Docusign Envelope ID: AC5964C2-C9FC-4B6F-B535-EE0BFFEC72BE

Andorra Turisme

ANDORRA TURISME, SAU

Projecte de pressupost de l'exercici 2026

DS Inicial Inicial Initial Inicial DS DS

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=65146c73-92ee-4584-9e74-d79a1e0d5b46 emprant el codi segur de verificació.

Docusign Envelope ID: AC5964C2-C9FC-4B6F-B535-EE0BFFEC72BE

Andorra Turisme

ANDORRA TURISME, SAU

Projecte de pressupost de l'exercici 2026

1	Introducció	3
2	Criteris d'elaboració del pressupost	4
3	Projecte de pressupost d'ingressos de l'any 2026	5
4	Memòria explicativa	8
5	Projecte de pressupost de despeses de l'any 2026	17
a)	Classificació Econòmica del Pressupost de despeses	18
b)	Classificació Funcional del Pressupost de despeses	21
c)	Classificació Administrativa del Pressupost de despeses	23
6	Crèdits Plurianuals	24
7	Pla d'inversions a 5 anys	25
8	Estat de situació financera, estat del rendiment financer, estat de canvis del patrimoni net i l'estat de fluxos d'efectiu estimats a 31/12/2026 i 31/12/2025	25
9	Compte d'operacions comercials estimat a 31/12/2026 i 31/12/2025	25
10	Quadre de finançament i variació del fons de maniobra per els anys 2026 i 2025	25

DS Inicial Inicial Initial Inicial DS DS

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=65146c73-92ee-4584-9e74-d79a1e0d5b46 emprant el codi segur de verificació.

Andorra Turisme

ANDORRA TURISME, SAU

Projecte de pressupost de l'exercici 2026

1 Introducció

A títol informatiu, tal i com ja s'ha dit en els documents de confecció del pressupost dels darrers anys, mencionem inicialment que Andorra Turisme, SAU (d'ara endavant la Societat o Andorra Turisme) va iniciar la seva activitat l'1 de març del 2008. La seva forma jurídica és la de societat anònima unipersonal i per tant, l'únic soci actualment és Govern d'Andorra. Andorra Turisme és una societat pública de dret privat.

Les tasques que té encomanades Andorra Turisme segons la Llei 13/2007 del 20 de setembre de creació de la Societat Pública Andorra Turisme SAU són:

- **L'objectiu** de liderar el disseny i l'execució de les polítiques i estratègies de màrqueting turístic d'Andorra, mitjançant la coordinació permanent entre els actors públics i privats implicats en la cadena de valor de la destinació turística.
- **Les funcions** atorgades a la Societat de:
  a) La creació, la comunicació i la comercialització del producte turístic.
  b) La qualitat i innovació aplicada al sector turístic.
  c) La gestió del coneixement especialitzat en turisme.
  d) La creació i la gestió de xarxes d'informació turística.
  e) La coordinació i la eficiència de la cadena de valor turístic.
- **El Consell d'Administració** és la entitat que dirigeix la Societat.
- **La Junta d'Accionistes** és l'òrgan sobirà i màxim de la Societat.

En termes generals, Andorra Turisme té com a principals fites el definir, implementar i fer el seguiment de les accions de màrqueting turístic del país amb l'objectiu clar d'assolir la millora constant de la competitivitat d'Andorra com a destinació turística i, en conseqüència, mantenir i incrementar la seva aportació econòmica al producte interior brut.

Entrant més al detall, cada any la Societat té la missió d'elaborar el Pla de màrqueting i comercial i desenvolupar el pla d'accions establert dins el Pla d'objectius de Turisme i Comerç.

També, dur a terme campanyes publicitàries adreçades a diversos segments de mercat i tipologies de públic amb mitjans de comunicació específics i generals (ràdio, premsa, TV, cinema, tanques publicitàries...) i publitrameses.

Realitzar accions de promoció turística dins de l'àrea comercial: especialment en les relacions amb els mitjans de comunicació, amb els professionals del sector turístic, amb l'assistència a fires i reunions de treball (Workshops), entre d'altres.

Desenvolupar, gestionar i optimitzar el portal turístic d'Andorra www.visitandorra.com, així com tots els canals on-line. La importància d'aquest canals cada cop és més influent a la Societat.

Dissenyar, crear i realitzar publicacions: catàlegs, fullets, adhesius, guies d'activitats, etc., i també material de promoció turística.

Fer campanyes i accions destinades a conscienciar col·lectius específics del sector turístic andorrà sobre la importància del tracte i l'atenció al turista.

Definir conjuntament entre el sector públic i el sector privat les estratègies de comunicació i de màrqueting.

Potenciar l'àrea de creació de producte turístic per a la millora de l'oferta global d'Andorra, i la desestacionalització de la demanda.

Organitzar i participar en l'organització d'esdeveniments esportius, culturals, turístics, etc. de renom internacional.

Continuar treballant la promoció a mercats llunyans i propers amb l'objectiu de desestacionalitzar les visites i millorar el coneixement d'Andorra.

DS Inicial Inicial Inicial Initial Inicial SCP DS AC DS SJP

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=65146c73-92ee-4584-9e74-d79a1e0d5b46 emprant el codi segur de verificació.

Desenvolupar la gestió del coneixement turístic d'Andorra (estadístiques, investigacions de mercat, evolució de les dades sobre la despesa, dades sobre l'evolució de l'ocupació dels allotjaments turístics, CRM, etc.).

Continuar amb la gestió turística de l'oficina de turisme compartida amb el comú d'Andorra la Vella i coordinar la gestió de la resta d'oficines d'informació turística del Principat juntament amb els comuns.

Desenvolupar i potenciar l'àrea d'atenció al turista (telefonia i correu electrònic).

En general, entrar en un procés de millora continua tant per el que fa a procediments interns com externs (proveïdors, clients, turistes, etc...).

2 Criteris d'elaboració del pressupost

De cara a l'elaboració del pressupost del 2026, encara hi ha alguns elements específics del panorama econòmic mundial i andorrà que incideixen notablement en la preparació d'aquest projecte de llei.

En aquest sentit, tal com ha succeït als darrers anys, ens trobem en un context internacional amb un elevat component d'incertesa. La confluència de diversos conflictes bèl·lics juntament amb el recent esclat de la guerra comercial impulsada pel Govern dels Estats Units, han contribuït a generar un context econòmic internacional cada vegada menys previsible.

Com a resultat, les principals economies del món presenten perspectives de creixement més moderades degut al temor d'una entrada en recessió pels efectes de les polítiques proteccionistes promogudes pels Estats Units i per l'impacte que tindran sobre el conjunt del comerç mundial.

Tenint en compte el context actual, el creixement nominal de l'economia andorrana s'estima en un 4,8% per al 2025 i en un 3,9% per al 2026. Es tracta d'uns nivells de creixement lleugerament superiors als que estimen els principals organismes internacionals per a les economies de l'entorn europeu.

Cal posar èmfasi en el fet que l'economia nacional està alentint el ritme de creixement després d'anys de forts augments fruit de la recuperació de la crisi sanitària i dels anys de recuperació econòmica que l'han seguit.

En clau positiva, cal destacar que el nivell de preus es troba més estable i comença a situar-se en valors més propers als estàndards d'estabilitat de preus definits pel Banc Central Europeu. Aquesta tendència de millora dels preus fa preveure una relaxació dels tipus d'interès dels mercats financers. En aquest sentit, les previsions actuals anticipen una lleugera tendència a la baixa d'aquest indicador, fet que hauria de contribuir de manera favorable a l'impuls de l'activitat econòmica.

Així doncs, l'IPC previst per elaborar el pressupost es situa, per aplicació de l'exercici 2026, en el 1,9% (percentatge provisional), tot i això, l'increment permès de la subvenció per despeses corrents és del 0,5 % i un manteniment respecte el 2025 de subvenció per despeses de capital.

En els següents apartats, es mostren els quadres del pressupost de despeses i el pressupost d'ingressos per a l'exercici 2026 comparativament amb el pressupost aprovat pel Consell General en la Llei 4/2025, del 30 de gener, del pressupost per a l'exercici del 2025.

DS Inicial Inicial Initial Inicial DS DS

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=65146c73-92ee-4584-9e74-d79a1e0d5b46 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-878-2025 26 Pressupost 2026 Andorra Turisme.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 65146c73-92ee-4584-9e74-d79a1e0d5b46
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2025_00000000000000000000000058189
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
REGISTRE D'ENTRADA: 0878-2025 - 23/10/2025 14:22
SIGNATURES
DocuSign: 04/08/2025 10:05
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 23/10/2025 15:16

Docusign Envelope ID: AC5964C2-C9FC-4B6F-B535-EE0BFFEC72BE

3 Projecte de pressupost d'ingressos de l'any 2026

Tal i com estableix l'article 5 de la Llei 13/2007, del 20 de setembre, de creació de la societat pública Andorra Turisme, SA, la Societat es principalment mitjançant les subvencions atorgades per Govern i consignades als pressupostos de l'Estat, així com dels ingressos privats provinents de l'activitat pròpia de la Societat.

Per tal de que la Societat pugui dur a terme tots els projectes previstos per a l'exercici 2026 i poder assumir la despesa prevista en el present document, s'ha procedit a fer una estimació del ingressos propis a percebre i les necessitats de subvenció per part del Govern d'Andorra.

A continuació es mostra el detall dels ingressos pressupostats per a l'exercici 2026, comparativament amb els ingressos previstos per a l'exercici 2025:

	Import en euros	**Pressupost 2026**	**Pressupost 2025**	**Diferències 2026 vs 2025**	**%**
3	**Taxes i Altres ingressos**	**300.000,00**	**223.345,53**	**76.654,47**	**34,32 %**
38	**Reintegrament d'exercicis anteriors**	**300.000,00**	**223.345,53**	**76.654,47**	**34,32 %**
380	Reintegrament d'exercicis anteriors	300.000,00	223.345,53	76.654,47	34,32 %
3801	*Devolució IGI*	*300.000,00*	*223.345,53*	*76.654,47*	*34,32 %*
4	**Transferències Corrents**	**21.028.411,79**	**20.923.792,83**	**104.618,96**	**0,50 %**
40	**De l'estat**	**21.028.411,79**	**20.923.792,83**	**104.618,96**	**0,50 %**
40001	De l'estat	21.028.411,79	20.923.792,83	104.618,96	0,50 %
5	**Ingressos**	**3.320.000,00**	**3.069.500,00**	**250.500,00**	**8,16 %**
50	**Ingressos**	**3.320.000,00**	**3.069.500,00**	**250.500,00**	**8,16 %**
500	Ingressos	3.320.000,00	3.069.500,00	250.500,00	8,16 %
5001	*Ingressos SKI Andorra*	*125.000,00*	*125.000,00*	-	-
5002	*Ingressos Fires*	*30.000,00*	*30.000,00*	-	-
5003	*Ingressos Comuns*	*175.000,00*	*175.000,00*	-	-
5004	*Ingressos Producte i Merxandatge*	*10.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*100,00 %*
5005	*Ingressos Andorra Convention Bureau*	*60.000,00*	*52.500,00*	*7.500,00*	*14,29 %*
5006	*Ingressos Campanyes*	*10.000,00*	*10.000,00*	-	-
5007	*Ingressos per patrocionis i entrades esdeveniments*	*2.760.000,00*	*2.522.000,00*	*238.000,00*	*9,44 %*
5008	*Venda d'entrades Oficina de Turisme*	*150.000,00*	*150.000,00*	-	-
7	**Transferencies de Capital**	**13.791,54**	**13.791,54**	**-**	**-**
70	**De l'estat**	**13.791,54**	**13.791,54**	**-**	**-**
700	De l'estat	*13.791,54*	*13.791,54*	-	-
	TOTAL	**24.662.203,33**	**24.230.429,90**	**431.773,43**	**1,78 %**

Un resum dels ingressos per capítols, comparativament amb el pressupost de l'exercici anterior, és com segueix:

		Euros		
	Concepte	Pressupost 2026	Pressupost 2025	Plurianuals
380	Reintegrament d'exercicis anteriors	300.000	223.345	-
400	Transferències corrents de l'estat	21.028.412	20.923.793	-
500	Ingressos patrimonials	3.320.000	3.069.500	-
700	Transferències de capital de l'estat	13.792	13.792	-
	Total Ingressos	24.662.204	24.230.430	-

Es preveu un increment dels ingressos patrimonials motivats principalment per la venda de les entrades d'esdeveniments culturals, socials i esportius i els retorns de IGI.

DS Inicial Inicial Initial Inicial DS DS

PÀGINA: 5 de 32 DATA I HORA DE LA GENERACIÓ DE LA CÒPIA: 23/10/2025 16:37
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=65146c73-92ee-4584-9e74-d79a1e0d5b46 emprant el codi segur de verificació.

Docusign Envelope ID: AC5964C2-C9FC-4B6F-B535-EE0BFFEC72BE

Andorra Turisme

ANDORRA TURISME, SAU

Projecte de pressupost de l'exercici 2026

A continuació es mostra un detall per projectes i fonts d'ingrés previst per a l'exercici 2026:

	euros			
Concepte	Subvencions de Govern	Ingrés Comuns	Ingressos Privats	Total
Transferència Corrent	21.028.411,79	-	-	21.028.411,79
Transferències de Capital	13.791,54	-	-	13.791,54
Comuns – Infoturisme	-	175.000,00	-	175.000,00
Cirque du Soleil	-	-	1.800.000,00	1.800.000,00
Retorn IGI	-	-	300.000,00	300.000,00
Acord Granvalira Resorts	-	-	125.000,00	125.000,00
ACB - Serveis	-	-	60.000,00	60.000,00
Ingressos Oficina de Turisme	-	-	150.000,00	150.000,00
Campanyes	-	-	10.000,00	10.000,00
Ingressos per Fires	-	-	30.000,00	30.000,00
Venda de Marxandatge	-	-	10.000,00	10.000,00
ClassicAnd	-	-	600.000,00	600.000,00
Andorra Taste	-	-	200.000,00	200.000,00
Trail 100 i Epic Pyrenees	-	-	160.000,00	160.000,00
Total Ingressos patrimonials	21.042.203,33	175.000,00	3.445.000,00	24.662.203,33

DS Inicial Inicial Initial Inicial DS DS

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=65146c73-92ee-4584-9e74-d79a1e0d5b46 emprant el codi segur de verificació.

Docusign Envelope ID: AC5964C2-C9FC-4B6F-B535-EE0BFFEC72BE

Andorra Turisme

ANDORRA TURISME, SAU

Projecte de pressupost de l'exercici 2026

Andorra Turisme, SAU

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCTE	DESCRIPCIÓ	Ingressos SUBCONCEPTE	Ingressos CONCEPTE	Ingressos ARTICLE / CAPÍTOL	EXERCICIS POSTERIORS
3	8	0	01	Devolució IGI	300.000,00			
3	**8**	**0**		**Reintegrament d'exercicis anteriors**		**300.000,00**		
3	8			Reintegrament d'exercicis anteriors			**300.000,00**	
3				**Taxes i Altres ingressos**			**300.000,00**	
4	0	0		De l'estat	21.028.411,79			
4	**0**	**0**		**De l'estat**		**21.028.411,79**		
4	0			De l'estat			**21.028.411,79**	
4				**Transferències corrents**			**21.028.411,79**	
5	0	0	01	Ingressos SKI Andorra i Accions de Cobranding	125.000,00			
5	0	0	02	Ingressos Fires	30.000,00			
5	0	0	03	Ingressos Comuns	175.000,00			
5	0	0	04	Ingressos Producte i Merxandatge	10.000,00			
5	0	0	05	Ingressos Andorra Convention Bureau	60.000,00			
5	0	0	06	Ingressos Campanyes	10.000,00			
5	0	0	07	Ingressos per patrocinis i entrades esdeveniments	2.760.000,00			
5	0	0	08	Venda d'entrades Oficina de Turisme	150.000,00			
5	**0**	**0**		**Ingressos**		**3.320.000,00**		
5	0			Ingressos			**3.320.000,00**	
5				**Ingressos**			**3.320.000,00**	
7	0	0		De l'estat	13.791,54			
7	**0**	**0**		**De l'estat**		**13.791,54**		
7	0			De l'estat			**13.791,54**	
7				**Transferències de Capital**			**13.791,54**	
				TOTAL PROJECTE			**24.662.203,33**	

DS Inicial Inicial Initial Inicial DS DS

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=65146c73-92ee-4584-9e74-d79a1e0d5b46 emprant el codi segur de verificació.

4 Memòria explicativa

El detall del projecte de pressupost de despeses de l'exercici 2026 per capítols amb xifres comparatives amb el pressupost de l'exercici 2025 es presenta a continuació:

Capítol	Capítols pressupostaris de despesa	Euros Pressupost 2026	Pressupost 2025	Variació absoluta 2026-2025	Variació % 2026-2025
1	Despeses de personal	2.098.462	1.992.897	105.565	5,30 %
2	Consum de béns corrents i serveis	22.354.591	22.108.533	246.059	1,11 %
3	Despeses financeres	16.000	16.000	-	-
6	Inversions reals	193.150	113.000	80.150	70,93 %
7	Transferències de capital	-	-	-	-
	Total Pressupost de despeses	24.662.203	24.230.430	431.773	1,78 %

A continuació es procedirà a realitzar la memòria explicativa de cada un dels capítols de despesa:

Capítol 1 – Despeses de Personal

En el capítol 1 es mostra totes aquelles despeses referents al personal necessari per tal de desenvolupar l'activitat de la Societat, tals com remuneració al personal fix i eventual, la despesa en seguretat social derivada de la mateixa, així com formació i altres despeses socials.

Les despeses de personal han patit canvis importants en els darrers 3 anys com a conseqüència de diversos factors: assumir noves responsabilitats per part de diversos treballadors per tal d'incorporar dins de les responsabilitats de l'empresa la promoció i desenvolupament de la marca país (Marca Andorra), noves contractacions necessàries per a dur a terme l'activitat de l'empresa, promocions internes conseqüència de noves responsabilitats.

Aquest canvis finalment s'estabilitzen al 2026, tenint en consideració que només està prevista la incorporació d'un nou empleat al departament de màrqueting i promocions internes assumint noves responsabilitats. Aquest fet ens fa incrementar la partida pressupostària a un 5,3% respecte al pressupost 2025.

Un detall d'aquest capítol del pressupost 2026, comparativament amb el pressupost anterior, es mostra a continuació:

	Concepte	Euros Pressupost 2026	Pressupost 2025
110	Remuneracions bàsiques i altres, personal Fix	1.668.000	1.613.111
130	Remuneracions bàsiques i altres, agents Administració caràcter eventual	7.400	7.300
160	Quotes seguretat social	262.062	251.164
163	Despeses socials del personal	161.000	121.322
	Total Despeses de personal	2.098.462	1.992.897

DS Inicial Inicial Inicial Initial Inicial DS DS

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=65146c73-92ee-4584-9e74-d79a1e0d5b46 emprant el codi segur de verificació.

2 – Consum de béns corrents i serveis

En el present apartat, s'explica la composició del capítol 2 del present projecte de pressupost. Aquest ha estat elaborat d'acord amb la precisió d'accions de màrqueting i comercial, activitat pròpia de la Societat tal com s'explica en la nota 1, així com la previsió de les despeses d'estructura necessàries pel funcionament d'aquesta.

El detall del capítol 2 amb xifres comparatives respecte al pressupost de l'any anterior és el següent:

	Concepte	Euros Pressupost 2026	Pressupost 2025	Plurianuals
208	Lloguer d'altres serveis	195.500	183.500	-
213	Reparació i conservació de maquinària, instal·lacions i equipaments	117.000	117.000	-
220	Material d'oficina	19.600	22.600	-
221	Subministraments	49.556	50.100	-
222	Comunicacions	41.000	41.000	-
223	Transport (material a Fires i Oficines de Turisme)	33.000	33.000	-
224	Primes d'assegurances	19.700	19.500	-
225	Tributs	7.200	4.200	-
226	Altres serveis (Accions de Màrqueting i Promoció)	21.527.462	21.328.903	17.446.917
227	Treballs realitzats per altres empreses	181.773	179.129	442.344
230	Reembolsament de dietes	30.400	28.400	-
231	Locomoció	132.400	101.200	-
	Consum de béns corrents i serveis	22.354.591	22.108.532	17.889.261

Com a previsió de l'increment d'algunes de les despeses per la previsió de l'IPC del 1,9%, així com d'alguns projectes nous que permetin assolir els objectius, la Societat ha intentat reduir algunes de les despeses d'estructura o ha mantingut en línies similars.

En les àrees més estratègiques de la Societat (el capítol 226) s'ha vist un lleuger increment del 0,93% en el total però una redistribució en els diferents conceptes que conformen l'esmentat capítol (veure el detall en el següent punt).

En canvi, s'observen reduccions notables en altres àmbits. La partida "Desenvolupament Portal Web, Estratègia On-Line i Xarxes" registra una disminució de 365.000 €, situant-se en 746.000 €, una disminució (32,85%) respecte a l'any anterior. Aquesta retallada pot indicar un canvi de cicle després d'inversions ja consolidades en l'àmbit digital.

També es redueix de forma significativa la partida de "Campanyes de Comunicació", amb una disminució de 211.497 € (36,06%), així com la de "Patrocini Esportiu i Cultural", que baixa en 50.000 €, és a dir, un (6,13%) respecte al 2025.

Aquestes dades reflecteixen una voluntat clara d'optimitzar la despesa, concentrant els esforços en iniciatives amb major potencial de retorn i reorganitzant les prioritats de cara al nou exercici.

La partida 227 inclou servei de neteja de les oficines, assessorament comptable, auditoria de comptes anuals, gabinet d'advocats, prevenció de riscos laborals, protecció de dades i assessorament fiscal.

DS Inicial Inicial Inicial Inicial DS DS

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=65146c73-92ee-4584-9e74-d79a1e0d5b46 emprant el codi segur de verificació.

Accions previstes en la partida 226 per 2026

El capítol 226 té com a principals accions previstes, en format resumit, les següents:

Com a estratègia global per aquest 2026, es continuarà treballant en la diferenciació qualitativa de la comunicació amb l'objectiu d'aconseguir una millora del perfil del turista i del posicionament d'Andorra, a través d'accions com l'Andorra Selected i noves accions que es duran a terme per la promoció de la marca Andorra. La comunicació de propostes de valor diferenciadores vehiculades a través d'accions de promoció de la gastronomia, com l'esdeveniment Andorra Taste o el nou Pla gastronòmic, seran prioritàries també.

Pel que fa a les accions de comunicació turística cal destacar que es mantindrà la comunicació enfocada en:

- Les campanyes de comunicació d'hivern i la d'estiu per promoure l'oferta turística en ambdues temporades. Complementàriament, també es realitzaran campanyes específiques de comerç i de suport als esdeveniments existents com el Shop in Andorra, l'Andorra Taste, el CLÀSSICAND i la resta d'esdeveniments i accions previstes en el calendari 2026

- Les accions d'e-mail màrqueting a les nostres bases de dades, optimitzant i millorant tant el disseny com el contingut d'aquestes. En aquest apartat, s'afegeix també la comunicació B2B adreçada al sector comercial, amb l'enviament de butlletins (*newsletters)* del sector del comerç anomenada *Shop in Andorra, tendències del sector*.

- Es continuarà desenvolupant el pla d'accions del comerç per donar continuïtat a l'estratègia engegada l'any 2023 sota el nou concepte Shop in Andorra, proposant accions que ajudin a la promoció i reactivació del sector comercial.

- Les accions de comunicació van adreçades a generar visites al web visitandorra.com que, durant el 2025, s'ha redissenyat per adaptar-se a un nou entorn tecnològic utilitzant la nova eina Adobe, per millorar l'experiència de l'usuari a la web i millorar les mètriques de vistes a la pàgina web. Així durant el 2026, s'implementaran les integracions i optimitzaran els continguts del web per continuar sent una eina útil per l'usuari.

- Mantenir la comunicació i l'entorn en línia, mitjançant una estratègia SEO als diferents mercats, i continuar amb la captació de registres fent créixer la base de dades pròpia.

- Seguir amb les campanyes de cobrànding amb el sector turístic

- Continuar treballant en accions de relacions públiques en els principals mercats, Espanya i França, fomentant els viatges de premsa i de creadors de continguts digitals internacionals que ens permetin seguir donant a conèixer l'oferta complementària del país.

- Ampliar l'horitzó d'accions de comunicació i relacions públiques a nous mercats, cercant la col·laboració amb mitjans, periodistes i líders d'opinió (*influencers)* referents.

- La producció de material de promoció, tant en format paper com digital.

- Patrocinis d'esdeveniments esportius i culturals del país per atreure turistes, i que ens ajudin a posicionar els atractius del país, així com potenciar la marca Andorra, augmentar les pernoctacions i incrementar la despesa mitjana dels visitants.

- Continuem treballant amb TTOO dels mercats europeus i ampliarem a nous mercats emissors com Latam i Orient Mitjà. L'objectiu és arribar a cobrir fins a 20 mercats internacionals mitjançant accions B2B.

- Continuar amb l'organització d'esdeveniments de renom mundial durant l'estiu, per a la captació de públic familiar que mantingui i millori les estades al país, ajudant amb aquest fet a tots els agents del sector turístic andorrà.

DS Inicial | Inicial Initial | Inicial | DS | DS

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=65146c73-92ee-4584-9e74-d79a1e0d5b46 emprant el codi segur de verificació.

Andorra Turisme

ANDORRA TURISME, SAU

Projecte de pressupost de l'exercici 2026

El detall del capítol 226 amb xifres comparatives respecte el pressupost de l'any anterior és el següent:

Concepte		Euros Pressupost 2026	Pressupost 2025	Plurianuals
2260	Bussiness Analytics	430.785	467.200	-
2261	Campanyes de Comunicació	5.764.370	6.167.503	6.385.244
2262	Material de Promoció	250.151	206.000	-
2263	Patrocinis	5.836.000	4.876.000	3.439.600
2264	Assessoraments	4.700	4.700	-
2265	InfoTurisme	350.000	350.000	-
2267	Portal Web i Estratègia On-Line	951.156	1.311.100	1.244.000
2268	Atencions Protocol·làries	23.900	21.400	-
2269	Comercial	1.355.000	1.860.000	56.000
22610	Fires i WorkShops	265.299	245.000	375.000
22611	Fam i Press Trips	85.000	60.000	-
22612	Producte	6.211.100	5.760.000	5.947.074
	Altres serveis	21.527.462	21.328.903	17.446.917

A continuació, procedim a definir les línies principals de tots i cadascun dels sots-capítols d'aquesta partida.

2260 .- Business Analytics:

Aquesta àrea és la que ens permet analitzar els resultats de les accions dutes a terme per la Societat. Cal destacar la importància d'aquests resultats que ens permeten focalitzar, orientar, segmentar, analitzar totes i cadascuna de les accions que es realitzen.

Es mantenen les enquestes a la frontera, les enquestes de perfil del visitant d'ampli contingut i les enquestes de satisfacció i d'impacte econòmic en els esdeveniments més rellevants que es fan al Principat, tant esportius com culturals.

Es continuarà posant especial èmfasi en l'extracció i l'anàlisi de dades especialment pel que fa referència a les campanyes on-line. El seguiment d'aquestes accions ens permet, de forma molt àgil, reorientar, parar, potenciar o aprofundir en les diferents accions de les campanyes on-line optimitzant els resultats i els costos de cada campanya. L'objectiu de la eina de monitorització és optimitzar la publicitat digital, i ens facilita una reactivitat immediata.

L'anàlisi de les dades obtingudes ens garanteixen la millora continua dels resultats, així com l'anàlisi dels mercats actuals o potencials per detectar noves oportunitats de negoci i definir una Estratègia de Màrqueting específica per cada campanya i mercat.

Es dona especial rellevància a la partida d'Estudis de Mercat, donant continuïtat a la contractació d'una eina d'Investigació de Mercats d'Intel·ligència Turística, que ens permet monitoritzar l'evolució de la notorietat de la nostra destinació versus destinacions competidores, vinculada a l'impacte de les Campanyes de Màrqueting, així com, poder analitzar el perfil dels viatgers realitzant varies segmentacions alineades amb l'estratègia de Màrqueting.

El total d'aquesta partida s'ha disminuït un 7,79% respecte l'any 2025.

DS Inicial Inicial Initial Inicial DS DS

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=65146c73-92ee-4584-9e74-d79a1e0d5b46 emprant el codi segur de verificació.

2261.- Campanyes de comunicació:

Andorra Turisme mantindrà la comunicació en mercats propers i llunyans per consolidar el coneixement de la destinació i mantenir la presència de la marca Andorra. D'aquesta manera es vol accedir a mercats i públics que permetin consolidar la estratègia d'estades més llargues i augment de la despesa mitjana.

- Es potenciaran les dues campanyes de comunicació de gran format durant l'any per reforçar l'estiu i l'hivern en els mercats internacionals.
- Es potenciarà la comunicació sota en nou concepte creatiu de campanya "Eleva la teva experiència", que es desplegarà en les accions de comunicació a tots els mercats.
- Les campanyes digitals continuaran sent el focus per aquest 2026, ja que permeten una alta segmentació i una estratègia acurada de seguiment i mesura de les accions implementades.
- Es potenciarà la comunicació de compres al llarg de l'any a través de campanyes més tàctiques i les específiques vinculades a les compres i al nou concepte Shop in Andorra, experts en compres.
- El Shop in Andorra Festival tornarà a ser un esdeveniment per promocionar al sector comercial d'Andorra durant el mes de Novembre, amb accions innovadores i que siguin atractives pel visitant,
- Es mantindrà la comunicació, tant dels esdeveniments esportius com els culturals que es realitzaran durant el 2026, tant en mitjans propis com en accions de promoció dins dels plans de mitjans.
- Es continuarà treballant amb marques internacionals a través d'aliances estratègiques que ajudin a promoure la destinació a través d'accions de comunicació, com Disney i National Geographic, amb l'objectiu d'aportar més valor a la marca Andorra.
- Es treballarà amb agències de RRPP per potenciar l'interès de la nostra destinació prop dels periodistes i mitjans de comunicació internacionals, centrats sobretot en Europa, potenciant els mercats francès i espanyol.
- Així mateix, s'hi inclouen la realització d'esdeveniments de relacions públiques, com ara rodes de premsa a Espanya i França i en altres països que és considerin estratègics, per traslladar als mitjans de comunicació les novetats i oferta, tant d'estiu com d'hivern, així com les entrevistes específiques que se'n puguin derivar.

2262.- Material de promoció:

Referent al material de promoció, es disposa d'un nou disseny creatiu que permet mostrar la informació mitjançant mapes amb enllaços a codis QR que faciliten als usuaris l'accés a una major informació i contínuament actualitzada. Es continuarà avançant en el desenvolupament digital dels mateixos mitjançant l'aplicació Andorra Guides, reduint així les impressions en format paper i disposant de nous formats més interactius i inclusius.

DS Inicial Inicial Initial Inicial DS DS

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=65146c73-92ee-4584-9e74-d79a1e0d5b46 emprant el codi segur de verificació.

2263.- Patrocinis:

Es prioritzaran tots aquells esdeveniments i patrocinis que signifiquin una aposta clara per potenciar els productes turístics del país, consolidant aquells que donin visibilitat i rellevància a activitats com l'esquí, la bicicleta (en les seves diferents disciplines), el senderisme i, en general, a la pràctica esportiva en un entorn de muntanya. Es continuarà apostant pel monitoratge i l'anàlisi de l'impacte generat dels esdeveniments patrocinats i la seva capacitat de generar visites i pernoctacions a Andorra, així com l'increment de la notorietat de la marca Andorra.

Els esdeveniments i patrocinis més destacats són:

- Copa del món esqui femení
- Copa del Món de BTT
- Trail 100
- Èpic Andorra
- Andorra Morabanc Clàssica
- Spartan Race
- Bàsquet Club Andorra
- Futbol Club Andorra
- ClassicAnd

Donant continuïtat a l'objectiu de desestacionalitzar la demanda, es continuarà, com en els últims anys, donant suport a altres esdeveniments esportius i culturals per consolidar-los a mitjà i llarg termini, tals com la Volta als Ports, la Purito, el Festival de Jazz, el Jambo Street, el Sax Fest, entre d'altres.

2264.- Assessoraments:

Com en anys anteriors, en aquesta partida ja només es contemplen accions notarials d'ús intern (poders notarials) o d'ús extern mitjançant el Saig (sortejos de les campanyes).

2265.- Infoturisme:

La previsió de l'aportació dels Comuns enguany és manté similar respecte anys anteriors. En el marc d'aquest projecte de col·laboració conjunta entre Andorra Turisme i els Departaments de Turisme dels set Comuns d'Andorra, es contempla donar seguiment a projectes ja en curs com el manteniment de les rutes de muntanya i BTT a totes les parròquies, l'actualització de continguts dels fulletons informatius, la realització d'estudis de monitoratge, ampliació dels comptadors d'afluència en diferents espais turístics de totes les parròquies, el seguiment estadístic, la professionalització i formació del personal d'atenció al públic, etc. i es contempla desenvolupar nous projectes

En tot cas, a finals del 2025 o principis del 2026, es tanquen i acorden amb els comuns tots i cadascun dels projectes i l'import que es dedicarà a cada un d'ells.

2267.- Portal web i estratègia on-line:

Es continuen amb les millores i optimització dels recursos web amb noves adaptacions i aplicacions, així com desenvolupaments i també noves funcionalitats al web www.visitandorra.com.

DS Inicial Inicial Inicial Inicial DS DS

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=65146c73-92ee-4584-9e74-d79a1e0d5b46 emprant el codi segur de verificació.

Dins de les millores aportades per aquest 2026 també cal destacar:

- **Entorn tecnològic Adobe i optimització digital**

  Després de la posada en marxa l'any 2025 del nou entorn d'Adobe Customer Experience —amb la integració de les solucions Adobe Experience Manager (AEM), Adobe Analytics, Adobe Target, Adobe Workfront i Adobe Marketo— es preveu continuar durant el 2026 amb una fase de manteniment actiu, estabilització i optimització del conjunt de la infraestructura digital corporativa.

- Aquesta fase és clau per garantir la consolidació de les eines tecnològiques desplegades, l'aprofitament total del seu potencial i la millora contínua de l'experiència digital dels usuaris.

- Les actuacions previstes per al 2026 inclouen:

- **Estabilització tècnica i evolutiva de les plataformes Adobe implantades**, amb accions correctives i evolutives que permetin mantenir un alt nivell de rendiment, seguretat i interoperabilitat entre els diferents components.

- **Millora de l'estratègia de mesura i posicionament web**, mitjançant l'afinament dels quadres de comandament analítics d'Adobe Analytics i la seva integració amb estratègies SEO més precises i orientades a resultats.

- **Desplegament de nous escenaris de personalització** amb Adobe Target, orientats a incrementar la rellevància dels continguts servits als usuaris i a millorar els indicadors de conversió del web.

- Aquestes actuacions asseguren la continuïtat del projecte Adobe Customer Experience, garanteixen el retorn de la inversió realitzada i permeten evolucionar l'ecosistema digital d'Andorra Turisme amb un enfocament centrat en les dades, l'eficiència operativa i l'experiència de l'usuari."

2269.- Departament Comercial:

El 2026 ha de suposar la consolidació del projecte "Andorra Selected". Durant el 2025 s'han iniciat les auditories als membres existents, així mateix es continua treballant per la consolidació del projecte amb els mistery guest efectuats a potencials nous membres. Les jornades d'avaluació per part del jurat internacional haurà de certificar l'adhesió de nous membres. S'incrementarà l'assistència a fires especifiques d'aquest segment, principalment a mercats llunyans (a consensuar amb els membres), efectuant *road shows* i portant les agències especialitzades a conèixer de primera mà el producte Premium que ofereix Andorra.

- Incrementarem les accions iniciades en mercats més llunyans: Latam (Colòmbia, Brasil i Mèxic). Mantindrem accions al mercat canadenc (presentacions i accions de co-màrqueting amb TTOO). Iniciarem accions prop del mercat Americà (assistència a fires principalment)

- Continuarem la col·laboració amb l'Aeroport Andorra – La Seu per tal de promocionar els vols existents, així com els nous.

- Es manté la presència en els mercats espanyol i francès per tal de reforçar la comunicació directa efectuada pel departament de màrqueting.

- Es manté la inversió amb els TTOO dels diferents mercats Europeus.

- Continuarem donant suport als professionals del país en accions específiques, com fires especialitzades i/o mercats amb poca presència d'accions amb TTOO.

- Es manté la col·laboració amb Grandvalira Resorts.

- Treballarem conjuntament amb l'Andorra Convention Bureau per tal de donar més visibilitat al producte MICE d'Andorra.

DS Inicial Inicial Initial Inicial DS DS

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=65146c73-92ee-4584-9e74-d79a1e0d5b46 emprant el codi segur de verificació.

22610.- Fires i Workshops:

Participarem a les fires amb a FITUR (Madrid), TOP Resa (Paris), WTM (Londres), a la fira Sea Otter de Girona (especialitzada en el segment cycling). Valorarem amb el sector turístic la participació en altres fires.

22611.- Fam i Press-trips:

Les partides per a la realització de viatges de premsa i de creadors de continguts es mantenen per tal de continuar reforçant el coneixement del nostre país, dels principals esdeveniments i de l'oferta complementària als principals mercats propers (Espanya i França), així com potenciar-ho en nous mercats.

22612.- Producte:

En referència a la present partida, s'ha previst un augment del pressupost global de 451 milers d'euros, motivat principalment per la voluntat de continuar oferint propostes i esdeveniments que ajudin a consolidar Andorra com una destinació de referència i, alhora, desenvolupar noves iniciatives que ajudin a diversificar l'oferta, crear noves propostes de valor que ajudin a la desestacionalització i a l'atracció de nous segments de mercat especialment fora dels períodes de màxima freqüentació turística.

Alguns dels projectes que contempla aquesta partida són els següents:

- Cirque du Soleil
- Andorra Taste
- Pla gastronòmic
- Andorra Convention Bureau
- Andorra Film Comission
- Desenvolupament d'una oferta segmentada per a un públic sènior (Silver Economy)
- I altres projectes en negociació o estudi destinats a potenciar l'oferta turística.

Capítol 3 – Despeses Financeres

Les despeses financeres es mantenen en els mateixos nivells que l'exercici 2025.

Adjuntem quadre detall del capítol:

	Concepte	euros Pressupost 2026	Pressupost 2025
349	Altres despeses financeres	16.000	16.000
	Total Despeses financeres	16.000	16.000

DS Inicial Inicial Initial Inicial DS DS

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=65146c73-92ee-4584-9e74-d79a1e0d5b46 emprant el codi segur de verificació.

Capítol 6 – Inversions reals

Les inversions reals augmenten un 71% respecte de l'exercici 2025.

Adjuntem quadre detall del capítol:

Concepte		euros Pressupost 2026	Pressupost 2025
603	Maquinària, instal·lacions i equipament	10.000	10.000
605	Mobiliari i estris	20.000	20.000
612	Edificis i altres construccions	80.000	-
616	Equipaments per a processos d'informació	75.000	75.000
640	Immobilitzat immaterial	8.000	8.000
	Total Inversions reals	193.150	113.000

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=65146c73-92ee-4584-9e74-d79a1e0d5b46 emprant el codi segur de verificació.

Docusign Envelope ID: AC5964C2-C9FC-4B6F-B535-EE0BFFEC72BE

5 Projecte de pressupost de despeses de l'any 2026

El projecte de pressupost de despeses corresponent a l'exercici 2026, es presenta a continuació en cadascuna de les classificacions establertes en la legislació vigent:

a) Classificació Econòmica.

b) Classificació Funcional.

c) Classificació Administrativa.

DESPESES ANDORRA TURISME COMPARATIU AMB L'APROVAT DE L'EXERCICI ANTERIOR

	import en euros	Pressupost 2026	% Total	Pressupost 2025	% Total	Valor absolut press 2026 vs press 2025	% Press.2026 vs Press.2025
1	**Despeses de personal**	**2.098.462,00**	**8,51 %**	**1.992.897,35**	**8,22 %**	**105.564,65**	**5,30 %**
11	**Personal Fix**	**1.668.000,00**	**6,76 %**	**1.613.111,56**	**6,66 %**	**54.888,44**	**3,40 %**
110	Remuneracions bàsiques i altres, personal Fix	1.668.000,00	6,76 %	1.613.111,56	6,66 %	54.888,44	3,40 %
13	**Personal Eventual**	**7.400,00**	**0,03 %**	**7.300,00**	**0,03 %**	**100,00**	**1,37 %**
130	Remun. bàsiq.i altres,agent Adm. caràcter eventual	7.400,00	0,03 %	7.300,00	0,03 %	100,00	1,37 %
16	**Quotes prestació i desp.socials a càrrec empleador**	**423.062,00**	**1,72 %**	**372.485,79**	**1,54 %**	**50.576,21**	**13,58 %**
160	Quotes seguretat social	262.062,00	1,06 %	251.163,79	1,04 %	10.898,21	4,34 %
163	Despeses socials del personal	161.000,00	0,65 %	121.322,00	0,50 %	39.678,00	32,70 %
2	**Consum de béns corrents i serveis**	**22.354.591,33**	**90,64 %**	**22.108.532,55**	**91,24 %**	**246.058,78**	**1,11 %**
20	**Lloguers**	**195.500,00**	**0,79 %**	**183.500,00**	**0,76 %**	**12.000,00**	**6,54 %**
202	Lloguer edificis i altres construccions	0,00	-	0,00	-	-	-
208	Lloguer d'altres serveis	195.500,00	0,79 %	183.500,00	0,76 %	12.000,00	6,54 %
21	**Reparació, manteniment i conservació**	**117.000,00**	**0,47 %**	**117.000,00**	**0,48 %**	**-**	**-**
213	Repar. i conserv.,maquinària, instal. i equipament	117.000,00	0,47 %	117.000,00	0,48 %	-	-
22	**Material, subministraments i altres**	**21.879.291,33**	**88,72 %**	**21.678.432,55**	**89,47 %**	**200.858,78**	**0,93 %**
220	Material d'oficina	19.600,00	0,08 %	22.600,00	0,09 %	(3.000,00)	(13,27)%
221	Subministraments	49.556,22	0,20 %	50.100,00	0,21 %	(543,78)	(1,09)%
222	Comunicacions	41.000,00	0,17 %	41.000,00	0,17 %	-	-
223	Transport (material a Fires i Oficines de Turisme)	33.000,00	0,13 %	33.000,00	0,14 %	-	-
224	Primes d'assegurances	19.700,00	0,08 %	19.500,00	0,08 %	200,00	1,03 %
225	Tributs	7.200,00	0,03 %	4.200,00	0,02 %	3.000,00	71,43 %
226	Altres serveis (Accions de Màrqueting i Promoció)	21.527.462,24	87,29 %	21.328.903,14	88,03 %	198.559,10	0,93 %
2260	*Bussiness Analytics*	*430.785,04*	*1,75 %*	*467.200,00*	*1,93 %*	*(36.414,96)*	*(7,79)%*
2261	*Campanyes de Comunicació*	*5.764.370,43*	*23,37 %*	*6.167.503,14*	*25,45 %*	*(403.132,71)*	*(6,54)%*
2262	*Material de Promoció*	*250.151,05*	*1,01 %*	*206.000,00*	*0,85 %*	*44.151,05*	*21,43 %*
2263	*Patrocinis Esportius i Culturals*	*5.836.000,00*	*23,66 %*	*4.876.000,00*	*20,12 %*	*960.000,00*	*19,69 %*
2264	*Notaria i Selecció Personal (Assesorament i sortejos)*	*4.700,00*	*0,02 %*	*4.700,00*	*0,02 %*	-	-
2265	*Programa InfoTurisme (Andorra Turisme - Comuns)*	*350.000,00*	*1,42 %*	*350.000,00*	*1,44 %*	-	-
2267	*Desenvolupament Portal Web, Estratègia On-Line i Xarxes*	*951.156,35*	*3,86 %*	*1.311.100,00*	*5,41 %*	*(359.943,65)*	*(27,45)%*
2268	*Atencions Protocolàries*	*23.900,00*	*0,10 %*	*21.400,00*	*0,09 %*	*2.500,00*	*11,68 %*
2269	*Comercial*	*1.355.000,00*	*5,49 %*	*1.860.000,00*	*7,68 %*	*(505.000,00)*	*(27,15)%*
22610	*Fires i WorkShops*	*265.299,37*	*1,08 %*	*245.000,00*	*1,01 %*	*20.299,37*	*8,29 %*
22611	*Fam i Press Trips*	*85.000,00*	*0,34 %*	*60.000,00*	*0,25 %*	*25.000,00*	*41,67 %*
22612	*Producte i Nous Projectes*	*6.211.100,00*	*25,18 %*	*5.760.000,00*	*23,77 %*	*451.100,00*	*7,83 %*
227	Treballs realitzats per altres empreses	181.772,87	0,74 %	179.129,41	0,74 %	2.643,46	1,48 %
23	**Indemnitzacions per serveis**	**162.800,00**	**0,66 %**	**129.600,00**	**0,53 %**	**33.200,00**	**25,62 %**
230	Reembors ament de dietes	30.400,00	0,12 %	28.400,00	0,12 %	2.000,00	7,04 %
231	Locomoció	132.400,00	0,54 %	101.200,00	0,42 %	31.200,00	30,83 %
3	**Despeses financeres**	**16.000,00**	**0,06 %**	**16.000,00**	**0,07 %**	**-**	**-**
34	**De dipòsits, fiances i altres**	**16.000,00**	**0,06 %**	**16.000,00**	**0,07 %**	**-**	**-**
349	Altres despeses financeres	16.000,00	0,06 %	16.000,00	0,07 %	-	-
6	**Inversions reals**	**193.150,00**	**0,78 %**	**113.000,00**	**0,47 %**	**80.150,00**	**70,93 %**
60	**Inversions noves**	**30.000,00**	**0,12 %**	**30.000,00**	**0,12 %**	**-**	**-**
603	Maquinària, instal.lacions i equipament	10.000,00	0,04 %	10.000,00	0,04 %	-	-
605	Mobiliari i estris	20.000,00	0,08 %	20.000,00	0,08 %	-	-
61	**Inversions de reposició**	**155.150,00**	**0,63 %**	**75.000,00**	**0,31 %**	**80.150,00**	**106,87 %**
612	Edificis i altres construccions	80.000,00	0,32 %	0,00	-	80.000,00	
616	Equipaments per a processos d'informació	75.150,00	0,30 %	75.000,00	0,31 %	150,00	0,20 %
64	**Immobilitzat immaterial**	**8.000,00**	**0,03 %**	**8.000,00**	**0,03 %**	**-**	**-**
640	Immobilitzat immaterial	8.000,00	0,03 %	8.000,00	0,03 %	-	-
	TOTAL	**24.662.203,33**	**100,00 %**	**24.230.429,90**	**100,00 %**	**431.773,43**	**1,78 %**

DS Inicial Inicial Initial Inicial DS DS

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=65146c73-92ee-4584-9e74-d79a1e0d5b46 emprant el codi segur de verificació.

Andorra Turisme

ANDORRA TURISME, SAU

Projecte de pressupost de l'exercici 2026

Classificació Econòmica del Pressupost de despeses

Andorra Turisme, SAU

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCTE	DESCRIPCIÓ	DESPESES			EXERCICIS POSTERIORS
					SUBCONCEPTE	CONCEPTE	ARTICLE / CAPÍTOL	
1	1	0		Remuneracions bàsiques i altres, personal Fix	1.668.000,00			
1	**1**	**0**		**Remuneracions bàsiques i altres, personal Fix**		**1.668.000,00**		
1	1			Personal Fix			**1.668.000,00**	
1	3	0		Remun. bàsiq.ialtres,agent Adm. caràcter eventual	7.400,00			
1	**3**	**0**		**Remun. bàsiq.ialtres,agent Adm. caràcter eventual**		**7.400,00**		
1	3			Personal Eventual			**7.400,00**	
1	6	0		Quotes seguretat social	262.062,00			
1	**6**	**0**		**Quotes seguretat social**		**262.062,00**		
1	6	3		Despeses socials del personal	161.000,00			
1	**6**	**3**		**Despeses socials del personal**		**161.000,00**		
1	6			Quotes prestació i desp.socials a càrrec empleador			**423.062,00**	
1				**Despeses de personal**			**2.098.462,00**	
2	0	2		Lloguer edificis i altres construccions	0,00			
2	**0**	**2**		**Lloguer edificis i altres construccions**		**0,00**		
2	0	8		Lloguer d'altres serveis	195.500,00			
2	**0**	**8**		**Lloguer d'altres serveis**		**195.500,00**		
2	0			Lloguers			**195.500,00**	
2	1	3		Repar. i conserv.,maquinària, instal. i equipament	117.000,00			
2	**1**	**3**		**Repar. i conserv.,maquinària, instal. i equipament**		**117.000,00**		
2	1			Reparació, manteniment i conservació			**117.000,00**	

DS Inicial Inicial Initial Inicial DS DS

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=65146c73-92ee-4584-9e74-d79a1e0d5b46 emprant el codi segur de verificació.

Andorra Turisme

ANDORRA TURISME, SAU

Projecte de pressupost de l'exercici 2026

Andorra Turisme, SAU

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCTE	DESCRIPCIÓ	DESPESES			EXERCICIS POSTERIORS
					SUBCONCEPTE	CONCEPTE	ARTICLE / CAPÍTOL	
2	2	0		Material d'oficina	19.600,00			
2	**2**	**0**		**Material d'oficina**		**19.600,00**		
2	2	1		Subministraments	49.556,22			
2	**2**	**1**		**Subministraments**		**49.556,22**		
2	2	2		Comunicacions	41.000,00			
2	**2**	**2**		**Comunicacions**		**41.000,00**		
2	2	3		Transport (material a Fires i Oficines de Turisme)	33.000,00			
2	**2**	**3**		**Transport (material a Fires i Oficines de Turisme)**		**33.000,00**		
2	2	4		Primes d'assegurances	19.700,00			
2	**2**	**4**		**Primes d'assegurances**		**19.700,00**		
2	2	5		Tributs	7.200,00			
2	**2**	**5**		**Tributs**		**7.200,00**		
2	2	6	0	BussinessAnalytics	430.785,04			
2	2	6	1	Campanyes de Comunicació	5.764.370,43			6.385.243,70
2	2	6	2	Material de Promoció	250.151,05			
2	2	6	3	Patrocinis	5.836.000,00			3.439.600,00
2	2	6	4	Assessoraments	4.700,00			
2	2	6	5	InfoTurisme	350.000,00			
2	2	6	7	Portal Web i Estratègia On-Line	951.156,35			1.244.000,00
2	2	6	8	Atencions Protocolàries	23.900,00			
2	2	6	9	Comercial	1.355.000,00			56.000,00
2	2	6	10	Fires i WorkShops	265.299,37			375.000,00
2	2	6	11	Fam i Press Trips	85.000,00			
2	2	6	12	Producte	6.211.100,00			5.947.073,60
2	**2**	**6**		**Altres serveis (Accions de Màrqueting i Promoció)**		**21.527.462,24**		**17.446.917,30**
2	2	7		Treballs. Realitzats.per empreses.	181.772,87			442.343,41
2	**2**	**7**		**Treballs realitzats per altres empreses**		**181.772,87**		**442.343,41**
2	2			Material, subministraments i altres			**21.879.291,33**	**17.889.260,71**

DS Inicial Inicial Initial Inicial DS DS

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=65146c73-92ee-4584-9e74-d79a1e0d5b46 emprant el codi segur de verificació.

Docusign Envelope ID: AC5964C2-C9FC-4B6F-B535-EE0BFFEC72BE

Andorra Turisme

ANDORRA TURISME, SAU

Projecte de pressupost de l'exercici 2026

Andorra Turisme, SAU

CAPÍTOL	ARTICLE	CONCEPTE	SUBCTE	DESCRIPCIÓ	DESPESES			EXERCICIS POSTERIORS
					SUBCONCEPTE	CONCEPTE	ARTICLE / CAPÍTOL	
2	3	0		Reemborsament de dietes	30.400,00			
2	**3**	**0**		**Reemborsament de dietes**		**30.400,00**		
2	3	1		Locomoció	132.400,00			
2	**3**	**1**		**Locomoció**		**132.400,00**		
2	3			Indemnitzacions per serveis			**162.800,00**	
2				**Consum de béns corrents i serveis**			**22.354.591,33**	17.889.260,71
3	4	9		Altres despeses financeres	16.000,00			
3	**4**	**9**		**Altres despeses financeres**		**16.000,00**		
3	4			De dipòsits, fiances i altres			**16.000,00**	
3				**Despeses financeres**			**16.000,00**	
6	0	3		Maquinària, instal·lacions i equipament	10.000,00			
6	**0**	**3**		**Maquinària, instal·lacions i equipament**		**10.000,00**		
6	0	5		Mobiliari i estris	20.000,00			
6	**0**	**5**		**Mobiliari i estris**		**20.000,00**		
6	0			Inversions noves			**30.000,00**	
6	1	2		Edificis i altres construccions	80.000,00			
6	**1**	**2**		**Edificis i altres construccions**		**80.000,00**		
6	1	6		Equipaments per a processos d'informació	75.150,00			
6	**1**	**6**		**Equipaments per a processos d'informació**		**75.150,00**		
6	1			Inversions de reposició			**155.150,00**	
6	4	0		Immobilitzat immaterial	8.000,00			
6	**4**	**0**		**Immobilitzat immaterial**		**8.000,00**		
6	4			Immobilitzat immaterial			**8.000,00**	
6				**Inversions reals**			**193.150,00**	
				TOTAL PROJECTE			**24.662.203,33**	**17.889.260,71**

DS Inicial Inicial Initial Inicial DS DS

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=65146c73-92ee-4584-9e74-d79a1e0d5b46 emprant el codi segur de verificació.

Andorra Turisme

ANDORRA TURISME, SAU

Projecte de pressupost de l'exercici 2026

a) Classificació Funcional del Pressupost de despeses

Codi	Descripció abreujada	Descripció detallada
O1	Andorra Turisme, SAU	Definir, implementar i fer el seguiment de les accions de màrqueting turístic d'Andorra amb l'objectiu d'assolir la millora constant de la competitivitat d'Andorra com a destinació turística i, en conseqüència, mantenir i incrementar la seva aportació econòmica al producte interior brut.

Codi	Descripció abreujada	Descripció detallada
O1 - A1	Andorra Turisme, SAU	Elaborar el Pla de màrqueting 2026-2027 i desenvolupar el pla d'accions establert en el Pla d'objectius de turisme i comerç 2026. Realitzar campanyes publicitàries adreçades a diversos segments de mercat / tipologies de públic amb mitjans de comunicació específics i generals (ràdio, premsa, TV, cinema, tanques publicitàries...) i publitrameses. Dur a terme accions de promoció turística (relacions amb els mitjans de comunicació, amb els professionals del sector turístic, assistència a fires, reunions, etc.). Continuar desenvolupant, gestionant i optimitzant el nou portal turístic d'Andorra, així com tots els canals on-line. Dissenyar, crear i realitzar publicacions: catàlegs, fullets, adhesius, guies d'activitats, etc., i també material de promoció turística: bosses, pins, carpetes, gorres, samarretes, vídeos de promoció, usb, etc. Dur a terme campanyes i accions destinades a conscienciar col·lectius específics del sector turístic andorrà sobre la importància del tracte i l'atenció al turista. Definir conjuntament entre el sector públic i el sector privat les estratègies de comunicació i de màrqueting. Potenciar l'àrea de creació de producte turístic per a la millora de l'oferta global d'Andorra, i la desestacionalització de la demanda. Organitzar i participar en l'organització d'esdeveniments esportius, culturals, turístics, etc. de renom internacional. Incrementar la promoció als països per millorar els resultats de les temporades baixes de primavera, estiu i tardor, i mantenir la pressió publicitària a l'hivern. Desenvolupar l'àrea de coneixement del sector turístic i desenvolupar estadístiques, investigacions de mercat, evolució de les dades sobre la despesa, dades sobre l'evolució de l'ocupació dels allotjaments turístics, CRM, entre d'altres. Continuar amb la gestió turística de l'oficina de turisme compartida amb el comú d'Andorra la Vella i coordinar la gestió de la resta d'oficines d'informació turística del Principat juntament amb els comuns. Dotar Andorra Turisme SAU dels mitjans i els recursos necessaris per poder desenvolupar totes les activitats programades (lloguers, missatgers, transports, desplaçaments...). Continuar en el procés de millora continua tant per el que fa a procediments interns com externs (proveïdors, clients, turistes, etc...).

DS Inicial Inicial Initial Inicial DS DS

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=65146c73-92ee-4584-9e74-d79a1e0d5b46 emprant el codi segur de verificació.

Andorra Turisme

ANDORRA TURISME, SAU

Projecte de pressupost de l'exercici 2026

Codi	Descripció abreujada	Descripció detallada
O1 - I1	Nombre de turistes	Nombre de turistes que visiten el país i pernoctacions.
O1 - I2	Campanyes de promoció	Informes de retorn i resultats de les campanyes publicitàries on i off line.
O1 - I3	Nombre de publicacions	Nombre total de publicacions.
O1 - I4	Observatori turístic	Obtenció i tractament de les dades: sí/no.
O1 - I5	Visites al portal d'Andorra	Nombre de visites al portal d'Andorra i temps de permanència al web amb la utilització d'eines com el CRM (Ús intern).
O1 - I6	Oficines de turisme nacionals	Integració de les oficines de turisme parroquials en la xarxa nacional amb l'Oficina de Turisme de la rotonda.
O1 - I7	Demandes informació turística	Nombre de demandes d'informació turística rebudes a les oficines de turisme d'Andorra.
O1 – I8	Esdeveniments organitzats	Enquesta de satisfacció: valoració positiva dels enquestats

DS Inicial Inicial Initial Inicial DS DS

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=65146c73-92ee-4584-9e74-d79a1e0d5b46 emprant el codi segur de verificació.

Docusign Envelope ID: AC5964C2-C9FC-4B6F-B535-EE0BFFEC72BE

b) Classificació Administrativa del Pressupost de despeses

	Despeses de personal	Consum de béns i serveis	Despeses financeres	Transfer. corrents	Despeses de funcionament	Inversió	Transfer. de capital	Despeses de capital	Actius financers	Passius financers	Variació de actius i passius financers	**Totals**
Andorra Turisme, SAU	2.098.462,00	22.354.591,33	16.000,00	-	24.469.053,33	193.150,00	-	193.150,00	-	-	-	24.662.203,33
	2.098.462,00	**22.354.591,33**	**16.000,00**	**-**	**24.469.053,33**	**193.150,00**	**-**	**193.150,00**	**-**	**-**	**-**	**24.662.203,33**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=65146c73-92ee-4584-9e74-d79a1e0d5b46 emprant el codi segur de verificació.

6 Crèdits Plurianuals

En el projecte de pressupost de l'exercici 2026 s'han incorporat partides de despesa plurianual per import total de 17.889.260,71 euros, dels quals 16.485.917,30 van ser aprovats en la Llei 4/2025

Despeses plurianuals

Així mateix, en l'elaboració del projecte de pressupost s'ha previst una despesa plurianual que es detallen a continuació:

Projecte	2027	2028	2029	2030	2031	TOTAL
CAMPANYES DE COMUNICACIÓ - Campanya d'estiu d'Espanya - Campanya rebaixes - Andorra Shopping Festival - Campanyes en internet - SEM	4.727.068	908.176	250.000	250.000	250.000	6.385.244
ACCIONS COMERCIALS, FIRES I WORKSHOPS - Acord Ski Andorra - Fitur Madrid	153.000	153.000	125.000	-		431.000
PATROCINIS I ESDEVENIMENTS - Cirque du Soleil - Andorra Taste - Trail 100 i Epic Pyrenees - Final Copa Món Esquí Alpí - Mundial Freeride - La Clàssica - La Purito - Travessa Encamp - LandArt	6.801.674	1.355.000	615.000	615.000		9.386.674
SERVEIS PORTAL WEB	622.000	622.000	-	-		1.244.000
TREBALLS REALITZATS PER ALTRES EMPRESES	85.000	86.700	88.434	90.203	92.007	442.344
Total despeses plurianuals capítol 2	**12.388.742**	**3.124.876**	**1.078.434**	**955.203**	**92.007**	**17.889.262**

(*) D'acord amb l'establert en l'article 29.1 de la Llei General de les finances públiques, del 19 de desembre de 1996 i posteriors modificacions, "les despeses plurianuals es poden estendre durant un màxim de cinc anys".

DS Inicial Inicial Initial Inicial DS DS

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=65146c73-92ee-4584-9e74-d79a1e0d5b46 emprant el codi segur de verificació.

7 Pla d'inversions a 5 anys

PLA D'INVERSIONS		2026	2027	2028	2029	2030
Despesa		**193.150,00**	**118.807,50**	**124.747,88**	**130.985,27**	**137.534,53**
Detall						
Béns d'adquisició DT	G	-	-	-	-	-
Intangible	TC	8.000,00	8.400,00	8.820,00	9.261,00	9.724,05
	IP	-	-	-	-	-
Instal·lacions tècniques	TC	5.791,54	6.081,12	6.385,17	6.704,43	7.039,65
	IP	4.208,46	4.418,88	4.639,83	4.871,82	5.115,41
Construccions	TC		-	-	-	-
	IP	80.000,00	-	-	-	-
Mobiliari	TC		-	-	-	-
	IP	20.000,00	21.000,00	22.050,00	23.152,50	24.310,13
Equips Processos Informàtics	TC	-	-	-	-	-
	IP	75.150,00	78.907,50	82.852,88	86.995,52	91.345,29
Total		**193.150,00**	**118.807,50**	**124.747,88**	**130.985,27**	**137.534,53**
Transferències de capital		**13.791,54**	**14.481,12**	**15.205,17**	**15.965,43**	**16.763,70**
Ingressos propis		**99.358,46**	**104.326,38**	**109.542,70**	**115.019,84**	**120.770,83**

8 Estat de situació financera, estat del rendiment financer, estat de canvis del patrimoni net i l'estat de fluxos d'efectiu estimats a 31/12/2026 i 31/12/2025

Els documents comptables estimats pels exercicis anuals pressupostaris a 31/12/2026 i 31/12/2025 es presenten en els annexos I, II, III i IV que formen part integrant d'aquest apartat.

9 Compte d'operacions comercials estimat a 31/12/2026 i 31/12/2025

El compte d'operacions comercials estimat pels exercicis anuals pressupostaris a 31/12/2026 i 31/12/2025 es presenten en l'annex V i forma part integrant d'aquest apartat.

10 Quadre de finançament i variació del fons de maniobra per els anys 2026 i 2025

El quadre de finançament i la variació del fons de maniobra estimats per als exercicis anuals acabats el 31/12/2026 i 31/12/2025 es presenten a l'annex VI i formen part integrant d'aquest apartat.

PÀGINA: 25 de 32 DATA I HORA DE LA GENERACIÓ DE LA CÒPIA: 23/10/2025 16:37
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=65146c73-92ee-4584-9e74-d79a1e0d5b46 emprant el codi segur de verificació.

Docusign Envelope ID: AC5964C2-C9FC-4B6F-B535-EE0BFFEC72BE

Andorra Turisme

ANDORRA TURISME, SAU

Projecte de pressupost de l'exercici 2026

DILIGÈNCIA DE SIGNATURA

El Consell d'Administració d'Andorra Turisme, S.A.U. en la seva reunió celebrada el 21 de juliol de 2025 ha aprovat el projecte de pressupost de l'exercici anual 2026 que s'estén en 25 pàgines i 6 annexos signats totes elles pel Consell d'Administració.

DocuSigned by: EC001F0B7F84447...	Firmado por: 6734D6E43EB946B...	Firmado por: 1A460271E61543D...
Sr. Jordi TORRES FALCO	Sr. Ramón LLADOS BERNAUS	Sr. Cristel MOLNE CASAJUANA
President	*Vicepresident*	*Secretària*
Firmado por: 3F54A552FB71405...	(Absent)	Firmado por: Sra. Cristina Palmitjavila C9282FE07D9C4A1...
Sra. Laura MAS BARRIONUEVO	Sra. Sílvia FERRER LÓPEZ	Sra. Cristina PALMITJAVILA SERRA
Consellera	*Consellera*	*Consellera*

DocuSigned by: M. Sr. Alain Cabanes 863B7CC49B384FE...	(Absent)
Sr. Alain CABANES GALIAN	Sra. Mònica BONELL TUSET
Conseller	*Consellera*
DocuSigned by: Sr. Jordi Paris B6AA9F88914543B...	(Absent)
Sr. Jordi PARIS FERNÁNDEZ	Sr. Miguel Ángel PEDREGAL PARDO
Conseller	*Conseller*

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=65146c73-92ee-4584-9e74-d79a1e0d5b46 emprant el codi segur de verificació.

Docusign Envelope ID: AC5964C2-C9FC-4B6F-B535-EE0BFFEC72BE

Andorra Turisme

ANDORRA TURISME, SAU

Estat de situació financera estimat
a 31 de desembre de 2026 i 2025

(Expressat en euros)

	2026	2025			2026	2025
Actius No Corrents	**396.985**	**359.835**		**Patrimoni net**	**1.966.919**	**2.229.769**
Immobilitzat intangible	11.520	6.400	-	Capital	100.000	100.000
Immobilitzat tangible	383.291	351.261	-	Prima d'emissió	-	-
Inversions immobiliàries	-	-	-	Reserves	38.957	38.957
Immobilitzat financer	2.174	2.174	-	Instruments de capital propi	-	-
			-	Resultats d'exercicis anteriors	-	-
			-	Altres aportacions de socis	23.133.015	23.261.771
			-	Resultat de l'exercici	(21.305.053)	(21.170.959)
			-	Dividend a compte	-	-
			-			
			-			
			-	**Passius No Corrents**	**-**	**-**
			-	Provisions a llarg termini	-	-
			-	Deutes a llarg termini	-	-
			-	Deutes empreses del grup a llarg termini	-	-
			-	Subvencions	-	-
			-			
			-			
Actius Corrents	**6.075.949**	**6.330.289**	-	**Passius Corrents**	**4.506.015**	**4.460.355**
Altres actius no corrents en venda	-	-	-	Passius vinculats amb altres no corrents	-	-
Existències	-	-	-	Provisions a curt termini	-	-
Crèdits i comptes per cobrar curt termini	371.616	357.673	-	Deutes a curt termini	133.135	135.608
Inversions financeres a curt termini	-	-	-	Deutes amb empreses del grup a curt termini	-	-
Tresoreria	3.610.394	3.925.756	-	Creditors comercials i altres comptes a pagar	4.372.880	4.324.747
Ajustaments per periodificació	2.093.938	2.046.860		Ajustaments per periodificació	-	-
			-			
			-			
Total Actiu	**6.472.934**	**6.690.124**	-	**Total Passiu**	**6.472.934**	**6.690.124**

Forma part integrant de l'apartat 8 del projecte de pressupost de l'exercici 2026 d'ANDORRA TURISME, SAU.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=65146c73-92ee-4584-9e74-d79a1e0d5b46 emprant el codi segur de verificació.

Andorra Turisme

ANDORRA TURISME, SAU

Comptes del resultats estimats

per als exercicis anuals acabats el 31 de desembre de 2026 i 2025

(Expressat en euros)

	2025	2024
Ingressos d'explotació		
Import net de la xifra de negocis	-	-
Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	-	-
Treballs realitzats per al seu immobilitzat	-	-
Altres ingressos d'explotació	3.320.000	3.069.500
Total ingressos d'explotació	**3.320.000**	**3.069.500**
Despeses d'explotació		
Consums mercaderies	-	-
Despeses de personal	(2.098.462)	(1.992.898)
Sous, salaris i assimilats	*(1.675.400)*	*(1.620.412)*
Càrregues socials	*(262.062)*	*(251.164)*
Altres despeses de personal	*(161.000)*	*(121.322)*
Amortització, deteriorament immobilitzat	(156.000)	(123.029)
Amortització	*(156.000)*	*(123.029)*
Deteriorament	-	-
Resultats per venda o baixa	-	-
Deteriorament del circulant	-	-
Existències	-	-
Crèdits i comptes a cobrar	-	-
Altres despeses de personal	-	-
Altres despeses d'explotació	**(22.354.591)**	**(22.108.531)**
Arrendaments i cànons	*(195.500)*	*(183.500)*
Reparacions i conservació	*(117.000)*	*(117.000)*
Serveis professionals independents	*(21.527.462)*	*(21.328.903)*
Subministraments	*(49.556)*	*(50.100)*
Tributs	*(7.200)*	*(4.200)*
Altres serveis exteriors	*(457.873)*	*(424.828)*
Total despeses d'explotació	**(24.609.053)**	**(24.224.458)**
Resultat d'explotació	**(21.289.053)**	**(21.154.958)**
Ingressos i despeses financers		
Ingressos financers	-	-
De participacions en instruments de patrimoni	-	-
D'altres actius financers	-	-
Despeses financeres	(16.000)	(16.001)
Per deutes amb parts vinculades	-	-
Altres deutes	(16.000)	(16.001)
Variació valor instruments financers	-	-
Diferències de canvi	-	-
Deteriorament, venda o baixa actiu financer	-	-
Deteriorament	-	-
Resultats per venda o baixa	-	-
Resultat financer	**(16.000)**	**(16.001)**
Resultat de les operacions	**(21.305.053)**	**(21.170.959)**
Altres ingressos i despeses no recurrents		
Altres ingressos no recurrents	-	-
Altres despeses no recurrents	-	-
Total altres ingressos i despeses no recurrents	**-**	**-**
Resultat de l'exercici	**(21.305.053)**	**(21.170.959)**

DS Inicial Inicial Initial Inicial DS DS

Forma part integrant de l'apartat 8 del projecte de pressupost de l'exercici 2026 d'ANDORRA TURISME, SAU.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=65146c73-92ee-4584-9e74-d79a1e0d5b46 emprant el codi segur de verificació.

Docusign Envelope ID: AC5964C2-C9FC-4B6F-B535-EE0BFFEC72BE

Andorra Turisme

ANDORRA TURISME, SAU

Estats de Canvis en el Patrimoni Net estimats
a 31 de desembre de 2026 i 2025

(Expressat en euros)

	Capital	Reserva legal	Altres Reserves	Resultats d'exercicis anteriors	Altres aportacions de socis	Resultat de l'exercici	Total Patrimoni Net
Saldos a 31/12/2024	**100.000**	**-**	**38.957**	**-**	**22.367.796**	**(20.043.609)**	**2.463.144**
Resultat de l'exercici 2025	-	-	-	-	-	(21.170.959)	(21.170.959)
Ingressos i Despeses reconeguts en Patrimoni net	-	-	-	-	20.937.584	-	20.937.584
Distribució del resultat del 2024	-	-	-	-	(20.043.609)	20.043.609	-
Distribució de dividends	-	-	-	-	-	-	-
Ampliacions/reduccions de capital	-	-	-	-	-	-	-
Increment reserves	-	-	-	-	-	-	-
Altres moviments	-	-	-	-	(20.043.609)	20.043.609	-
Saldos a 31/12/2025	**100.000**	**-**	**38.957**	**-**	**23.261.771**	**(21.170.959)**	**2.229.769**
Resultat de l'exercici 2026	-	-	-	-	-	(21.305.053)	(21.305.053)
Ingressos i Despeses reconeguts en Patrimoni net	-	-	-	-	21.042.203	-	21.042.203
Distribució del resultat del 2025	-	-	-	-	(21.170.959)	21.170.959	-
Distribució de dividends	-	-	-	-	-	-	-
Ampliacions/reduccions de capital	-	-	-	-	-	-	-
Increment reserves	-	-	-	-	-	-	-
Altres moviments	-	-	-	-	(21.170.959)	21.170.959	-
Saldos a 31/12/2026	**100.000**	**-**	**38.957**	**-**	**23.133.015**	**(21.305.053)**	**1.966.919**

DS Inicial Inicial Initial Inicial DS DS

Forma part integrant de l'apartat 8 del projecte de pressupost de l'exercici 2026 d'ANDORRA TURISME, SAU.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=65146c73-92ee-4584-9e74-d79a1e0d5b46 emprant el codi segur de verificació.

Docusign Envelope ID: AC5964C2-C9FC-4B6F-B535-EE0BFFEC72BE

Andorra Turisme

ANDORRA TURISME, SAU

Estats de fluxos de tresoreria estimats dels exercicis 2026 i 2025

(Expressat en euros)

	2.026	2025
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ		
Resultat de l'exercici	**(21.305.053)**	**(21.170.959)**
Ajustaments del resultat	**172.000**	**139.030**
Amortització d'immobilitzat intangible i tangible	156.000	123.029
Coreccions valoratives per deteriorament	-	-
Variació de les provisions	-	-
Imputació de subvencions	-	-
Resultats per baixes i alienacions d'immobilitzat tangible/intangible	-	-
Resultats per baixes i alienacions d'immobilitzat financer	-	-
Ingressos financers	-	-
Despeses financeres	16.000	16.001
Diferències de canvi	-	-
Variació de valor raonable en instruments financers	-	-
Altres ingressos i despeses	-	-
Canvis en el capital corrent de	**(15.361)**	**71.583**
Existències	-	-
Deutors i altres comptes a cobrar	(13.943)	17.508
Altres actius corrents	(47.078)	(82.503)
Creditors i altres comptes a pagar	48.133	131.112
Altres passius corrents	(2.473)	5.466
Altres actius i passius no corrents	-	-
Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	**(16.000)**	**(16.001)**
Pagaments d'interessos	(16.000)	(16.001)
Cobraments de dividends	-	-
Cobraments d'interessos	-	-
Altres pagaments (cobraments)	-	-
Existències	-	-
Fluxos d'efectiu de les activitats ordinàries	**(21.164.414)**	**(20.976.347)**
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ		
Pagaments per inversions	**(193.150)**	**(113.000)**
Empreses del grup i associades	-	-
Immobilitzat intangible	(8.000)	(8.000)
Immobilitzat tangible	(185.150)	(105.000)
Inversions immobiliàries	-	-
Altres actius financers	-	-
Altres actius no corrents en venda	-	
Altres actius	-	-
Cobraments per desinversions	**-**	**-**
Empreses del grup i associades	-	-
Immobilitzat intangible	-	-
Immobilitzat tangible	-	-
Inversions immobiliàries	-	-
Altres actius financers	-	-
Altres actius no corrents en venda	-	-
Altres actius	-	-
Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió	**(193.150)**	**(113.000)**
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ		
Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	**21.042.203**	**20.937.584**
Emissions d'instruments de patrimoni	-	-
Amortització d'instruments de patrimoni	-	-
Adquisició d'instrumentss de patrimoni	-	-
Alienació d'instruments de patrimoni	21.042.203	20.937.584
Aportacions de socis		
Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	**-**	**(228.399)**
Emissió:	-	-
Obligacions i valors similars	-	-
Deutes amb entitats de crèdit	-	-
Deutes amb empreses del grup i associades	-	-
Altres	-	-
Devolució i amortització de:	-	(228.399)
Obligacions i valors similars	-	-
Deutes amb entitats de crèdit	-	-
Deutes amb empreses del grup i associades	-	(228.399)
Altres	-	
Pagaments per dividend i remuneracions d'altres instruments de	**-**	**-**
Dividends	-	-
Remuneracions d'altres instruments de patrimoni	-	-
Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	**21.042.203**	**20.709.185**
EFECTE DE LES VARIACIONS DE TIPUS DE CANVI	**-**	**-**
AUGMENT / DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU O EQUIVALENTS	**(315.361)**	**(380.162)**
Efectiu o equivalents a l'inici del període	3.925.756	4.305.918
Efectiu o equivalents al final del període	3.610.394	3.925.756
	(315.361)	(380.162)

Forma part integrant de l'apartat 8 del projecte de pressupost de l'exercici 2026 d'ANDORRA TURISME, SAU.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=65146c73-92ee-4584-9e74-d79a1e0d5b46 emprant el codi segur de verificació.

Docusign Envelope ID: AC5964C2-C9FC-4B6F-B535-EE0BFFEC72BE

Andorra Turisme

ANDORRA TURISME, SAU

Compte d'Operacions Comercials dels exercicis 2026 i 2025

(Expressat en euros)

Compte d'Operacions Comercials

	(PREVIST) SALDO A 31/12/2026	(PREVIST) SALDO A 31/12/2025
1. Marge Comercial	**(19.034.591)**	**(19.039.031)**
+ Prestacions de Serveis	3.320.000	3.069.500
- Compres de Serveis	(22.354.591)	(22.108.531)
2. Productes de l'Exercici	**3.320.000**	**3.069.500**
3. Valor afegit	**(19.034.591)**	**(19.039.031)**
+ Productes de l'exercici	3.320.000	3.069.500
- Consums de tercers	(22.354.591)	(22.108.531)
4. Exedent Brut d'Explotació	**(21.133.053)**	**(21.031.929)**
+ Valor Afegit	(19.034.591)	(19.039.031)
- Despeses de Personal	(2.098.462)	(1.992.898)
5. Resultat Brut d'Explotació	**(21.289.053)**	**(21.154.958)**
+ Exedent Brut d'Explotació	(21.133.053)	(21.031.929)
- Dotació Amortitzacions i Provisions	(156.000)	(123.029)
6. Resultat Financer	**(16.000)**	**(16.001)**
+ Productes Financers	-	-
- Despeses Financeres	(16.000)	(16.001)
7. Resultat Corrent	**(21.305.053)**	**(21.170.959)**
+ Resultat Brut d'Explotació	(21.289.053)	(21.154.958)
+ Resultat Financer	(16.000)	(16.001)
9. Resultat net comptable	**(21.305.053)**	**(21.170.959)**
+ Resultat Corrent	(21.305.053)	(21.170.959)
+ Resultat Excepcional	-	-
10. Marge Brut d'Autofinançament	**(21.149.053)**	**(21.047.930)**
+ Resultat Net Comptable	(21.305.053)	(21.170.959)
+ Dotacions	156.000	123.029

DS Inicial Inicial Initial Inicial DS DS

Forma part integrant de l'apartat 9 del projecte de pressupost de l'exercici 2026 d'ANDORRA TURISME, SAU.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=65146c73-92ee-4584-9e74-d79a1e0d5b46 emprant el codi segur de verificació.

Docusign Envelope ID: AC5964C2-C9FC-4B6F-B535-EE0BFFEC72BE

Andorra Turisme

ANDORRA TURISME, SAU

Quadre de finançament i de variació del fons de maniobra estimat
als exercicis anuals acabats el 31 de desembre de 2026 i 2025

(Expressat en euros)

Fons aplicats	2026	2025	Fons obtinguts	2026	2025
1) Recursos aplicats en operacions de gestió	**24.469.053**	**24.117.430**	**1) Recursos procedents d'operacions de gestió**	**24.648.412**	**24.216.638**
c) Serveis exteriors	22.347.391	22.104.333	f) Transferències i subvencions	21.028.412	20.923.793
d) Tributs	7.200	4.200	g) Ingressos financers	-	-
e) Despeses de personal	2.098.462	1.992.897	h) Altres ingressos	3.620.000	3.292.846
g) Transferències i subvencions	-	-			
h) Despeses Financeres	16.000	16.000			
2) Pagaments pendents d'aplicació	**-**	**-**	**2) Aportacions a fons patrimonial**	**-**	**-**
3) Despeses de formalització de deutes		-	**3) Subvencions de capital**	**13.792**	**13.792**
4) Adquisicions i altres altes d'immobilitzat	**193.150**	**113.000**	**4) Cobraments pendents d'aplicació**	**-**	**-**
b) Immobilitzacions immaterials					
c) Immobilitzacions materials	193.150	113.000	**5) Increments directes de patrimoni**	**-**	**-**
e) Immobilitzacions financeres					
5) Disminucions directes del patrimoni			**6) Deutes a llarg termini**	**-**	**-**
c) Distribució de dividends					
6) Cancel·lació o traspàs a curt de deutes a llarg			**7) Alienacions i altres baixes d'immobilitzat**	**-**	**-**
7) Provisions per riscos i despeses			**8) Cancel·lació anticipada o traspàs a curt termini d'immobilitzacions financeres**	**-**	**-**
Total aplicacions	**24.662.203**	**24.230.430**	**Total orígens**	**24.662.203**	**24.230.430**
Excés d'orígens sobre aplicacions (augment del capital circulant)	**-**	**-**	**Excés d'aplicacions sobre orígens (disminució del capital circulant)**	**-**	**-**

DS Inicial Inicial Initial Inicial DS DS

Forma part integrant de l'apartat 10 del projecte de pressupost de l'exercici 2026 d'ANDORRA TURISME, SAU.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=65146c73-92ee-4584-9e74-d79a1e0d5b46 emprant el codi segur de verificació.