non financeiro e outras	223.281,58	223.495,09
13. Deterioro e Resultado por enaxenación de inmovilizado	0,00	0,00
15. Outros resultados	6.506,18	1.972,44
- Ingresos extraordinarios	6.506,18	1.972,44
- Gastos extraordinarios	0,00	0,00
A.1) EXCEDENTE DA ACTIVIDADE (1+5-6+7-8+9+11+12)	8.833,53	-37.470,57
16. Ingresos financeiros	286,19	719,37
17. Gastos financeiros	-555,29	-482,67
A.2) EXCEDENTE DE OPERACIÓNS FINANCEIRAS (12+13)	-269,10	236,70
A.3) EXCEDENTES ANTES DE IMPOSTOS	8.564,43	-37.233,87
18. Impostos sobre beneficios	0,00	0,00
A.4) Variación do Patrimonio neto recoñecida no excedente do exercicio (A.3.+18)	8.564,43	-37.233,87
B) INGRESOS E GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AO PATRIMONIO NETO		
B.1) Variación de patrimonio neto por ingresos e gastos recoñecidos directamente no patrimonio neto	0,00	0,00
C) RECLASIFICACIÓNS AO EXCEDENTE DO EXERCICIO		
C.1) Variación de patrimonio neto por reclasificacións ao excedente do exercicio	0,00	0,00
D) Variación do patrimonio neto por ingresos e gastos imputados directamente ao patrimonio neto (B.1+C.1)	0,00	0,00
E) AXUSTES POR CAMBIO DE CRITERIO		
F) AXUSTES POR ERROS		
G) VARIACIÓN NA DOTACIÓN FUNDACIONAL		
H) OUTRAS VARIACIÓNS		
I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DO PATRIMONIO NETO NO EXERCICIO (A.4+D+E+G+H)	8.564,43	-37.233,87

4) CONSIDERACIÓNS FINAIS

O levantamento das restricións do COVID-19 durante este exercicio facilitou a recuperación da actividade feiral, cultural, congresual e de reunións no Pazo de Feiras e Congresos de Lugo cunha forte demanda nos últimos meses con ganas por volver aos actos e encontros presenciais. Realizáronse:

- 8 salóns feiras.

-106 eventos: deportivos, concertos, celebracións, congresos, cursos, conferencias, xornadas, reunións, asembleas, ..etc

O días de ocupación no Pazo de Feiras e Congresos foron 340 días fronte aos 292 días do ano 2020.

As feiras que se celebraron foron as seguintes:

- 95ª e 96ª Exposicións Nacional Canina e 42ª Exposición Internacional Canina do 4 ao 5 de setembro.

- XIV edición de Equigal, Salón do Cabalo de Galicia, no que tivo lugar a V edición de Concurso Nacional de Salto Cidade de Lugo, IV edición do Concurso Morfolóxico de Cabalo de Pura Raza Árabe, Concurso Morfolóxico de Cabalos de Pura Raza Galega, e XIV edición do Concurso Internacional de Cabalos e Eguas de Pura Raza Española puntuable para o campionato de España A.N.C.C.E.´

- XV edición do Salón do Auto Lugo, salón do automóbil e industria auxiliar, do 15 ao 17 de setembro.

- XV edición de Salón do Vehículo de Ocasión, do 22 ao 24 de setembro

- XXIII edición de Expolugo, A Rural, do 2 ao 3 de outubro, que alberga un mercado gandeiro, agroalimentario e de artesanía.

- X edición de Caroutlet, do 12 ao 14 de novembro. Esta mostra albergará unha exposición de máis de 400 vehículos: coches, motos, quads, revistas especializadas, financeiras, seguros, seguros, etc (mes de novembro).

- I edición da Feira das Distribuidoras Lucenses, do 27 ao 29 de novembro

- XXIII edición de Xuvenilugo, salón do Ocio, de carácter lúdico, deportivo e cultural dirixido a nenos e a xoves de 0 a 16 anos (mes de decembro).

Os eventos cuxa celebración estaba prevista no exercicio 2021 e que tiveron que cancelarse por mor a situación de emerxencia producida polo COVID-19 son:

- Xuvenilugo, salón do Ocio, de carácter lúdico, deportivo e cultural dirixido a nenos e a xóvenes de 0 a 16 anos (mes de xaneiro).
- Arduino Day, Salón da Robótica de Lugo. Este evento baséase sobre todo a coñecer a comunidade tecnolóxica, educativa, industrial, artística,... que medra ó redor compartindo os coñecementos tecnolóxicos (mes de marzo).
- Feira Multisectorial de Lugo, de carácter público xeral, dirixida a comerciantes pertencentes a calquera sector empresarial.
- IV edición de Salón Nupcial Lugo, que reunirá as tendencias e novidades en vodas, comunion e outras celebracións (bautizos, aniversarios,...).

A SECRETARIA