

INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES

EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

EXPLOTACIONES TURÍSTICAS LA PAZ, S.L.

Ejercicio 2021

Fecha: 23 de junio de 2022



INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

A los accionistas de **EXPLOTACIONES TURÍSTICAS LA PAZ, S.L.:**

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales de **EXPLOTACIONES TURÍSTICAS LA PAZ, S.L.**, que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2021, la cuenta de pérdidas y ganancias, el estado de cambios en el patrimonio neto, el estado de flujos de efectivo y la memoria, correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Sociedad a 31 de diciembre de 2021, así como de sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en la nota 2 de la memoria) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección *Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales* de nuestro informe.

Somos independientes de la Sociedad de conformidad con los requerimientos de ética, incluidos los de independencia, que son aplicables a nuestra auditoría de las cuentas anuales en España según lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas. En este sentido, no hemos prestado servicios distintos a los de la auditoría de cuentas ni han concurrido situaciones o circunstancias que, de acuerdo con lo establecido en la citada normativa reguladora, hayan afectado a la necesaria independencia de modo que se haya visto comprometida.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.



Aspectos más relevantes de la auditoría

Los aspectos más relevantes de la auditoría son aquellos que, según nuestro juicio profesional, han sido considerados como los riesgos de incorrección material más significativos en nuestra auditoría de las cuentas anuales del periodo actual. Estos riesgos han sido tratados en el contexto de nuestra auditoría de las cuentas anuales en su conjunto, y en la formación de nuestra opinión sobre éstas, y no expresamos una opinión por separado sobre esos riesgos.

Hemos determinado que no existen riesgos más significativos considerados en la auditoría que se deban comunicar en nuestro informe.

Otra información: Informe de gestión

La otra información comprende exclusivamente el informe de gestión del ejercicio 2021, cuya formulación es responsabilidad de los administradores de la Sociedad y no forma parte integrante de las cuentas anuales.

Nuestra opinión de auditoría sobre las cuentas anuales no cubre el informe de gestión. Nuestra responsabilidad sobre el informe de gestión, de conformidad con lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas, consiste en evaluar e informar sobre la concordancia del informe de gestión con las cuentas anuales, a partir del conocimiento de la entidad obtenido en la realización de la auditoría de las citadas cuentas y sin incluir información distinta de la obtenida como evidencia durante la misma. Asimismo, nuestra responsabilidad consiste en evaluar e informar de si el contenido y presentación del informe de gestión son conformes a la normativa que resulta de aplicación. Si, basándonos en el trabajo que hemos realizado, concluimos que existen incorrecciones materiales, estamos obligados a informar de ello.

Sobre la base del trabajo realizado, según lo descrito en el párrafo anterior, la información que contiene el informe de gestión concuerda con la de las cuentas anuales del ejercicio 2021 y su contenido y presentación son conformes a la normativa que resulta de aplicación.

Responsabilidad de los administradores en relación con las cuentas anuales

Los administradores son responsables de formular las cuentas anuales adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales libres de incorrección material, debida a fraude o error.



En la preparación de las cuentas anuales, los administradores son responsables de la valoración de la capacidad de la Sociedad para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si los administradores tienen intención de liquidar la sociedad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en las cuentas anuales.

En el Anexo 1 de este informe de auditoría se incluye una descripción más detallada de nuestras responsabilidades en relación con la auditoría de las cuentas anuales. Esta descripción, que se encuentra en las páginas 5 y 6, es parte integrante de nuestro informe de auditoría.

S/C de Tenerife, a 23 de junio de 2022.

FHC AUDITORES PALMENSIS, S.L.P.

C/ M^º Isabel Coello Higuera, nº 1 – 3^º
S/C de Tenerife (38004) - R.O.A.C. S-1817



Carlos Alfredo Hernández Concepción

R.O.A.C. 16.651

Anexo 1 de nuestro informe de auditoría

Adicionalmente a lo incluido en nuestro informe de auditoría, en este Anexo incluimos nuestras responsabilidades respecto a la auditoría de las cuentas anuales.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales

Como parte de una auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas en España, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por los administradores.
- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por los administradores, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Sociedad para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de



nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la Sociedad deje de ser una empresa en funcionamiento.

- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

Nos comunicamos con los administradores de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría. Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación a los administradores de la entidad, en su caso, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales del periodo actual y que son, en consecuencia, los riesgos considerados más significativos.

Describimos esos riesgos en nuestro informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente la cuestión.

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.1

NIF: B38077590		UNIDAD (1): Euros: <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"><tr><td style="width: 30px; text-align: center;">09001</td><td style="width: 30px; text-align: center;"><input checked="" type="checkbox"/></td></tr><tr><td style="text-align: center;">09002</td><td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td></tr><tr><td style="text-align: center;">09003</td><td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td></tr></table>	09001	<input checked="" type="checkbox"/>	09002	<input type="checkbox"/>	09003	<input type="checkbox"/>
09001	<input checked="" type="checkbox"/>							
09002	<input type="checkbox"/>							
09003	<input type="checkbox"/>							
DENOMINACIÓN SOCIAL: EXPLOTACIONES TURISTICAS LA PAZ S.L.								
Espacio destinado para las firmas de los administradores								

ACTIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2021 (2)	EJERCICIO 2020 (3)
A) ACTIVO NO CORRIENTE	11000	10.575.200,07	10.344.000,54
I. Inmovilizado intangible	11100	0.00	0.00
1. Desarrollo	11110	0.00	0.00
2. Concesiones	11120	0.00	0.00
3. Patentes, licencias, marcas y similares	11130	0.00	0.00
4. Fondo de comercio	11140	0.00	0.00
5. Aplicaciones informáticas	11150	0.00	0.00
6. Investigación	11160	0.00	0.00
7. Propiedad intelectual	11180	0.00	0.00
8. Otro inmovilizado intangible	11170	0.00	0.00
II. Inmovilizado material	11200	9.501.718,51	8.912.739,01
1. Terrenos y construcciones	11210	1.344.661,92	1.383.159,53
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	11220	8.150.487,04	5.532.572,98
3. Inmovilizado en curso y anticipos	11230	6.569,55	1.997.006,50
III. Inversiones inmobiliarias	11300	0.00	0.00
1. Terrenos	11310	0.00	0.00
2. Construcciones	11320	0.00	0.00
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo ..	11400	900.000,00	900.000,00
1. Instrumentos de patrimonio	11410	900.000,00	900.000,00
2. Créditos a empresas	11420	0.00	0.00
3. Valores representativos de deuda	11430	0.00	0.00
4. Derivados	11440	0.00	0.00
5. Otros activos financieros	11450	0.00	0.00
6. Otras inversiones	11460	0.00	0.00
V. Inversiones financieras a largo plazo	11500	658,30	39.058,30
1. Instrumentos de patrimonio	11510	0.00	0.00
2. Créditos a terceros	11520	0.00	0.00
3. Valores representativos de deuda	11530	0.00	39.000,00
4. Derivados	11540	0.00	0.00
5. Otros activos financieros	11550	658,30	58,30
6. Otras inversiones	11560	0.00	0.00
VI. Activos por impuesto diferido	11600	172.823,26	492.203,23
VII. Deudas comerciales no corrientes	11700	0.00	0.00

(1) Marque la casilla correspondiente según exprese las cifras en unidades, miles o millones de euros. Todos los documentos que integran las cuentas anuales deben elaborarse en la misma unidad.
 (2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (3) Ejercicio anterior.

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.2

NIF: B38077590		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL: EXPLOTACIONES TURISTICAS LA PAZ S.L.				
ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2021 (1)	EJERCICIO 2020 (2)
B) ACTIVO CORRIENTE	12000		6.616.393,67	7.633.160,61
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	12100		0,00	0,00
II. Existencias	12200		32.446,67	6.137,05
1. Comerciales	12210		32.446,67	6.137,05
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	12220		0,00	0,00
a) Materias primas y otros aprovisionamientos a largo plazo.	12221		0,00	0,00
b) Materias primas y otros aprovisionamientos a corto plazo.	12222		0,00	0,00
3. Productos en curso	12230		0,00	0,00
a) De ciclo largo de producción.	12231		0,00	0,00
b) De ciclo corto de producción.	12232		0,00	0,00
4. Productos terminados	12240		0,00	0,00
a) De ciclo largo de producción.	12241		0,00	0,00
b) De ciclo corto de producción.	12242		0,00	0,00
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados	12250		0,00	0,00
6. Anticipos a proveedores.	12260		0,00	0,00
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	12300		1.025.113,48	984.365,84
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	12310		908.782,28	555.231,83
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo.	12311		0,00	0,00
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo.	12312		908.782,28	555.231,83
2. Clientes empresas del grupo y asociadas	12320		0,00	0,00
3. Deudores varios.	12330		2.530,99	2.119,62
4. Personal.	12340		38.636,15	17.982,57
5. Activos por impuesto corriente.	12350		29.223,01	29.223,01
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	12360		45.941,05	379.808,81
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos.	12370		0,00	0,00
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	12400		0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio	12410		0,00	0,00
2. Créditos a empresas	12420		0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda	12430		0,00	0,00
4. Derivados	12440		0,00	0,00
5. Otros activos financieros	12450		0,00	0,00
6. Otras inversiones	12460		0,00	0,00

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(2) Ejercicio anterior.

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.3

NIF:	B38077590	
DENOMINACIÓN SOCIAL:		
EXPLOTACIONES TURISTICAS LA PAZ S.L.		
Espacio destinado para las firmas de los administradores		

ACTIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2021 (1)	EJERCICIO 2020 (2)
V. Inversiones financieras a corto plazo	12500	39.000,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio	12510	0,00	0,00
2. Créditos a empresas	12520	0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda	12530	39.000,00	0,00
4. Derivados	12540	0,00	0,00
5. Otros activos financieros	12550	0,00	0,00
6. Otras inversiones	12560	0,00	0,00
VI. Periodificaciones a corto plazo	12600	6.403,97	6.270,48
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	12700	5.513.429,55	6.636.387,24
1. Tesorería	12710	5.513.429,55	6.636.387,24
2. Otros activos líquidos equivalentes	12720	0,00	0,00
TOTAL ACTIVO (A + B)	10000	17.191.593,74	17.977.161,15

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN EL REGISTRO MERCANTIL

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (2) Ejercicio anterior.

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B2.1

NIF:	B38077590	
DENOMINACIÓN SOCIAL:		
EXPLOTACIONES TURISTICAS LA PAZ S.L.		Espacio destinado para las firmas de los administradores

PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2021 (1)	EJERCICIO 2020 (2)
A) PATRIMONIO NETO	20000		15.228.236,60	13.219.349,06
A-1) Fondos propios	21000	7	15.130.346,35	13.116.540,65
I. Capital	21100		61.610,00	61.610,00
1. Capital escriturado	21110		61.610,00	61.610,00
2. (Capital no exigido)	21120		0.00	0.00
II. Prima de emisión	21200		0.00	0.00
III. Reservas	21300		13.054.930,65	13.087.608,49
1. Legal y estatutarias	21310		12.322,00	12.322,00
2. Otras reservas	21320		13.042.608,65	13.075.286,49
3. Reserva de revalorización	21330		0.00	0.00
4. Reserva de capitalización	21350		0.00	0.00
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)	21400		0.00	0.00
V. Resultados de ejercicios anteriores	21500		0.00	0.00
1. Remanente	21510		0.00	0.00
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	21520		0.00	0.00
VI. Otras aportaciones de socios	21600		0.00	0.00
VII. Resultado del ejercicio	21700		2.013.805,70	-32.677,84
VIII. (Dividendo a cuenta)	21800		0.00	0.00
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto	21900		0.00	0.00
A-2) Ajustes por cambios de valor	22000		0.00	0.00
I. Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto	22100		0.00	0.00
II. Operaciones de cobertura	22200		0.00	0.00
III. Activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	22300		0.00	0.00
IV. Diferencia de conversión	22400		0.00	0.00
V. Otros	22500		0.00	0.00
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	23000		97.890,25	102.808,41
B) PASIVO NO CORRIENTE	31000	6	899.631,06	3.534.269,46
I. Provisiones a largo plazo	31100		0.00	0.00
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal	31110		0.00	0.00
2. Actuaciones medioambientales	31120		0.00	0.00
3. Provisiones por reestructuración	31130		0.00	0.00
4. Otras provisiones	31140		0.00	0.00
II. Deudas a largo plazo	31200		867.000,98	3.500.000,00
1. Obligaciones y otros valores negociables	31210		0.00	0.00

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (2) Ejercicio anterior.

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN EL REGISTRO MERCANTIL

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B2.2

PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2021 (1)	EJERCICIO 2020 (2)
2.	Deudas con entidades de crédito	31220	867.000,98	3.500.000,00
3.	Acreeedores por arrendamiento financiero	31230	0,00	0,00
4.	Derivados	31240	0,00	0,00
5.	Otros pasivos financieros	31250	0,00	0,00
III.	Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	31300	0,00	0,00
IV.	Pasivos por impuesto diferido	31400	32.630,08	34.269,46
V.	Periodificaciones a largo plazo	31500	0,00	0,00
VI.	Acreeedores comerciales no corrientes	31600	0,00	0,00
VII.	Deuda con características especiales a largo plazo	31700	0,00	0,00
C)	PASIVO CORRIENTE	32000	1.063.726,08	1.223.542,63
I.	Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta	32100	0,00	0,00
II.	Provisiones a corto plazo	32200	0,00	0,00
1.	Provisiones por derechos de emisión de gases de efecto invernadero	32210	0,00	0,00
2.	Otras provisiones	32220	0,00	0,00
III.	Deudas a corto plazo	32300	116.867,11	0,00
1.	Obligaciones y otros valores negociables	32310	0,00	0,00
2.	Deudas con entidades de crédito	32320	120.791,36	0,00
3.	Acreeedores por arrendamiento financiero	32330	0,00	0,00
4.	Derivados	32340	0,00	0,00
5.	Otros pasivos financieros	32350	-3.924,25	0,00
IV.	Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	32400	0,00	0,00
V.	Acreeedores comerciales y otras cuentas a pagar	32500	946.858,97	1.223.542,63
1.	Proveedores	32510	324.056,54	37.415,56
a)	Proveedores a largo plazo	32511	0,00	0,00
b)	Proveedores a corto plazo	32512	324.056,54	37.415,56
2.	Proveedores, empresas del grupo y asociadas	32520	0,00	0,00
3.	Acreeedores varios	32530	382.923,92	274.155,18
4.	Personal (remuneraciones pendientes de pago)	32540	1.902,40	876,19
5.	Pasivos por impuesto corriente	32550	0,00	0,00
6.	Otras deudas con las Administraciones Públicas	32560	86.276,60	12.024,46
7.	Anticipos de clientes	32570	151.699,51	899.071,24
VI.	Periodificaciones a corto plazo	32600	0,00	0,00
VII.	Deuda con características especiales a corto plazo	32700	0,00	0,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)		30000	17.191.593,74	17.977.161,15

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(2) Ejercicio anterior.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS NORMAL

P1.1

NIF:	B38077590	
DENOMINACIÓN SOCIAL:		
EXPLOTACIONES TURISTICAS LA PAZ S.L.		
Espacio destinado para las firmas de los administradores		

		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2021 (1)	EJERCICIO 2020 (2)
(DEBE) / HABER				
A) OPERACIONES CONTINUADAS				
1. Importe neto de la cifra de negocios	40100		2.082.401,54	1.778.468,92
a) Ventas	40110		0,38	-0,04
b) Prestaciones de servicios	40120		2.082.401,16	1.778.468,96
c) Ingresos de carácter financiero de las sociedades holding	40130		0,00	0,00
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	40200		0,00	0,00
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	40300		0,00	0,00
4. Aprovisionamientos	40400		-276.630,48	-233.730,37
a) Consumo de mercaderías	40410		-220.710,07	-162.245,64
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	40420		0,00	0,00
c) Trabajos realizados por otras empresas	40430		-55.920,41	-71.484,73
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos	40440		0,00	0,00
5. Otros ingresos de explotación	40500		2.985.998,73	156.732,74
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	40510		7.816,57	4.925,58
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	40520		2.978.182,16	151.807,16
6. Gastos de personal	40600		-944.503,13	-879.291,10
a) Sueldos, salarios y asimilados	40610		-597.235,44	-503.060,89
b) Cargas sociales	40620		-347.267,69	-376.230,21
c) Provisiones	40630		0,00	0,00
7. Otros gastos de explotación	40700		-591.799,79	-609.289,20
a) Servicios exteriores	40710		-509.293,06	-544.200,65
b) Tributos	40720		-82.506,73	-65.088,55
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	40730		0,00	0,00
d) Otros gastos de gestión corriente	40740		0,00	0,00
e) Gastos por emisión de gases de efecto invernadero	40750		0,00	0,00
8. Amortización del inmovilizado	40800	4	-877.889,82	-689.964,56
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	40900		6.557,54	1.697,06
10. Excesos de provisiones	41000		0,00	0,00
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	41100		0,00	0,00
a) Deterioro y pérdidas	41110		0,00	0,00
b) Resultados por enajenaciones y otras	41120		0,00	0,00
c) Deterioro y resultados por enajenaciones del inmovilizado de las sociedades holding	41130		0,00	0,00
12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio	41200		0,00	0,00

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (2) Ejercicio anterior.

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS NORMAL

P1.2

NIF:	B38077590	
DENOMINACIÓN SOCIAL:		
EXPLORACIONES TURISTICAS LA PAZ S.L.		
Espacio destinado para las firmas de los administradores		

		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2021 (1)	EJERCICIO 2020 (2)
(DEBE) / HABER				
13. Otros resultados	41300		7.168,84	-9.128,87
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13)	49100		2.391.303,43	-484.505,38
14. Ingresos financieros	41400		0,00	0,99
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	41410		0,00	0,00
a 1) En empresas del grupo y asociadas	41411		0,00	0,00
a 2) En terceros	41412		0,00	0,00
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	41420		0,00	0,99
b 1) De empresas del grupo y asociadas	41421		0,00	0,00
b 2) De terceros	41422		0,00	0,99
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero	41430		0,00	0,00
15. Gastos financieros	41500		-58.117,76	-21.576,14
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	41510		0,00	0,00
b) Por deudas con terceros	41520		-58.117,76	-21.576,14
c) Por actualización de provisiones	41530		0,00	0,00
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	41600		0,00	0,00
a) Valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	41610		0,00	0,00
b) Transferencia de ajustes de valor razonable con cambios en el patrimonio neto	41620		0,00	0,00
17. Diferencias de cambio	41700		0,00	0,00
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	41800		0,00	0,00
a) Deterioros y pérdidas	41810		0,00	0,00
b) Resultados por enajenaciones y otras	41820		0,00	0,00
19. Otros ingresos y gastos de carácter financiero	42100		0,00	0,00
a) Incorporación al activo de gastos financieros	42110		0,00	0,00
b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores	42120		0,00	0,00
c) Resto de ingresos y gastos	42130		0,00	0,00
A.2) RESULTADO FINANCIERO (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)	49200		-58.117,76	-21.575,15
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)	49300		2.333.185,67	-506.080,53
20. Impuestos sobre beneficios	41900		-319.379,97	473.402,69
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3 + 20)	49400		2.013.805,70	-32.677,84
B) OPERACIONES INTERRUPTIDAS				
21. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos	42000		0,00	0,00
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4 + 21)	49500		2.013.805,70	-32.677,84

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (2) Ejercicio anterior.

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL
A) Estado de ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio

PN1

NIF:	B38077590	
DENOMINACIÓN SOCIAL:		
EXPLORACIONES TURISTICAS LA PAZ S.L.		
Espacio destinado para las firmas de los administradores		

		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2021 (1)	EJERCICIO 2020 (2)
A) RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	59100		2.013.805,70	-32.677,84
INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO				
I. Por valoración de instrumentos financieros	50010		0,00	0,00
1. Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto	50011		0,00	0,00
2. Otros ingresos/gastos	50012		0,00	0,00
II. Por coberturas de flujos de efectivo	50020		0,00	0,00
III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	50030		0,00	0,00
IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes	50040		0,00	0,00
V. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	50050		0,00	0,00
VI. Diferencias de conversión	50060		0,00	0,00
VII. Efecto impositivo	50070		0,00	0,00
B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I + II + III + IV +V+VI+VII)	59200		0,00	0,00
TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
VIII. Por valoración de instrumentos financieros	50080		0,00	0,00
1. Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto	50081		0,00	0,00
2. Otros ingresos/gastos	50082		0,00	0,00
IX. Por coberturas de flujos de efectivo	50090		0,00	0,00
X. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	50100		0,00	0,00
XI. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	50110		0,00	0,00
XII. Diferencias de conversión	50120		0,00	0,00
XIII. Efecto impositivo	50130		0,00	0,00
C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VIII + IX + X + XI+ XII+ XIII)	59300		0,00	0,00
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	59400		2.013.805,70	-32.677,84

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(2) Ejercicio anterior.

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.1

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: B38077590		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL: EXPLOTACIONES TURISTICAS LA PAZ S.L.		CAPITAL		PRIMA DE EMISIÓN
		ESCRITURADO	(NO EXIGIDO)	
		01	02	
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019 (1)	511	61.610,00	0.00	0.00
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2019 (1) y anteriores	512	0.00	0.00	0.00
II. Ajustes por errores del ejercicio 2019 (1) y anteriores	513	0.00	0.00	0.00
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020 (2)	514	61.610,00	0.00	0.00
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	0.00	0.00	0.00
II. Operaciones con socios o propietarios	516	0.00	0.00	0.00
1. Aumentos de capital	517	0.00	0.00	0.00
2. (-) Reducciones de capital	518	0.00	0.00	0.00
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519	0.00	0.00	0.00
4. (-) Distribución de dividendos	520	0.00	0.00	0.00
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521	0.00	0.00	0.00
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522	0.00	0.00	0.00
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523	0.00	0.00	0.00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	0.00	0.00	0.00
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531	0.00	0.00	0.00
2. Otras variaciones	532	0.00	0.00	0.00
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020 (2)	511	61.610,00	0.00	0.00
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2020 (2)	512		0.00	0.00
II. Ajustes por errores del ejercicio 2020 (2)	513	0.00	0.00	0.00
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2021 (3)	514	61.610,00	0.00	0.00
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	0.00	0.00	0.00
II. Operaciones con socios o propietarios	516	0.00	0.00	0.00
1. Aumentos de capital	517	0.00	0.00	0.00
2. (-) Reducciones de capital	518	0.00	0.00	0.00
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519	0.00	0.00	0.00
4. (-) Distribución de dividendos	520	0.00	0.00	0.00
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521	0.00	0.00	0.00
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522	0.00	0.00	0.00
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523	0.00	0.00	0.00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	0.00	0.00	0.00
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531	0.00	0.00	0.00
2. Otras variaciones	532	0.00	0.00	0.00
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2021 (3)	525	61.610,00	0.00	0.00

(1) Ejercicio N-2.

(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).

(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).

(4) Reserva de Revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012, deberán detallar la norma legal en la que se basan.

CONTINUAR EN LA PAGINA PN2.2

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.2

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: B38077590		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL: EXPLOTACIONES TURISTICAS LA PAZ S.L.		RESERVAS	(ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
		04	05	06
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019 (1)	511	12.152.061,94	0.00	0.00
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2019 (1) y anteriores	512	0.00	0.00	0.00
II. Ajustes por errores del ejercicio 2019 (1) y anteriores	513	0.00	0.00	0.00
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020 (2)	514	12.152.061,94	0.00	0.00
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	0.00	0.00	0.00
II. Operaciones con socios o propietarios	516	0.00	0.00	0.00
1. Aumentos de capital	517	0.00	0.00	0.00
2. (-) Reducciones de capital	518	0.00	0.00	0.00
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519	0.00	0.00	0.00
4. (-) Distribución de dividendos	520	0.00	0.00	0.00
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521	0.00	0.00	0.00
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522	0.00	0.00	0.00
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523	0.00	0.00	0.00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	935.546,55	0.00	0.00
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531	0.00	0.00	0.00
2. Otras variaciones	532	935.546,55	0.00	0.00
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020 (2)	511	13.087.608,49	0.00	0.00
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2020 (2)	512	0.00	0.00	0.00
II. Ajustes por errores del ejercicio 2020 (2)	513	0.00	0.00	0.00
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2021 (3)	514	13.087.608,49	0.00	0.00
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	0.00	0.00	0.00
II. Operaciones con socios o propietarios	516	0.00	0.00	0.00
1. Aumentos de capital	517	0.00	0.00	0.00
2. (-) Reducciones de capital	518	0.00	0.00	0.00
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519	0.00	0.00	0.00
4. (-) Distribución de dividendos	520	0.00	0.00	0.00
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521	0.00	0.00	0.00
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522	0.00	0.00	0.00
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523	0.00	0.00	0.00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	-32.677,84	0.00	0.00
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531	0.00	0.00	0.00
2. Otras variaciones	532	-32.677,84	0.00	0.00
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2021 (3)	525	13.054.930,65	0.00	0.00

(1) Ejercicio N-2.

(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).

(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).

(4) Reserva de Revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012, deberán detallar la norma legal en la que se basan.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.3

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: B38077590		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL: EXPLOTACIONES TURISTICAS LA PAZ S.L.		OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS	RESULTADO DEL EJERCICIO	(DIVIDENDO A CUENTA)
		07	08	09
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019 (1)	511	0.00	935.546,55	0.00
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2019 (1) y anteriores	512	0.00	0.00	0.00
II. Ajustes por errores del ejercicio 2019 (1) y anteriores	513	0.00	0.00	0.00
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020 (2)	514	0.00	935.546,55	0.00
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	0.00	-32.677,84	0.00
II. Operaciones con socios o propietarios	516	0.00	0.00	0.00
1. Aumentos de capital	517	0.00	0.00	0.00
2. (-) Reducciones de capital	518	0.00	0.00	0.00
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519	0.00	0.00	0.00
4. (-) Distribución de dividendos	520	0.00	0.00	0.00
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521	0.00	0.00	0.00
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522	0.00	0.00	0.00
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523	0.00	0.00	0.00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	0.00	-935.546,55	0.00
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531	0.00	0.00	0.00
2. Otras variaciones	532	0.00	-935.546,55	0.00
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020 (2)	511	0.00	-32.677,84	0.00
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2020 (2)	512	0.00	0.00	0.00
II. Ajustes por errores del ejercicio 2020 (2)	513	0.00	0.00	0.00
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2021 (3)	514	0.00	-32.677,84	0.00
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	0.00	2.013.805,70	0.00
II. Operaciones con socios o propietarios	516	0.00	0.00	0.00
1. Aumentos de capital	517	0.00	0.00	0.00
2. (-) Reducciones de capital	518	0.00	0.00	0.00
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519	0.00	0.00	0.00
4. (-) Distribución de dividendos	520	0.00	0.00	0.00
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521	0.00	0.00	0.00
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522	0.00	0.00	0.00
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523	0.00	0.00	0.00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	0.00	32.677,84	0.00
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531	0.00	0.00	0.00
2. Otras variaciones	532	0.00	32.677,84	0.00
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2021 (3)	525	0.00	2.013.805,70	0.00

(1) Ejercicio N-2.

(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).

(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).

(4) Reserva de Revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012, deberán detallar la norma legal en la que se basan.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL
B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

PN2.4

NIF: B38077590		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL: EXPLOTACIONES TURISTICAS LA PAZ S.L.				
		OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS
		10	11	12
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019 (1)	511	0.00	0.00	0.00
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2019 (1) y anteriores	512	0.00	0.00	0.00
II. Ajustes por errores del ejercicio 2019 (1) y anteriores	513	0.00	0.00	0.00
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020 (2)	514	0.00	0.00	0.00
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	0.00	0.00	0.00
II. Operaciones con socios o propietarios	516	0.00	0.00	0.00
1. Aumentos de capital	517	0.00	0.00	0.00
2. (-) Reducciones de capital	518	0.00	0.00	0.00
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519	0.00	0.00	0.00
4. (-) Distribución de dividendos	520	0.00	0.00	0.00
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521	0.00	0.00	0.00
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522	0.00	0.00	0.00
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523	0.00	0.00	0.00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	0.00	0.00	102.808,41
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531	0.00	0.00	0.00
2. Otras variaciones	532	0.00	0.00	102.808,41
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020 (2)	511	0.00	0.00	102.808,41
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2020 (2)	512	0.00	0.00	0.00
II. Ajustes por errores del ejercicio 2020 (2)	513	0.00	0.00	0.00
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2021 (3)	514	0.00	0.00	102.808,41
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	0.00	0.00	0.00
II. Operaciones con socios o propietarios	516	0.00	0.00	0.00
1. Aumentos de capital	517	0.00	0.00	0.00
2. (-) Reducciones de capital	518	0.00	0.00	0.00
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519	0.00	0.00	0.00
4. (-) Distribución de dividendos	520	0.00	0.00	0.00
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521	0.00	0.00	0.00
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522	0.00	0.00	0.00
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523	0.00	0.00	0.00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	0.00	0.00	-4.918,16
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531	0.00	0.00	0.00
2. Otras variaciones	532	0.00	0.00	-4.918,16
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2021 (3)	525	0.00	0.00	97.890,25

(1) Ejercicio N-2.
(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).
(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).
(4) Reserva de Revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012, deberán detallar la norma legal en la que se basan.

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL
VIENE DE LA PÁGINA PN2.3

CONTINUA EN LA PÁGINA PN2.5

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL
B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

PN2.5

NIF: B38077590		Espacio destinado para las firmas de los administradores
DENOMINACIÓN SOCIAL: EXPLOTACIONES TURISTICAS LA PAZ S.L.		
		TOTAL
		13
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019 (1)	511	13.149.218,49
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2019 (1) y anteriores	512	0.00
II. Ajustes por errores del ejercicio 2019 (1) y anteriores	513	0.00
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020 (2)	514	13.149.218,49
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	-32.677,84
II. Operaciones con socios o propietarios	516	0.00
1. Aumentos de capital	517	0.00
2. (-) Reducciones de capital	518	0.00
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519	0.00
4. (-) Distribución de dividendos	520	0.00
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521	0.00
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522	0.00
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523	0.00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	102.808,41
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531	0.00
2. Otras variaciones	532	102.808,41
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020 (2)	511	13.219.349,06
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2020 (2)	512	0.00
II. Ajustes por errores del ejercicio 2020 (2)	513	0.00
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2021 (3)	514	13.219.349,06
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	2.013.805,70
II. Operaciones con socios o propietarios	516	0.00
1. Aumentos de capital	517	0.00
2. (-) Reducciones de capital	518	0.00
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519	0.00
4. (-) Distribución de dividendos	520	0.00
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521	0.00
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522	0.00
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523	0.00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	-4.918,16
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531	0.00
2. Otras variaciones	532	-4.918,16
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2021 (3)	525	15.228.236,60

(1) Ejercicio N-2.

(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).

(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).

(4) Reserva de Revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012, deberán detallar la norma legal en la que se basan.

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL
 VIENE DE LA PÁGINA PN2.4

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.1

NIF: B38077590			
DENOMINACIÓN SOCIAL: EXPLOTACIONES TURISTICAS LA PAZ S.L.		Espacio destinado para las firmas de los administradores	
	NOTAS	EJERCICIO 2021 (1)	EJERCICIO 2020 (2)
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	61100	2.333.185,67	-506.080,53
2. Ajustes del resultado	61200	929.450,04	709.842,65
a) Amortización del inmovilizado (+)	61201	877.889,82	689.964,56
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	61202	0,00	0,00
c) Variación de provisiones (+/-)	61203	0,00	0,00
d) Imputación de subvenciones (-)	61204	-6.557,54	-1.697,06
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	61205	0,00	0,00
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)	61206	0,00	0,00
g) Ingresos financieros (-)	61207	0,00	-0,99
h) Gastos financieros (+)	61208	58.117,76	21.576,14
i) Diferencias de cambio (+/-)	61209	0,00	0,00
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)	61210	0,00	0,00
k) Otros ingresos y gastos (-/+).	61211	0,00	0,00
3. Cambios en el capital corriente	61300	-343.874,41	-427.762,96
a) Existencias (+/-)	61301	-26.309,62	27.990,47
b) Deudores y otras cuentas para cobrar (+/-)	61302	-40.747,64	105.254,64
c) Otros activos corrientes (+/-)	61303	-133,49	8.576,80
d) Acreedores y otras cuentas para pagar (+/-)	61304	-276.683,66	-569.584,87
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	61305	0,00	0,00
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	61306	0,00	0,00
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	61400	-58.117,76	-31.600,80
a) Pagos de intereses (-)	61401	-58.117,76	-21.576,14
b) Cobros de dividendos (+)	61402	0,00	0,00
c) Cobros de intereses (+)	61403	0,00	0,99
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)	61404	0,00	-10.025,65
e) Otros pagos (cobros) (-/+).	61405	0,00	0,00
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (1 + 2 + 3 + 4)	61500	2.860.643,54	-255.601,64
<p>(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales. (2) Ejercicio anterior.</p>			

NIF:	B38077590	
DENOMINACIÓN SOCIAL:	EXPLOTACIONES TURISTICAS LA PAZ S.L.	
Espacio destinado para las firmas de los administradores		

	NOTAS	EJERCICIO 2021 (1)	EJERCICIO 2020 (2)
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-)	62100	-1.467.469,32	-3.945.628,72
a) Empresas del grupo y asociadas	62101	0.00	0.00
b) Inmovilizado intangible	62102	0.00	0.00
c) Inmovilizado material	62103	-1.466.869,32	-3.945.628,72
d) Inversiones inmobiliarias	62104	0.00	0.00
e) Otros activos financieros	62105	-600,00	0.00
f) Activos no corrientes mantenidos para venta	62106	0.00	0.00
g) Unidad de negocio	62107	0.00	0.00
h) Otros activos	62108	0.00	0.00
7. Cobros por desinversiones (+)	62200	0.00	2.600.000,00
a) Empresas del grupo y asociadas	62201	0.00	0.00
b) Inmovilizado intangible	62202	0.00	0.00
c) Inmovilizado material	62203	0.00	0.00
d) Inversiones inmobiliarias	62204	0.00	0.00
e) Otros activos financieros	62205	0.00	2.600.000,00
f) Activos no corrientes mantenidos para venta	62206	0.00	0.00
g) Unidad de negocio	62207	0.00	0.00
h) Otros activos	62208	0.00	0.00
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6 + 7)	62300	-1.467.469,32	-1.345.628,72

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(2) Ejercicio anterior.

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.3

NIF: B38077590

DENOMINACIÓN SOCIAL:

EXPLOTACIONES TURISTICAS LA PAZ S.L.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

NOTAS

EJERCICIO 2021 (1)

EJERCICIO 2020 (2)

C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	63100		0.00	138.774,93
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)	63101		0.00	0.00
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-)	63102		0.00	0.00
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-)	63103		0.00	0.00
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+)	63104		0.00	0.00
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	63105		0.00	138.774,93
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	63200		-2.516.131,91	3.499.854,19
a) Emisión	63201		0.00	3.500.000,00
1. Obligaciones y otros valores negociables (+)	63202		0.00	0.00
2. Deudas con entidades de crédito (+)	63203		0.00	3.500.000,00
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)	63204		0.00	0.00
4. Deudas con características especiales (+)	63205		0.00	0.00
5. Otras deudas (+)	63206		0.00	0.00
b) Devolución y amortización de	63207		-2.516.131,91	-145,81
1. Obligaciones y otros valores negociables (-)	63208		0.00	0.00
2. Deudas con entidades de crédito (-)	63209		-2.512.207,66	0.00
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)	63210		0.00	0.00
4. Deudas con características especiales (-)	63211		0.00	0.00
5. Otras deudas (-)	63212		-3.924,25	-145,81
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio	63300		0.00	0.00
a) Dividendos (-)	63301		0.00	0.00
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-)	63302		0.00	0.00
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9 + 10 + 11)	63400		-2.516.131,91	3.638.629,12
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio	64000		0.00	0.00
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (5 + 8 + 12 + D)	65000		-1.122.957,69	2.037.398,76
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	65100		6.636.387,24	4.598.988,48
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	65200		5.513.429,55	6.636.387,24

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(2) Ejercicio anterior.

***EXPLOTACIONES
TURÍSTICAS LA PAZ, S.L.***

MEMORIA

Ejercicio 2021

ÍNDICE

1.	Actividad de la empresa.....	4
2.	Bases de presentación de las cuentas anuales	4
2.1.	<i>Imagen fiel.</i>	4
2.2.	<i>Principios contables no obligatorios aplicados.</i>	4
2.3.	<i>Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre y juicios relevantes en la aplicación de políticas contables.</i>	4
2.4.	<i>Comparación de la información.</i>	6
2.5.	<i>Agrupación de partidas.</i>	6
2.6.	<i>Elementos recogidos en varias partidas.</i>	6
2.7.	<i>Cambios en criterios contables.</i>	6
2.8.	<i>Corrección de errores.</i>	6
2.9.	<i>Importancia Relativa</i>	6
2.10.	<i>Cambios normativos 2021</i>	6
3.	Aplicación de resultados	6
4.	Normas de registro y valoración	7
4.1.	<i>Inmovilizado intangible.</i>	7
4.2.	<i>Inmovilizado material.</i>	8
4.3.	<i>Inversiones Inmobiliarias.</i>	10
4.4.	<i>Arrendamientos.</i>	10
4.5.	<i>Permutas.</i>	11
4.6.	<i>Instrumentos financieros.</i>	11
4.7.	<i>Coberturas contables.</i>	14
4.8.	<i>Existencias.</i>	14
4.9.	<i>Transacciones en moneda extranjera.</i>	14
4.10.	<i>Impuestos sobre beneficios.</i>	14
4.11.	<i>Ingresos y gastos.</i>	15
4.12.	<i>Provisiones y contingencias.</i>	15
4.13.	<i>Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental.</i>	15
4.14.	<i>Criterios empleados para el registro y valoración de los gastos de personal.</i>	15
4.15.	<i>Pagos basados en acciones.</i>	16
4.16.	<i>Subvenciones, donaciones y legados.</i>	16
4.17.	<i>Combinaciones de negocios.</i>	16
4.18.	<i>Negocios conjuntos.</i>	16
4.19.	<i>Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas.</i>	16
4.20.	<i>Activos no corrientes mantenidos para la venta.</i>	17
4.21.	<i>Operaciones interrumpidas.</i>	17
4.22.	<i>Derechos de emisión de gases de efecto invernadero.</i>	17
5.	Inmovilizado material.....	17
6.	Inversiones inmobiliarias	19
7.	Inmovilizado intangible	19
7.1	<i>General.</i>	19

7.2	<i>Fondo de comercio</i>	21
8.	Arrendamientos y otras operaciones de naturaleza similar	21
8.1	<i>Arrendamientos financieros</i>	21
8.2	<i>Arrendamientos operativos</i>	21
9.	Instrumentos financieros	21
9.1	<i>Información sobre la relevancia de los instrumentos financieros en la situación financiera y los resultados de la empresa</i>	21
9.2	<i>Información relacionada con la cuenta de pérdidas y ganancias y el patrimonio neto</i>	26
9.3	<i>Otra información</i>	26
9.4	<i>Información sobre la naturaleza y el nivel de riesgo procedente de instrumentos financieros</i>	27
9.5	<i>Fondos propios</i>	28
10.	Existencias	31
11.	Moneda extranjera	32
12.	Situación fiscal.....	32
12.1	<i>Saldos con administraciones públicas</i>	32
12.2	<i>Impuestos sobre beneficios</i>	33
12.3	<i>Otros tributos</i>	34
13.	Ingresos y Gastos	34
14.	Provisiones y contingencias	35
15.	Información sobre medio ambiente	35
16.	Retribuciones a largo plazo al personal	35
17.	Transacciones con pagos basados en instrumentos de patrimonio	35
18.	Subvenciones, donaciones y legados	35
19.	Combinaciones de negocios.....	36
20.	Negocios conjuntos.....	36
21.	Activos no corrientes mantenidos para la venta y operaciones interrumpidas	36
22.	Hechos posteriores al cierre	36
23.	Operaciones con partes vinculadas	37
24.	Otra información.....	38
25.	Información segmentada	40
26.	Información sobre derechos de emisión de gases de efecto invernadero.	40
27.	Información sobre el periodo medio de pago a proveedores. Disposición adicional tercera. "Deber de información" de la Ley 15/2010, de 5 de julio.....	40

EXPLOTACIONES TURÍSTICAS LA PAZ, S.L.

Memoria Normal del Ejercicio Anual terminado el 31 de diciembre de 2021

1. Actividad de la empresa

EXPLOTACIONES TURÍSTICAS LA PAZ, S.L. fue constituida por tiempo indefinido el 10 de junio de 1987, mediante escritura pública ante el Notario D. Juan Antonio Pérez Giralda, con el número 1.520 de su protocolo. Figura inscrita en el Registro Mercantil de Santa Cruz de Tenerife, en el tomo 468, libro 145 de la Sección 2ª, folio 162, hoja número 2.598, inscripción 1ª, con el CIF B-38077590. El domicilio social se encuentra establecido en Avenida Luis Díaz de Losada nº 2, Edificio Parque La Paz, Playa de las Américas, Arona (38.660).

Constituye su objeto social, según sus estatutos, el desarrollo y realización de actividades de tipo turístico o vacacional tales como la construcción, administración o explotación de Hoteles o Aparthoteles, Apartamentos, Residencias, Bares, Cervecerías, Mesones, Hostales, Restaurantes, Cafeterías, Discotecas, Salas de Fiestas, Pubs o similares, propios o ajenos, y cualquier otra actividad conexas o relacionada con el alojamiento, transporte y entretenimiento de personas. Dichas actividades podrán ser realizadas por la Sociedad, ya directamente, ya indirectamente, incluso mediante su participación en otras Sociedades de objeto idéntico o análogo.

Las actividades desarrolladas por la empresa en la actualidad coinciden con su objeto social.

Se le aplica la Ley de Sociedades de Capital (vigente desde el 1 de septiembre de 2010), cuyo texto refundido se aprobó por Real Decreto Legislativo 1/2010, de 2 de julio, Código de Comercio y disposiciones complementarias.

La moneda funcional con la que opera la empresa es el euro. Para la formulación de los estados financieros en euros se han seguido los criterios establecidos en el Plan General Contable tal y como figura en el apartado 4. Normas de registro y valoración.

La Sociedad posee participaciones en otras sociedades, estando exenta de presentar cuentas anuales consolidadas (Nota 9.3.C).

2. Bases de presentación de las cuentas anuales

2.1. Imagen fiel.

Las Cuentas Anuales del ejercicio 2021 adjuntas han sido formuladas por el Administrador Único a partir de los registros contables de la Sociedad a 31 de diciembre de 2021 y en ellas se han aplicado los principios contables y criterios de valoración recogidos en el Real Decreto 1514/2007, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad, y las modificaciones aplicadas a éste mediante Real Decreto 1159/2010, y el resto de disposiciones legales vigentes en materia contable, y muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad, así como la veracidad de los flujos incorporados en el estado de flujos de efectivo.

No existen razones excepcionales por las que, para mostrar la imagen fiel, no se hayan aplicado disposiciones legales en materia contable.

Las Cuentas Anuales adjuntas se someterán a la aprobación por la Junta General Ordinaria de Accionistas, estimándose que serán aprobadas sin modificación alguna.

Las Cuentas Anuales del ejercicio anterior, fueron aprobadas por la Junta General Ordinaria, el 30 de junio de 2021.

2.2. Principios contables no obligatorios aplicados.

No se han aplicado en el presente ejercicio principios contables no obligatorios.

2.3. Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre y juicios relevantes en la aplicación de políticas contables.

La Sociedad ha elaborado sus estados financieros bajo el principio de empresa en funcionamiento, habiendo tenido en consideración la situación del ejercicio 2021 y la situación actual del COVID-19, así como sus posibles efectos en la economía en general y en la empresa en particular, no existiendo riesgo de

continuidad en su actividad, y detallando a continuación las medidas y efectos que han tenido lugar por dicha pandemia en la Sociedad. A nuestro juicio los más relevantes son:

- Cese de la actividad comercial al hallarse incluida la actividad hotelera entre los supuestos del Real Decreto 463/2020 de 14 de marzo de 2020. Con fecha 1 de septiembre de 2021 se ha retomado la actividad comercial de nuevo.
- Realización de un ERTE con fecha 24-03-2020 a 59 trabajadores. A la fecha de la formulación de las cuentas anuales del ejercicio anterior (2020) un total de 55 empleados seguían acogidos a un ERTE total y 6 empleados a ERTE parcial. A la fecha de formulación de las cuentas anuales del ejercicio 2021 ya no existían empleados acogidos a ERTE.
- La empresa se ha acogido a las ayudas para la exoneración a la cotización de la seguridad social, que inicialmente se regularon en el Real Decreto-Ley 8/2020 de 17 de marzo, y que posteriormente se han ido ampliando y regulando en posteriores Reales Decreto-Ley, exoneraciones reflejadas en las cuentas anuales y que durante el ejercicio 2020 y 2021 han ascendido a 151.807,16 € y 158.360,02 €, respectivamente.
- Disminución de la cifra de negocio de la sociedad en 2020 en aproximadamente 5,8 millones de euros lo que ha supuesto una disminución del 76,62% con respecto al ejercicio 2019. En el ejercicio 2021 se reinició la actividad hotelera de la sociedad con fecha 01/09/2021, alcanzándose una cifra de negocios de 2.082.401,16 €, suponiendo una leve mejora sobre el ejercicio 2020, pero aún lejos de la cifra de negocios de ejercicios anteriores a la pandemia.
- A la sociedad le fue concedida una subvención "Canarias Fortaleza" destinada a financiar las obras de adaptación de los establecimientos alojativos turísticos para garantizar la seguridad frente al Covid-19 por la Consejería de Turismo, Industria y comercio de importe 138.774,93 €.
- Le fue concedida durante el ejercicio 2021 una subvención del Gobierno de Canarias (Servicio de Ordenación Turística) para cubrir el coste del Impuesto sobre Bienes Inmuebles de empresas titulares de la explotación de establecimientos turísticos de alojamiento, afectadas por la crisis derivada del Covid-19 por importe de 45.407,19€.

Independientemente de lo anteriormente expuesto, la preparación de las cuentas anuales requiere que la Dirección realice estimaciones contables relevantes, juicios, estimaciones e hipótesis, que pudieran afectar a las políticas contables adoptadas y al importe de los activos, pasivos, ingresos, gastos y desgloses con ellos relacionados.

Las estimaciones y las hipótesis realizadas se basan, entre otros, en la experiencia histórica u otros hechos considerados razonables teniendo en cuenta las circunstancias a la fecha de cierre, el resultado de las cuales representa la base de juicio sobre el valor contable de los activos y pasivos no determinables de una cuantía de forma inmediata.

Los resultados reales podrían manifestarse de forma diferente a la estimada. Estas estimaciones y juicios se evalúan continuamente.

Algunas estimaciones contables se consideran significativas si la naturaleza de las estimaciones y supuestos es material y si el impacto sobre la posición financiera o el rendimiento operativo es material.

Aunque estas estimaciones fueron realizadas por la Dirección de la Sociedad con la mejor información disponible al cierre de cada ejercicio, aplicando su mejor estimación y conocimiento del mercado, es posible que eventuales acontecimientos futuros obliguen a la Sociedad a modificarlas en los siguientes ejercicios. De acuerdo con la legislación vigente se reconocerá prospectivamente los efectos del cambio de estimación en la cuenta de resultados.

Se detallan a continuación las principales estimaciones y juicios realizados por la Sociedad:

- Vida útil de los activos materiales e intangibles.
- Las estimaciones realizadas para la determinación de los compromisos de pagos futuros.
- La probabilidad de ocurrencia y el importe de los pasivos indeterminados o contingentes.
- Provisiones por litigios.
- Recuperabilidad de créditos fiscales activados.
- Deterioro de saldos de cuentas a cobrar y activos financieros.
- Reconocimiento de ingresos.
- Deterioro de participaciones en otras empresas.

2.4. Comparación de la información.

Las cuentas anuales presentan a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance de situación, de la cuenta de pérdidas y ganancias, del estado de cambios en el patrimonio neto y del estado de flujos de efectivo, además de las cifras del ejercicio 2021, las correspondientes al ejercicio anterior. Asimismo, la información contenida en esta memoria referida al ejercicio 2021 se presenta, a efectos comparativos con la información del ejercicio 2020.

La Sociedad está obligada a auditar las cuentas anuales de los ejercicios 2021 y 2020. Ambos se encuentran auditados.

2.5. Agrupación de partidas.

Las cuentas anuales no tienen ninguna partida que haya sido objeto de agrupación en el balance, en la cuenta de pérdidas y ganancias, en el estado de cambios en el patrimonio neto o en el estado de flujos de efectivo.

2.6. Elementos recogidos en varias partidas.

No se presentan elementos patrimoniales registrados en dos o más partidas del balance.

2.7. Cambios en criterios contables.

Durante el ejercicio 2021 no se han producido cambios significativos de criterios contables respecto a los criterios aplicados en el ejercicio anterior.

2.8. Corrección de errores.

Las cuentas anuales del ejercicio 2021 no incluyen ajustes realizados como consecuencia de errores detectados en el ejercicio.

2.9. Importancia Relativa

Al determinar la información a desglosar en la presente memoria sobre las diferentes partidas de los estados financieros u otros asuntos, la Sociedad, de acuerdo con el Marco Conceptual del Plan General de Contabilidad, ha tenido en cuenta la importancia relativa en relación con las cuentas anuales del ejercicio 2021.

2.10. Cambios normativos 2021

Durante el ejercicio anual 2021 han entrado en vigor nuevas normas contables que, por tanto, han sido tenidas en cuenta en la elaboración de las presentes cuentas anuales, que no han supuesto un cambio de políticas contables para la Sociedad.

3. Aplicación de resultados

La propuesta de aplicación del resultado por parte de los administradores es la siguiente:

Base de reparto	2021	2020
Saldo de la cuenta de pérdidas y ganancias	2.013.805,70	-32.677,84
Remanente		
Reservas voluntarias		
Otras reservas de libre disposición		
Total	2.013.805,70	-32.677,84

Aplicación	2021	2020
A reserva legal		
A reserva por fondo de comercio		
A reservas especiales		
A reservas voluntarias	2.013.805,70	-32.677,84
A dividendos		
A compensación de pérdidas de ejercicios anteriores		
A Reservas para Inversiones en Canarias (RIC)		
Total	2.013.805,70	-32.677,84

Durante el ejercicio no se repartieron dividendos a cuenta, por lo que no se incorpora el correspondiente estado contable previsional de beneficios distribuibles formulado por los administradores.

Durante los ejercicios 2021 y 2022 la sociedad no puede repartir dividendos debido a la limitación establecida para las sociedades a las que les ha sido concedida la subvención de ayudas directas a personas autónomas y empresas prevista en el título 1 del Real Decreto-Ley 5/2021, de 12 de marzo financiadas por el Gobierno de España.

4. Normas de registro y valoración

4.1. Inmovilizado intangible.

El inmovilizado intangible se valora inicialmente por su coste, ya sea éste el precio de adquisición o el coste de producción. El coste del inmovilizado intangible adquirido mediante combinaciones de negocios es su valor razonable en la fecha de adquisición.

Después del reconocimiento inicial, el inmovilizado intangible se valora por su coste, menos la amortización acumulada y, en su caso, el importe acumulado de las correcciones por deterioro registradas.

Los activos intangibles son activos de vida útil definida y, por lo tanto, se amortizan sistemáticamente en función de la vida útil estimada de los mismos y de su valor residual. Los métodos y periodos de amortización aplicados son revisados en cada cierre de ejercicio y, si procede, ajustados de forma prospectiva. Al menos al cierre del ejercicio, se evalúa la existencia de indicios de deterioro, en cuyo caso se estiman los importes recuperables, efectuándose las correcciones valorativas que procedan, tal y como se establece en el apartado h) de este epígrafe.

La amortización de los elementos del inmovilizado intangibles de forma lineal durante su vida útil estimada, en función de los siguientes años de vida útil:

Descripción	Años	% Anual
Desarrollo		
Concesiones		
Patentes, licencias, marcas y similares		
Aplicaciones informáticas	3	33
Otro inmovilizado intangible		
Fondo de Comercio		

Cuando la vida útil de estos activos no pueda estimarse de manera fiable se amortizarán en un plazo de diez años, sin perjuicio de los plazos establecidos en las normas particulares sobre el inmovilizado intangible.

La Sociedad incluiría en el coste del inmovilizado intangible que necesita un periodo de tiempo superior a un año para estar en condiciones de uso, explotación o venta, los gastos financieros relacionados con la financiación específica o genérica, directamente atribuible a la adquisición, construcción o producción.

a) *Investigación y desarrollo*

No aplica.

b) *Concesiones*

No aplica.

c) *Patentes, licencias, marcas y similares*

No aplica.

d) *Propiedad Industrial*

No aplica.

e) *Fondo de Comercio*

No aplica.

f) *Aplicaciones informáticas*

Se valoran al precio de adquisición o coste de producción, incluyéndose en este epígrafe los gastos de desarrollo de las páginas web, siempre que esté prevista su utilización durante varios años. La vida útil de estos elementos se estima en 3 años.

Si los hubiera, los gastos del personal propio que ha trabajado en el desarrollo de las aplicaciones informáticas se incluyen como mayor coste de las mismas, con abono al epígrafe "Trabajos realizados por la empresa para su activo" de la cuenta de pérdidas y ganancias.

Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil y los costes de mantenimiento son cargados en la cuenta de pérdidas y ganancias en el ejercicio en que se producen.

g) *Derechos de traspaso*

No aplica.

h) *Deterioro de valor de inmovilizado intangible*

Al cierre del ejercicio o siempre que existan indicios de pérdidas de valor, la Sociedad revisa los importes en libros de sus activos intangibles para determinar si existen indicios de que dichos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existe cualquier indicio, el importe recuperable del activo se calcula con el objeto de determinar el alcance de la pérdida por deterioro de valor. En caso de que el activo no genere flujos de efectivo por sí mismo que sean independientes de otros activos, la Sociedad calculará el importe recuperable de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo.

El importe recuperable sería el valor superior entre el valor razonable menos el coste de venta y el valor en uso.

En el ejercicio 2020 la Sociedad no ha registrado pérdidas por deterioro del inmovilizado intangible.

i) *Propiedad intelectual*

No aplica.

j) *Contratos de franquicia*

No aplica.

4.2. *Inmovilizado material.*

Se valora a su precio de adquisición o a su coste de producción que incluye, además del importe facturado después de deducir cualquier descuento o rebaja en el precio, todos los gastos adicionales y directamente relacionados que se produzcan hasta su puesta en funcionamiento, como los gastos de explanación y derribo, transporte, seguros, instalación, montaje y otros similares. La Sociedad incluye en el coste del inmovilizado material que necesita un periodo de tiempo superior a un año para estar en condiciones de

uso, explotación o venta, los gastos financieros relacionados con la financiación específica o genérica, directamente atribuible a la adquisición, construcción o producción. Forma parte, también, del valor del inmovilizado material, la estimación inicial del valor actual de las obligaciones asumidas derivadas del desmantelamiento o retiro y otras asociadas al activo, tales como costes de rehabilitación, cuando estas obligaciones dan lugar al registro de provisiones. Así como la mejor estimación del valor actual del importe contingente, no obstante, los pagos contingentes que dependan de magnitudes relacionadas con el desarrollo de la actividad se contabilizan como un gasto en la cuenta de pérdidas y ganancias a medida en que se incurran.

Las cantidades entregadas a cuenta de adquisiciones futuras de bienes del inmovilizado material se registran en el activo y los ajustes que surjan por la actualización del valor del activo asociado al anticipo dan lugar al reconocimiento de ingresos financieros, conforme se devenguen. A tal efecto se utiliza el tipo de interés incremental del proveedor existente en el momento inicial, es decir, el tipo de interés al que el proveedor podría financiarse en condiciones equivalentes a las que resultan del importe recibido, que no será objeto de modificación en posteriores ejercicios. Cuando se trate de anticipos con vencimiento no superior a un año y cuyo efecto financiero no sea significativo, no será necesario llevar a cabo ningún tipo de actualización.

La Sociedad no tiene compromisos de desmantelamiento, retiro o rehabilitación para sus bienes de activo. Por ello no se han contabilizado en los activos valores para la cobertura de tales obligaciones de futuro.

El Administrador de la Sociedad considera que el valor contable de los activos no supera el valor recuperable de los mismos

Se registra la pérdida por deterioro del valor de un elemento del inmovilizado material cuando su valor neto contable supere a su importe recuperable, entendiéndose éste como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y su valor en uso.

Los gastos realizados durante el ejercicio con motivo de las obras y trabajos efectuados por la Sociedad se cargarán en las cuentas de gastos que correspondan. Los costes de ampliación o mejora que dan lugar a un aumento de la capacidad productiva o a un alargamiento de la vida útil de los bienes, son incorporados al activo como mayor valor del mismo. Las cuentas del inmovilizado material en curso se cargan por el importe de dichos gastos, con abono a la partida de ingresos que recoge los trabajos realizados por la Sociedad para sí misma.

Los costes relacionados con grandes reparaciones de los elementos del inmovilizado material se reconocen como sustitución en el momento en que se incurrir y se amortizan durante el periodo que medie hasta la siguiente reparación, dando de baja cualquier importe asociado a la reparación que pudiera permanecer en el valor contable del citado inmovilizado

En los arrendamientos financieros se contabiliza el activo de acuerdo con su naturaleza, y un pasivo financiero por el mismo importe, que es el menor entre el valor razonable del activo arrendado y el valor actual al inicio del arrendamiento de los pagos mínimos acordados.

La amortización de los elementos del inmovilizado material se realiza, desde el momento en el que están disponibles para su puesta en funcionamiento, de forma lineal durante su vida útil estimada estimando un valor residual nulo, en función de los siguientes años de vida útil:

Descripción	Años	% Anual
Construcciones	33 - 17	3 - 6
Maquinaria	10 - 7	10 - 15
Utillaje	4	25
Otras Instalaciones	10 - 8	10 - 12
Mobiliario	10 - 7	10 - 15
Equipos Procesos de Información	4	25
Otro Inmovilizado	7	15

La Sociedad evalúa al menos al cierre de cada ejercicio si existen indicios de pérdidas por deterioro de valor de su inmovilizado material, que reduzcan el valor recuperable de dichos activos a un importe inferior al de su valor en libros. Si existe cualquier indicio, se estima el valor recuperable del activo con el objeto de determinar el alcance de la eventual pérdida por deterioro de valor. En caso de que el activo no genere flujos de efectivo que sean independientes de otros activos o grupos de activos, la Sociedad calcula el valor recuperable de la unidad generadora de efectivo (UGE) a la que pertenece el activo.

El valor recuperable de los activos es el mayor entre su valor razonable menos los costes de venta y su valor en uso. La determinación del valor en uso se realiza en función de los flujos de efectivo futuros esperados que se derivarán de la utilización del activo, las expectativas sobre posibles variaciones en el importe o distribución temporal de los flujos, el valor temporal del dinero, el precio a satisfacer por soportar la incertidumbre relacionada con el activo y otros factores que los partícipes del mercado considerarían en la valoración de los flujos de efectivo futuros relacionados con el activo.

En el caso de que el importe recuperable estimado sea inferior al valor neto en libros del activo, se registra la correspondiente pérdida por deterioro con cargo a la cuenta de pérdidas y ganancias, reduciendo el valor en libros del activo a su importe recuperable.

Una vez reconocida la corrección valorativa por deterioro o su reversión, se ajustan las amortizaciones de los ejercicios siguientes considerando el nuevo valor contable.

No obstante lo anterior, si de las circunstancias específicas de los activos se pone de manifiesto una pérdida de carácter irreversible, ésta se reconoce directamente en pérdidas procedentes del inmovilizado de la cuenta de pérdidas y ganancias.

En el ejercicio 2020 la Sociedad no ha registrado pérdidas por deterioro de los inmovilizados materiales.

4.3. Inversiones Inmobiliarias.

La Sociedad clasifica como inversiones inmobiliarias aquellos activos no corrientes que sean inmuebles y que posee para obtener rentas, plusvalías o ambas, en lugar de para su uso en la producción o suministros de bienes o servicios, o bien para fines administrativos, o su venta en el curso ordinario de las operaciones. Así como aquellos terrenos y edificios cuyos usos futuros no estén determinados en el momento de su incorporación al patrimonio de la Sociedad.

Para la valoración de las inversiones inmobiliarias se utiliza los criterios del inmovilizado material para los terrenos y construcciones, siendo los siguientes:

- Los solares sin edificar se valoran por su precio de adquisición más los gastos de acondicionamiento, como cierres, movimiento de tierras, obras de saneamiento y drenaje, los de derribo de construcciones cuando sea necesario para poder efectuar obras de nueva planta, los gastos de inspección y levantamiento de planos cuando se efectúan con carácter previo a su adquisición, así como, la estimación inicial del valor actual de las obligaciones presentes derivadas de los costes de rehabilitación del solar.
- Las construcciones se valoran por su precio de adquisición o coste de producción incluidas aquellas instalaciones y elementos que tienen carácter de permanencia, por las tasas inherentes a la construcción y los honorarios facultativos de proyecto y dirección de obra.

En el ejercicio 2020 no existen inversiones inmobiliarias.

4.4. Arrendamientos.

Los arrendamientos se clasifican como arrendamientos financieros siempre que de las condiciones de los mismos se deduzca que se transfieren al arrendatario sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo objeto del contrato. Los demás arrendamientos se clasifican como arrendamientos operativos.

La normativa vigente establece que el coste de los bienes arrendados se contabilizará en el balance de situación según la naturaleza del bien objeto del contrato y, simultáneamente, un pasivo por el mismo importe. Este importe será el menor entre el valor razonable del bien arrendado y el valor actual al inicio del arrendamiento de las cantidades mínimas acordadas, incluida la opción de compra, cuando no existan dudas razonables sobre su ejercicio. No se incluirán en su cálculo las cuotas de carácter contingente, el coste de los servicios y los impuestos repercutibles por el arrendador.

Los activos registrados por este tipo de operaciones se amortizan con criterios similares a los aplicados al conjunto de los activos materiales, atendiendo a su naturaleza.

Los contratos de arrendamiento financiero han sido incorporados directamente como activo de la Sociedad y se hace figurar en el pasivo la deuda existente con el acreedor. Los intereses se incorporan directamente como gastos a medida que se van liquidando las cuotas correspondientes.

En el presente ejercicio no existen arrendamientos financieros.

En las operaciones de arrendamiento operativo, la propiedad del bien arrendado y sustancialmente todos los riesgos y ventajas que recaen sobre el bien, permanecen en el arrendador.

Cuando la Sociedad actúa como arrendatario, los gastos del arrendamiento se cargan linealmente a la cuenta de pérdidas y ganancias en función de los acuerdos y de la vida del contrato.

4.5. Permutas.

La Sociedad no ha registrado durante el ejercicio bienes derivados de operaciones de permutas.

4.6. Instrumentos financieros.

La sociedad tiene registrados en el capítulo de instrumentos financieros, aquellos contratos que dan lugar a un activo financiero en una empresa y, simultáneamente, a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio en otra empresa. Por tanto, la presente norma resulta de aplicación a los siguientes instrumentos financieros:

a) Activos financieros:

- Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.
- Créditos por operaciones comerciales: clientes y deudores varios;
- Créditos a terceros: tales como los préstamos y créditos financieros concedidos, incluidos los surgidos de la venta de activos no corrientes;
- Valores representativos de deuda de otras empresas adquiridos: tales como las obligaciones, bonos y pagarés;
- Instrumentos de patrimonio de otras empresas adquiridos: acciones, participaciones en instituciones de inversión colectiva y otros instrumentos de patrimonio;
- Derivados con valoración favorable para la empresa: entre ellos, futuros, opciones, permutas financieras y compraventa de moneda extranjera a plazo, y
- Otros activos financieros: tales como depósitos en entidades de crédito, anticipos y créditos al personal, fianzas y depósitos constituidos, dividendos a cobrar y desembolsos exigidos sobre instrumentos de patrimonio propio.

b) Pasivos financieros:

- Débitos por operaciones comerciales: proveedores y acreedores varios;
- Deudas con entidades de crédito;
- Obligaciones y otros valores negociables emitidos: tales como bonos y pagarés;
- Derivados con valoración desfavorable para la empresa: entre ellos, futuros, opciones, permutas financieras y compraventa de moneda extranjera a plazo;
- Deudas con características especiales, y
- Otros pasivos financieros: deudas con terceros, tales como los préstamos y créditos financieros recibidos de personas o empresas que no sean entidades de crédito incluidos los surgidos en la compra de activos no corrientes, fianzas y depósitos recibidos y desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones.

c) Instrumentos de patrimonio propio: todos los instrumentos financieros que se incluyen dentro de los fondos propios, tal como las acciones ordinarias emitidas.

4.6.1. Inversiones financieras a largo y corto plazo

Préstamos y cuentas por cobrar: se registran a su coste amortizado, correspondiendo al efectivo entregado, menos las devoluciones del principal efectuadas, más los intereses devengados no cobrados en el caso de los préstamos, y al valor actual de la contraprestación realizada en el caso de las cuentas por cobrar. La Sociedad registra los correspondientes deterioros por la diferencia existente entre el importe a recuperar de las cuentas por cobrar y el valor en libros por el que se encuentran registradas.

Inversiones mantenidas hasta su vencimiento: aquellos valores representativos de deuda, con una fecha de vencimiento fijada, cobros de cuantía determinada o determinable, que se negocien en un mercado activo y que la Sociedad tiene intención y capacidad de conservar hasta su vencimiento. Se contabilizan a su coste amortizado.

Activos financieros registrados a valor razonable con cambios en resultados

La Sociedad clasifica los activos y pasivos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias en el momento de su reconocimiento inicial sólo si:

- con ello se elimina o reduce significativamente la no correlación contable entre activos y pasivos financieros o
- el rendimiento de un grupo de activos financieros, pasivos financieros o de ambos, se gestiona y evalúa según el criterio de valor razonable, de acuerdo con la estrategia documentada de inversión o de gestión del riesgo de la Sociedad.

También se clasifican en esta categoría los activos y pasivos financieros con derivados implícitos, que son tratados como instrumentos financieros híbridos, bien porque han sido designados como tales por la Sociedad o debido a que no se puede valorar el componente del derivado con fiabilidad en la fecha adquisición o en una fecha posterior. Los activos y pasivos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias se valoran siguiendo los criterios establecidos para los activos y pasivos financieros mantenidos para negociar.

La Sociedad no reclasifica ningún activo o pasivo financiero de o a esta categoría mientras esté reconocido en el balance de situación, salvo cuando proceda calificar el activo como inversión en empresas del grupo, asociadas o multigrupo.

Las inversiones en empresas del grupo, multigrupo y asociadas.

Inversiones disponibles para la venta: son el resto de inversiones que no entran dentro de las cuatro categorías anteriores, viniendo a corresponder casi a su totalidad a las inversiones financieras en capital, con una inversión inferior al 20%. Estas inversiones figuran en el balance de situación adjunto por su valor razonable cuando es posible determinarlo de forma fiable. En el caso de participaciones en sociedades no cotizadas, normalmente el valor de mercado no es posible determinarlo de manera fiable por lo que, cuando se da esta circunstancia, se valoran por su coste de adquisición o por un importe inferior si existe evidencia de su deterioro.

Intereses y dividendos recibidos de activos financieros-

Los intereses y dividendos de activos financieros devengados con posterioridad al momento de la adquisición se reconocen como ingresos en la cuenta de pérdidas y ganancias. Los intereses se reconocen por el método del tipo de interés efectivo y los ingresos por dividendos procedentes de inversiones en instrumentos de patrimonio se reconocen cuando han surgido los derechos para la Sociedad a su percepción.

En la valoración inicial de los activos financieros se registran de forma independiente, atendiendo a su vencimiento, el importe de los intereses explícitos devengados y no vencidos en dicho momento, así como el importe de los dividendos acordados por el órgano competente en el momento de la adquisición.

Baja de activos financieros-

La Sociedad da de baja los activos financieros cuando expiran o se han cedido los derechos sobre los flujos de efectivo del correspondiente activo financiero y se han transferido sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad. En el caso concreto de cuentas a cobrar se entiende que este hecho se produce en general si se han transmitido los riesgos de insolvencia y mora.

Cuando el activo financiero se da de baja la diferencia entre la contraprestación recibida neta de los costes de transacción atribuibles y el valor en libros del activo, más cualquier importe acumulado que se haya reconocido directamente en el patrimonio neto, determina la ganancia o pérdida surgida al dar de baja dicho activo, que forma parte del resultado del ejercicio en que ésta se produce.

Por el contrario, la Sociedad no da de baja los activos financieros, y reconoce un pasivo financiero por un importe igual a la contraprestación recibida, en las cesiones de activos financieros en las que se retenga sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad.

4.6.2. Efectivo y otros medios líquidos equivalentes

Bajo este epígrafe del balance de situación adjunto se registra el efectivo en caja y bancos, depósitos a la vista y otras inversiones a corto plazo con vencimiento inferior a tres meses de alta liquidez que son rápidamente realizables en caja y que no tienen riesgo de cambios en su valor.

4.6.3. Pasivos financieros

Los préstamos, obligaciones y similares se registran inicialmente por el importe recibido, neto de costes incurridos en la transacción. Los gastos financieros, incluidas las primas pagaderas en la liquidación o el reembolso y los costes de transacción, se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias según el criterio del devengo utilizando el método del interés efectivo. El importe devengado y no liquidado se añade al importe en libros del instrumento en la medida en que no se liquidan en el período en que se producen.

Las cuentas a pagar se registran inicialmente a su coste de mercado y posteriormente son valoradas al coste amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectivo.

Fianzas entregadas

Los depósitos o fianzas constituidas en garantía de determinadas obligaciones se valoran por el importe efectivamente satisfecho, que no difiere significativamente de su valor razonable.

Valor razonable

El valor razonable es el importe por el que puede ser intercambiado un activo o liquidado un pasivo, entre partes interesadas y debidamente informadas, que realicen una transacción en condiciones de independencia mutua.

Con carácter general, en la valoración de instrumentos financieros valorados a valor razonable, la Sociedad calcula éste por referencia a un valor fiable de mercado, constituyendo el precio cotizado en un mercado activo la mejor referencia de dicho valor razonable. Para aquellos instrumentos respecto de los cuales no exista un mercado activo, el valor razonable se obtiene, en su caso, mediante la aplicación de modelos y técnicas de valoración.

Se asume que el valor en libros de los créditos y débitos por operaciones comerciales se aproxima a su valor razonable.

4.6.4. Instrumentos financieros derivados y contabilización de coberturas

La Sociedad está expuesta a las fluctuaciones que se produzcan en los tipos de cambio de los diferentes países donde opera. Con objeto de mitigar este riesgo, se sigue la práctica de formalizar, sobre la base de sus previsiones y presupuestos, contratos de cobertura de riesgo en la variación del tipo de cambio cuando las perspectivas de evolución del mercado así lo aconsejan.

Del mismo modo, mantiene una exposición al tipo de cambio por las variaciones potenciales que se puedan producir en las diferentes divisas en que mantiene la deuda con entidades financieras, por lo que realiza coberturas de este tipo de operaciones cuando las perspectivas de evolución del mercado así lo aconsejan.

Por otro lado, se encuentra expuesta a las variaciones en las curvas de tipo de interés al mantener toda su deuda con entidades financieras a interés variable. En este sentido la Sociedad formaliza contratos de cobertura de riesgo de tipos de interés, básicamente a través de contratos con estructuras que aseguran tipos de interés máximos.

Al cierre del ejercicio se han valorado los contratos en vigor comparando, para cada contrato individualmente considerado, el precio pactado con la cotización de cada divisa y, en su caso, con el tipo de interés de referencia a la fecha de cierre, reconociéndose los cambios de valor de los mismos en la cuenta de resultados.

4.6.5. Instrumentos financieros compuestos

La emisión de bonos canjeables realizada por la Sociedad cumple con los requisitos necesarios establecidos por el Plan General de Contabilidad para ser considerados como pasivos financieros. Por este motivo, del importe neto recibido desde la emisión de los bonos se ha diferenciado el importe correspondiente al elemento de pasivo del componente de patrimonio neto, que representa el valor razonable de la opción incorporada de este instrumento.

4.6.6. Inversiones en empresas del grupo, multigrupo y asociadas

Las inversiones en empresas del grupo, multigrupo y asociadas, se valoran inicialmente por su coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción.

Al menos al cierre del ejercicio, la Sociedad procede a evaluar si ha existido deterioro de valor de las inversiones. Las correcciones valorativas por deterioro y en su caso la reversión, se llevan como gasto o ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias.

La corrección por deterioro se aplicará siempre que exista evidencia objetiva de que el valor en libros de una inversión no será recuperable. Se entiende por valor recuperable, el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y el valor actual de los flujos de efectivo futuros derivados de la inversión, calculados bien mediante la estimación de los que se espera recibir como consecuencia del reparto de dividendos realizados por la empresa participada y de la enajenación o baja en cuentas de la inversión misma, bien mediante la estimación de su participación en los flujos de efectivo que se espera que sean generados por la empresa participada. Salvo mejor evidencia del importe recuperable, se tomará en consideración el patrimonio neto de la Entidad participada corregido por las plusvalías tácitas existentes en la fecha de la valoración.

Los pasivos financieros y los instrumentos de patrimonio se clasifican conforme al contenido de los acuerdos contractuales pactados y teniendo en cuenta el fondo económico. Un instrumento de patrimonio es un contrato que representa una participación residual en el patrimonio del grupo una vez deducidos todos sus pasivos.

4.7. Coberturas contables.

La sociedad no se encuentra expuesta a las variaciones de los tipos de interés, por lo que no procede ningún tipo de cobertura contable.

4.8. Existencias.

Se valoran al precio de adquisición o coste de producción. El precio de adquisición es el importe facturado por el proveedor, deducidos los descuentos y los intereses incorporados al nominal de los débitos más los gastos adicionales para que las existencias se encuentren ubicados para su venta: transportes, aranceles, seguros y otros atribuibles a la adquisición. En cuanto al coste de producción, las existencias se valoran añadiendo al coste de adquisición de las materias primas y otras materias consumibles, los costes directamente imputables al producto y la parte que razonablemente corresponde los costes indirectamente imputables a los productos.

La Sociedad utiliza el coste medio ponderado para la asignación de valor a las existencias.

Los impuestos indirectos que gravan las existencias sólo se incorporan al precio de adquisición o coste de producción cuando no son recuperables directamente de la Hacienda Pública.

Dado que las existencias de la Sociedad no necesitan un periodo de tiempo superior a un año para estar en condiciones de ser vendidas, no se incluyen gastos financieros en el precio de adquisición o coste de producción.

Los anticipos a proveedores a cuenta de suministros futuros de existencias se valoran por su coste.

La valoración de los productos obsoletos, defectuosos o de lento movimiento se reduce a su posible valor de realización.

Cuando el valor neto realizable de las existencias es inferior a su precio de adquisición o a su coste de producción, se efectúan las oportunas correcciones valorativas reconociéndolas como un gasto en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Si dejan de existir las circunstancias que causaron la corrección del valor de las existencias, el importe de la corrección es objeto de reversión reconociéndolo como un ingreso en la cuenta de pérdidas y ganancias.

4.9. Transacciones en moneda extranjera.

No existen diferencias de cambio al no realizar la Sociedad transacciones en moneda extranjera.

La sociedad no ha cambiado en el ejercicio la moneda funcional que es el euro

4.10. Impuestos sobre beneficios.

El gasto por impuesto corriente se determina mediante la suma del gasto por impuesto corriente y el impuesto diferido. El gasto por impuesto corriente se determina aplicando el tipo de gravamen vigente a la ganancia fiscal, y minorando el resultado así obtenido en el importe de las bonificaciones y deducciones generales y aplicadas en el ejercicio.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos proceden de las diferencias temporarias definidas como los importes que se prevén pagaderos o recuperables en el futuro y que derivan de la diferencia entre el valor en libros de los activos y pasivos y su base fiscal. Dichos importes se registran aplicando a la diferencia temporaria el tipo de gravamen al que se espera recuperarlos o liquidarlos.

Los activos por impuestos diferidos surgen, igualmente, como consecuencia de las bases imponibles negativas pendientes de compensar y de los créditos por deducciones fiscales generadas y no aplicadas.

Se reconoce el correspondiente pasivo por impuestos diferidos para todas las diferencias temporarias imponibles, salvo que la diferencia temporaria se derive del reconocimiento inicial de un fondo de comercio o del reconocimiento inicial en una transacción que no es una combinación de negocios de otros activos y pasivos en una operación que en el momento de su realización, no afecte ni al resultado fiscal ni contable.

Por su parte, los activos por impuestos diferidos, identificados con diferencias temporarias deducibles, solo se reconocen en el caso de que se considere probable que la Sociedad va a tener en el futuro suficientes ganancias fiscales contra las que poder hacerlos efectivos y no procedan del reconocimiento inicial de otros activos y pasivos en una operación que no sea una combinación de negocios y que no afecta ni al resultado fiscal ni al resultado contable. El resto de activos por impuestos diferidos (bases imponibles negativas y deducciones pendientes de compensar) solamente se reconocen en el caso de que se considere probable que la Sociedad vaya a tener en el futuro suficientes ganancias fiscales contra las que poder hacerlos efectivos.

Con ocasión de cada cierre contable, se revisan los impuestos diferidos registrados (tanto activos como pasivos) con objeto de comprobar que se mantienen vigentes, efectuándose las oportunas correcciones a los mismos, de acuerdo con los resultados de los análisis realizados.

El gasto o el ingreso por impuesto diferido se corresponde con el reconocimiento y la cancelación de los pasivos y activos por impuesto diferido, así como, en su caso, por el reconocimiento e imputación a la cuenta de pérdidas y ganancias del ingreso directamente imputado al patrimonio neto que pueda resultar de la contabilización de aquellas deducciones y otras ventajas fiscales que tengan la naturaleza económica de subvención.

4.11. Ingresos y gastos.

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio del devengo con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

No obstante, la Sociedad únicamente contabiliza los beneficios realizados a la fecha de cierre del ejercicio, en tanto que los riesgos y las pérdidas previsibles, aun siendo eventuales, se contabilizan tan pronto son conocidos.

Los ingresos por la venta de bienes o servicios se reconocen por el valor razonable de la contrapartida recibida o a recibir derivada de los mismos. Los descuentos por pronto pago, por volumen u otro tipo de descuentos, así como los intereses incorporados al nominal de los créditos, se registran como una minoración de los mismos. No obstante, la Sociedad incluye los intereses incorporados a los créditos comerciales con vencimiento no superior a un año que no tienen un tipo de interés contractual, cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

Los descuentos concedidos a clientes se reconocen en el momento en que es probable que se van a cumplir las condiciones que determinan su concesión como una reducción de los ingresos por ventas.

Los anticipos a cuenta de ventas futuras figuran valorados por el valor recibido.

4.12. Provisiones y contingencias.

A la fecha del balance de situación no existen obligaciones surgidas como consecuencia de sucesos pasados de los que pudieran derivarse perjuicios patrimoniales para la Sociedad y cuyo importe y momento de cancelación fueran indeterminados, por lo que no se ha registrado en el balance de situación provisiones y/o contingencias en base al valor actual del importe más probable que se estimara que la Sociedad tendría que desembolsar para cancelar la obligación.

4.13. Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental.

Los administradores confirman que la Sociedad no tiene responsabilidades, gastos, activos, ni provisiones y contingencias de naturaleza medioambiental que pudieran ser significativos en relación con el patrimonio, la situación financiera y los resultados del mismo.

4.14. Criterios empleados para el registro y valoración de los gastos de personal.

Para el caso de las retribuciones por prestación definida las contribuciones a realizar dan lugar a un pasivo por retribuciones a largo plazo al personal cuando, al cierre del ejercicio, figuren contribuciones devengadas no satisfechas.

El importe que se reconoce como provisión por retribuciones al personal a largo plazo es la diferencia entre el valor actual de las retribuciones comprometidas y el valor razonable de los eventuales activos afectos a los compromisos con los que se liquidarán las obligaciones.

Excepto en el caso de causa justificada, las sociedades vienen obligadas a indemnizar a sus empleados cuando cesan en sus servicios.

Ante la ausencia de cualquier necesidad previsible de terminación anormal del empleo y dado que no reciben indemnizaciones aquellos empleados que se jubilan o cesan voluntariamente en sus servicios, los pagos por indemnizaciones, cuando surgen, se cargan a gastos en el momento en que se toma la decisión de efectuar el despido.

4.15. Pagos basados en acciones.

Durante el ejercicio no existen transacciones con pagos basados en instrumentos de patrimonio propio ni con un importe que esté basado en el valor de los mismos.

4.16. Subvenciones, donaciones y legados.

Las subvenciones de capital no reintegrables se valoran por el importe concedido, reconociéndose inicialmente como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se imputan a resultados en proporción a la depreciación experimentada durante el período por los activos financiados por dichas subvenciones, salvo que se trate de activos no depreciables en cuyo caso se imputarán al resultado del ejercicio en que se produzca la enajenación o baja en inventario de los mismos.

Mientras tienen el carácter de subvenciones reintegrables se contabilizan como deudas a largo plazo transformables en subvenciones.

Cuando las subvenciones se concedan para financiar gastos específicos se imputarán como ingresos en el ejercicio en que se devenguen los gastos que están financiando.

En el presente ejercicio y el anterior, la Sociedad ha recibido subvenciones de capital y de explotación, contabilizando ambas tal y como se ha comentado en los párrafos anteriores.

4.17. Combinaciones de negocios.

La Sociedad no ha participado en el presente ejercicio en combinaciones de negocios.

4.18. Negocios conjuntos.

Durante el presente ejercicio la Sociedad no ha participado en ninguna actividad económica controlada conjuntamente por varias personas físicas o jurídicas.

4.19. Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas.

En el supuesto de existir, las operaciones entre empresas del mismo grupo, con independencia del grado de vinculación, se contabilizan de acuerdo con las normas generales. Los elementos objeto de las transacciones que se realicen se contabilizarán en el momento inicial por su valor razonable. La valoración posterior se realiza de acuerdo con lo previsto en las normas particulares para las cuentas que corresponda.

Esta norma de valoración afecta a las partes vinculadas que se explicitan en la Norma de elaboración de las cuentas anuales 13ª del Plan General de Contabilidad. En este sentido:

- a) Se entenderá que una empresa forma parte del grupo cuando ambas estén vinculadas por una relación de control, directa o indirecta, análoga a la prevista en el artículo 42 del Código de Comercio, o cuando las empresas estén controladas por cualquier medio por una o varias personas jurídicas que actúen conjuntamente o se hallen bajo dirección única por acuerdos o cláusulas estatutarias.
- b) Se entenderá que una empresa es asociada cuando, sin que se trate de una empresa del grupo en el sentido señalado, la empresa o las personas físicas dominantes, ejerzan sobre esa empresa asociada una influencia significativa, tal como se desarrolla detenidamente en la citada Norma de elaboración de cuentas anuales 13ª.
- c) Una parte se considera vinculada a otra cuando una de ellas ejerce o tiene la posibilidad de ejercer directa o indirectamente o en virtud de pactos o acuerdos entre accionistas o partícipes, el control sobre otra o una influencia significativa en la toma de decisiones financieras y de explotación de la otra, tal como se detalla detenidamente en la Norma de elaboración de cuentas anuales 15ª.

Se consideran partes vinculadas a la Sociedad, adicionalmente a las empresas del grupo, asociadas y multigrupo, a las personas físicas que posean directa o indirectamente alguna participación en los derechos de voto de la Sociedad, o en su dominante, de manera que les permita ejercer sobre una u otra una influencia significativa, así como a sus familiares próximos, al personal clave de la Sociedad o de su

dominante (personas físicas con autoridad y responsabilidad sobre la planificación, dirección y control de las actividades de la empresa, ya sea directa o indirectamente), entre la que se incluyen los Administradores y los Directivos, junto a sus familiares próximos, así como a las entidades sobre las que las personas mencionadas anteriormente puedan ejercer una influencia significativa. Asimismo tienen la consideración de parte vinculadas las empresas que compartan algún consejero o directivo con la Sociedad, salvo cuando éste no ejerza una influencia significativa en las políticas financiera y de explotación de ambas, y, en su caso, los familiares próximos del representante persona física del Administrador, persona jurídica, de la Sociedad.

4.20. Activos no corrientes mantenidos para la venta.

La Sociedad no ha clasificado en el presente ejercicio, ni tiene, activos no corrientes mantenidos para la venta.

4.21. Operaciones interrumpidas.

La Sociedad en el presente ejercicio no ha reconocido operaciones interrumpidas.

4.22. Derechos de emisión de gases de efecto invernadero.

En el presente ejercicio la Sociedad no ha reconocido derechos de emisión de gases de efecto invernadero.

5. Inmovilizado material

- El movimiento habido en este capítulo del balance de situación adjunto es el siguiente:

A) Estados de movimientos del INMOVILIZADO MATERIAL

	Terrenos y construcciones	Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	Inmovilizado en curso y anticipos	Total
A) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO 2020	2182033,27	7488733,03	441511,50	10112277,80
(+) Adquisiciones mediante combinaciones de negocios				
(+) Aportaciones no dinerarias				
(+) Ampliaciones y mejoras				
(+) Resto de entradas		2390133,72	3629107,10	6019240,82
(-) Salidas, bajas o reducciones				
(- / +) Traspasos a / de activos no corrientes mantenidos para la venta u operaciones interrumpidas				
(- / +) Traspasos a / de otras partidas			-2073612,10	-2073612,10
B) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2020	2182033,27	9878866,75	1997006,50	14057906,52
C) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO 2021	2182033,27	9878866,75	1997006,50	14057906,52
(+) Adquisiciones mediante combinaciones de negocios				
(+) Aportaciones no dinerarias				
(+) Ampliaciones y mejoras				
(+) Resto de entradas		3457306,27	1307827,68	4765133,95
(-) Salidas, bajas o reducciones				
(- / +) Traspasos a / de activos no corrientes mantenidos para la venta u operaciones interrumpidas				
(- / +) Traspasos a / de otras partidas			-3298264,63	-3298264,63
D) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2021	2182033,27	13336173,02	6569,55	15524775,84
E) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO 2020	759212,41	3695990,54	0,00	4455202,95
(+) Dotación a la amortización del ejercicio 2020	39661,33	650303,23	0,00	689964,56
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos				
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos				
F) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2020	798873,74	4346293,77	0,00	5145167,51
G) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO 2021	798873,74	4346293,77	0,00	5145167,51
(+) Dotación a la amortización del ejercicio 2021	38497,61	839392,21	0,00	877889,82
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos				
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos				
H) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2021	837371,35	5185685,98	0,00	6023057,33
I) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL 2020				
(+) Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el periodo				
(-) Reversión de correcciones valorativas por deterioro				
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos				
J) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO FINAL EJERCICIO 2020				
K) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL EJERCICIO 2021				
(+) Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el periodo				
(-) Reversión de correcciones valorativas por deterioro				
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos				
L) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO FINAL EJERCICIO 2021				
M) VALOR NETO CONTABLE FINAL EJERCICIO 2021	1344661,92	8150487,04	6569,55	9501718,51

Del detalle anterior, el valor de construcción y del terreno de los inmuebles, asciende a 1.279.821,58 euros y 902.211,69 euros, respectivamente (1.279.821,58 euros y 902.211,69 euros en 2020).

No existen costes de desmantelamiento, retiro o rehabilitación, incluidos como mayor valor de los activos (inmovilizados).

El inmovilizado material no incluye activos adquiridos a empresas del grupo y asociadas.

No existen inversiones en inmovilizado material fuera del territorio nacional.

El inmovilizado material se encuentra directamente afecto a la explotación.

No se han capitalizado gastos financieros en el ejercicio.

No se han realizado ninguna corrección valorativa de los bienes de inmovilizado.

Existe inmovilizado material totalmente amortizado a 31 de diciembre según el siguiente detalle:

Ejercicio 2020	Valor Contable	Amortización Acumulada	Corrección de valor por deterioro acumulada
Inmovilizado material totalmente amortizado			
Construcciones	440.661,46	440.661,46	
Maquinaria	154.028,18	154.028,18	
Utillaje y enseres	298.056,51	298.056,51	
Otras instalaciones	789.354,65	789.354,65	
Mobiliario	1.290.199,85	1.290.199,85	
Equipos informáticos	44.064,97	44.064,97	
Elementos de transporte	104.959,68	104.959,68	
Otro inmovilizado	364,32	364,32	

Ejercicio 2021	Valor Contable	Amortización Acumulada	Corrección de valor por deterioro acumulada
Inmovilizado material totalmente amortizado			
Construcciones	440.661,46	440.661,46	
Maquinaria	169.521,63	169.521,63	
Utillaje y enseres	353.155,11	353.155,11	
Otras instalaciones	840.143,24	840.143,24	
Mobiliario	1.382.943,13	1.382.943,13	
Equipos informáticos	47.430,70	47.430,70	
Elementos de transporte	104.959,68	104.959,68	
Otro inmovilizado	3.529,89	3.529,89	

No existen bienes afectos a garantía y/o restricciones a la titularidad.

Al 31 de diciembre de 2021 no se han contraído compromisos en firme para la compra de inmovilizado.

No existen compromisos en firme de venta de inmovilizado.

Otras circunstancias importantes que pudieran afectar a los bienes del inmovilizado material:

- Seguros: la Sociedad formaliza pólizas de seguros para cubrir los posibles riesgos a que están sujetos los diversos elementos de su inmovilizado material. La administración revisa anualmente, o cuando alguna circunstancia lo hace necesario, las coberturas y los riesgos cubiertos y se acuerdan los importes que razonablemente se deben cubrir para el año siguiente.
- Litigios: no existen.
- Embargos: no existen.

Al 31 de diciembre de 2021, el epígrafe inmovilizado material del balance de situación adjunto no incluye bienes en régimen de arrendamiento financiero.

Al no haberse enajenado o dispuesto por otros medios de elementos de inmovilizado material, no se han reconocido gastos/ingresos en la cuenta de pérdidas y ganancias adjunta.

6. Inversiones inmobiliarias

Al no disponer la Sociedad de inversiones inmobiliarias, no se presenta información en la presente memoria.

7. Inmovilizado intangible

7.1 General

El detalle de movimientos habido en este capítulo del balance de situación adjunto es el siguiente:

	Desarrollo	Concesiones	Patentes, licencias, marcas y similares	Aplicaciones informáticas	Otro inmovilizado intangible	Total
A) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO 2020				26094,41		26094,41
(+) Adquisiciones mediante combinaciones de negocios						
(+) Aportaciones no dinerarias						
(+) Ampliaciones y mejoras						
(+) Resto de entradas						
(-) Salidas, bajas o reducciones						
(- / +) Traspasos a / de activos no corrientes mantenidos para la venta u operaciones interrumpidas						
(- / +) Traspasos a / de otras partidas						
B) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2020				26094,41		26094,41
C) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2021				26094,41		26094,41
(+) Adquisiciones mediante combinaciones de negocios						
(+) Aportaciones no dinerarias						
(+) Ampliaciones y mejoras						
(+) Resto de entradas						
(-) Salidas, bajas o reducciones						
(- / +) Traspasos a / de activos no corrientes mantenidos para la venta u operaciones interrumpidas						
(- / +) Traspasos a / de otras partidas						
D) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2020				26094,41		26094,41
E) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO 2020				26094,41		26094,41
(+) Dotación a la amortización del ejercicio 2020						
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos						
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos						
F) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2020				26094,41		26094,41
G) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO 2021				26094,41		26094,41
(+) Dotación a la amortización del ejercicio 2021						
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos						
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos						
H) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2021				26094,41		26094,41
I) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL EJERCICIO 2020						
(+) Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el periodo						
(-) Reversión de correcciones valorativas por deterioro						
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos						
J) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO FINAL EJERCICIO 2020						
K) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL EJERCICIO 2021						
(+) Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el periodo						
(-) Reversión de correcciones valorativas por deterioro						
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos						
L) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO FINAL EJERCICIO 2021						
M) VALOR NETO CONTABLE FINAL EJERCICIO 2021				0,00		0,00

No se ha producido ninguna circunstancia que haya supuesto una incidencia significativa en el ejercicio presente o a ejercicios futuros que afecten a valores residuales, vidas útiles o métodos de amortización.

Existe inmovilizado intangible totalmente amortizado a 31 de diciembre según el siguiente detalle:

Ejercicio 2020	Valor Contable	Amortización Acumulada	Corrección de valor por deterioro acumulada
Inmovilizado intangible totalmente amortizado	26.094,41	26.094,41	
Categorías - APLICACIONES INFORMÁTICAS	26.094,41	26.094,41	

Ejercicio 2021	Valor Contable	Amortización Acumulada	Corrección de valor por deterioro acumulada
Inmovilizado intangible totalmente amortizado	26.094,41	26.094,41	
Categorías - APLICACIONES INFORMÁTICAS	26.094,41	26.094,41	

La Sociedad no ha realizado correcciones valorativas de los bienes de inmovilizado intangible.

Al 31 de diciembre de 2021 no se han contraído compromisos en firme para la compra de inmovilizado intangible.

No existen inmovilizados intangibles, cuya vida útil no se puede determinar con fiabilidad.

7.2 Fondo de comercio

No existe.

8. Arrendamientos y otras operaciones de naturaleza similar

8.1 Arrendamientos financieros

Al no existir contratos de arrendamiento que pudieran calificarse de financieros, no se presenta información al respecto.

8.2 Arrendamientos operativos

En referencia a los arrendamientos operativos que arrienda la Sociedad, es decir, actúa como arrendadora, se debe informar que no existen.

La información de los arrendamientos operativos en los que la Sociedad es arrendataria es la siguiente:

Arrendamientos operativos: Información del arrendatario	2021	2020
Importe de los pagos por arrendamientos operativos no cancelables		
Importe total de los cobros futuros mínimos que se esperan recibir, al cierre del ejercicio, por subarrendos operativos no cancelables		
Pagos mínimos por arrendamiento reconocidos como gastos del periodo	153.764,92	244.487,60
Cuotas contingentes reconocidas como gastos del periodo		

El importe que consta en la partida de arrendamientos, se corresponde con la renta generada por la explotación turística de los apartamentos que se deriva de repartir, vía coeficientes de participación en la escritura de división horizontal de la Comunidad de Propietarios Parque La Paz, la diferencia entre ingresos y gastos de explotación entre los propietarios de los apartamentos. Debido a que en la Comunidad de Propietarios hay locales que no participan en la explotación turística del complejo, el coeficiente de reparto del 90,97%, que son los inmuebles afectos a explotación turísticas, se toma como base para el reparto de las rentas. La explotación turística de los inmuebles ha de hacerse de forma conjunta y ha de ser realizada por Explotaciones Turísticas La Paz, S.L.

9. Instrumentos financieros

Los créditos y débitos que figuren en el subgrupo 47 con la Administración Pública no se reflejan en este apartado.

9.1 Información sobre la relevancia de los instrumentos financieros en la situación financiera y los resultados de la empresa

a) Categorías de activos financieros y pasivos financieros

El valor en libros de cada una de las categorías de activos financieros y pasivos financieros señalados en la norma de registro y valoración novena, de acuerdo con la siguiente estructura.

a.1) Activos financieros, salvo inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas.

El análisis del **movimiento** durante los ejercicios 2020 y 2021 para cada clase de activos financieros **no corrientes** es el siguiente:

	Clases de activos financieros no corrientes			
	Instrumentos de patrimonio	Valores representativos de deuda	Créditos, derivados y otros	TOTAL
Saldo al inicio del ejercicio 2020	900.000,00	39.000,00	58,30	939.058,30
(+) Altas				0,00
(-) Salidas y reducciones				0,00
(+/-) Traspasos y otras variaciones				0,00
Saldo final del ejercicio 2020	900.000,00	39.000,00	58,30	939.058,30
(+) Altas			600,00	600,00
(-) Salidas y reducciones				0,00
(+/-) Traspasos y otras variaciones		-39.000,00		-39.000,00
Saldo final del ejercicio 2021	900.000,00	0,00	658,30	900.658,30

La información de los instrumentos financieros del activo del balance de la Sociedad a largo plazo, clasificados por categorías es:

	CLASES							
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos Derivados Otros		TOTAL	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias, del cual:								
— Mantenidos para negociar								
— Otros								
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	900000,00	900000,00	0,00	39000,00	658,30	58,30	900658,30	939058,30
Préstamos y partidas a cobrar								
Activos disponibles para la venta, del cual:								
— Valorados a valor razonable								
— Valorados a coste								
Derivados de cobertura								
TOTAL	900000,00	900000,00	0,00	39000,00	658,30	58,30	900658,30	939058,30

La información de los instrumentos financieros del **activo** del balance de la Sociedad a **corto plazo**, sin considerar el efectivo y otros activos equivalente, clasificados por categorías, es la que se muestra a continuación:

	CLASES							
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos Derivados Otros		TOTAL	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias, del cual:								
— Mantenidos para negociar								
— Otros								
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento								
Préstamos y partidas a cobrar	0,00	0,00	1025113,48	984365,84	39000,00	0,00	1064113,48	984365,84
Activos disponibles para la venta, del cual:								
— Valorados a valor razonable								
— Valorados a coste								
Derivados de cobertura								
TOTAL	0,00	0,00	1025113,48	984365,84	39000,00	0,00	1064113,48	984365,84

La información del **efectivo y otros activos líquidos equivalentes**, es la siguiente:

	2021	2020
Tesorería	5.513.429,55	6.636.387,24
Otros activos líquidos equivalentes	0,00	0,00
TOTALES	5.513.429,55	6.636.387,24

El total de efectivo y otros activos líquidos equivalentes se incluye en el estado de flujos de efectivo.

Los importes en libros del efectivo y equivalentes al efectivo de la Sociedad están denominados en euros.

a.2) Pasivos financieros.

Los instrumentos financieros del **pasivo** del balance de la Sociedad a **largo plazo**, clasificados por categorías son:

CATEGORÍAS	CLASES							
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados y otros		TOTAL	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Débitos y partidas a pagar	867000,98	3500000,00					867000,98	3500000,00
Pasivos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias, del cual:								
— Mantenidos para negociar								
— Otros								
Derivados de cobertura								
TOTAL	867000,98	3500000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	867000,98	3500000,00

La información de los instrumentos financieros del **pasivo** del balance de la Sociedad a **corto plazo**, clasificados por categorías es la siguiente:

	CLASES							
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados y otros		TOTAL	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Débitos y partidas a pagar					860582,37	1211518,17	860582,37	1211518,17
Pasivos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias, del cual:								
— Mantenidos para negociar								
— Otros								
Derivados de cobertura								
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	860582,37	1211518,17	860582,37	1211518,17

b) Activos financieros y pasivos financieros designados a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias

No existen.

c) Reclasificaciones

No se han realizado reclasificaciones entre las distintas categorías de activos financieros.

d) Clasificación por vencimientos

Las clasificaciones por vencimiento de los **activos financieros** de la Sociedad, de los importes que venzan en cada uno de los siguientes años al cierre del ejercicio y hasta su último vencimiento, se detallan en el siguiente cuadro: *(miles de euros)*

	Vencimiento en años						
	1	2	3	4	5	Más de 5	TOTAL
Inversiones en empresas del grupo y asociadas							
Créditos a empresas							
Valores representativos de deuda							
Derivados							
Otros activos financieros							
Otras inversiones							
Inversiones financieras	39						39
Créditos a terceros							
Valores representativos de deuda	39						39
Derivados							
Otros activos financieros							
Otras inversiones							
Deudas comerciales no corrientes							
Anticipos a proveedores							
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	950						950
Cientes por ventas y prestación de servicios	909						909
Cientes, empresas del grupo y asociadas							
Deudores varios	2						2
Personal	39						39
Accionistas (socios) por desembolsos exigidos							
TOTAL	989		0				989

Las clasificaciones por vencimiento de los **pasivos financieros** de la Sociedad, de los importes que venzan en cada uno de los siguientes años al cierre del ejercicio y hasta su último vencimiento, se detallan en el siguiente cuadro: *(miles de euros)*

	Vencimiento en años						TOTAL
	1	2	3	4	5	Más de 5	
Deudas	121	244	247	250	126		988
Obligaciones y otros valores negociables							
Deudas con entidades de crédito	121	244	247	250	126		988
Acreedores por arrendamiento financiero							
Derivados							
Otros pasivos financieros							
Deudas con emp.grupo y asociadas							
Acreedores comerciales no corrientes							
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	861						861
Proveedores	324						324
Proveedores, empresas del grupo y asociadas							
Acreedores varios	383						383
Personal	2						
Anticipos de clientes	152						152
Deuda con características especiales							
TOTAL	982	244	247	250	126	0	1.849

e) Transferencias de activos financieros

No se han realizado transferencias de activos financieros.

f) Activos cedidos y aceptados en garantía

No existen.

g) Correcciones por deterioro del valor originadas por el riesgo de crédito

El análisis del movimiento de las cuentas correctoras representativas de las pérdidas por deterioro originadas por el riesgo de crédito es el siguiente:

	Clases de activos financieros							
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos, derivados y otros (1)		TOTAL	
	Largo plazo	Corto plazo	Largo plazo	Corto plazo	Largo plazo	Corto plazo	Largo plazo	Corto plazo
Pérdida por deterioro al inicio del ejercicio 2020						265913,12		265913,12
(+) Corrección valorativa por deterioro								
(-) Reversión del deterioro								
(-) Salidas y reducciones								
(+/-) Traspasos y otras variaciones (combinaciones de negocio, etc)								
Pérdida por deterioro al final del ejercicio 2020						265913,12		265913,12
(+) Corrección valorativa por deterioro								
(-) Reversión del deterioro								
(-) Salidas y reducciones								
(+/-) Traspasos y otras variaciones (combinaciones de negocio, etc)								
Pérdida por deterioro al final del ejercicio 2021						265.913,12		265.913,12

(1) Incluidas correcciones por deterioro originadas por el riesgo de crédito en los "Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar"

h) Impago e incumplimiento de condiciones contractuales

Durante el ejercicio no se ha producido impago del principal o intereses de préstamos.

i) Deudas con características especiales

No existen deudas con características especiales.

9.2 Información relacionada con la cuenta de pérdidas y ganancias y el patrimonio neto

Las pérdidas o ganancias netas procedentes de las distintas categorías de activos financieros definidas en la norma de registro y valoración novena, los ingresos financieros calculados por aplicación del método del tipo de interés efectivo, se detalla en el siguiente cuadro:

CATEGORÍAS	Pérdidas o ganancias netas		Ingresos financieros por aplicación del tipo de interés efectivo	
	2021	2020	2021	2020
	Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias, de los cuales:			
Mantenidos para negociar				
Otros				
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	0,00	0,99		
Préstamos y partidas a cobrar				
Activos disponibles para la venta, de los cuales:				
Valorados a valor razonable				
Valorados a coste				
Derivados de cobertura				
TOTAL	0,00	0,99		

El importe de las correcciones valorativas por deterioro para cada clase de activos financieros, así como el importe de cualquier ingreso financiero imputado en la cuenta de pérdidas y ganancias relacionado con tales activos, se detalla en el siguiente cuadro:

CLASES	Correcciones valorativas por deterioro		Ingresos financieros imputados en pérdidas y ganancias relacionados con estos activos	
	2021	2020	2021	2020
	Instrumentos de patrimonio			
Valores representativos de deuda				
Créditos, derivados y otros	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

Las pérdidas o ganancias netas procedentes de las distintas categorías de pasivos financieros definidas en la norma de registro y valoración novena, los gastos financieros calculados por aplicación del método del tipo de interés efectivo, se detalla en el siguiente cuadro:

CATEGORÍAS	Pérdidas o ganancias netas		Gastos financieros por aplicación del tipo de interés efectivo	
	2021	2020	2021	2020
	Débitos y partidas a pagar			
Pasivos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias, de los cuales:				
Mantenidos para negociar				
Otros				
Derivados de cobertura				
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

9.3 Otra información

a) Contabilidad de coberturas

No existe información que detallar de las operaciones de cobertura.

b) Valor razonable

El valor razonable y el valor en libros de los activos y pasivos financieros no se informa al no ser significativo.

c) Empresas del grupo, multigrupo y asociadas

A efectos de la presentación de las Cuentas Anuales de una empresa o sociedad se entenderá que otra empresa forma parte del grupo cuando ambas estén vinculadas por una relación de control, directa o indirecta, análoga a la prevista en el artículo 42 del Código de Comercio para los grupos de sociedades o cuando las empresas estén controladas por cualquier medio por una o varias personas físicas o jurídicas, que actúen conjuntamente o se hallen bajo dirección única por acuerdos o cláusulas estatutarias.

El análisis del movimiento durante el ejercicio de las inversiones a largo plazo en empresas del grupo y asociadas es el siguiente:

	Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo			TOTAL
	Instrumentos de patrimonio	Valores representativos de deuda	Créditos, derivados y otros	
Saldo al inicio del ejercicio 2020	900.000,00			900.000,00
(+) Altas				
(-) Salidas y reducciones				
(+/-) Traspasos y otras variaciones				
Saldo final del ejercicio 2020	900.000,00			900.000,00
(+) Altas				
(-) Salidas y reducciones				
(+/-) Traspasos y otras variaciones				
Saldo final del ejercicio 2021	900.000,00			900.000,00

NIF	Denominación	Domicilio	F.Jurídica	Actividades CNAE	%capital		% derechos de voto	
					Directo	Indirecto	Directo	Indirecto
A87282323	SILE 2015 INV.SIC				37,48			

d) Otro tipo de información

Al 31 de diciembre de 2021 no se han contraído compromisos en firme para la compra de activos financieros.

No existen compromisos en firme de venta de activos financieros.

No existen deudas con garantía real salvo las mencionadas.

Los límites de las pólizas y líneas de descuento es el siguiente:

Entidades de crédito	Límite concedido	Dispuesto	Disponible
Total líneas de descuento			0,00
Total pólizas de crédito	0,00	0,00	0,00

9.4 Información sobre la naturaleza y el nivel de riesgo procedente de instrumentos financieros

- Riesgo de mercado:
La Sociedad no se encuentra expuesta a riesgos de mercado por activos no financieros.
- Riesgo de tipo de cambio:
La Sociedad no está expuesta al riesgo de tipo de cambio.
- Riesgo de crédito:
La Sociedad estima que no tiene un riesgo de crédito significativo sobre sus activos financieros.
- Riesgo de liquidez:

La Sociedad lleva a cabo una gestión prudente del riesgo de liquidez, fundada en el mantenimiento de suficiente efectivo y la disponibilidad de financiación mediante un importe suficiente de facilidades de crédito comprometidas y capacidad suficiente para liquidar posiciones de mercado.

La clasificación de los activos y pasivos financieros por plazos de vencimiento contractuales se muestra en la Nota 9.1.

- Riesgo de tipo de interés en los flujos de efectivo y del valor razonable:
La sociedad estima que no existe riesgo de tipo de interés en los flujos de efectivo y del valor razonable.

9.5 Fondos propios

El capital social asciende a **61.610,00 euros** nominales y tiene la composición siguiente:

Acciones			Euros			
Clases	Número	Valor Nominal	Total	Desembolsos no exigidos	Fecha de exigibilidad	Capital desembolsado
Series						
	10.100	6,1	61.610,00			61.610,00

- No se encuentra incurso ninguna ampliación de capital.
- No existen participaciones propias.
- Las acciones de la sociedad no están admitidas a cotización
- Existen las siguientes circunstancias que restringen la disponibilidad de las reservas:

Prima de emisión

No existe.

Reserva Legal

De acuerdo con la Ley de Sociedades de Capital, la reserva legal, mientras no supere el límite del 20% del capital social, no es distribible a los accionistas y sólo podrá destinarse, en el caso de no tener otras reservas disponibles, a la compensación de pérdidas. Esta reserva podrá utilizarse igualmente para aumentar el capital social en la parte que exceda del 10% del capital ya aumentado. Al cierre del presente ejercicio 2021 el saldo de la Reserva Legal asciende a 12.322,00 euros, lo que supone el 20% del Capital Social.

Acciones propias

No existen.

Reserva para Inversiones en Canarias (RIC)

Años de materialización de las dotaciones

Ejercicio	Dotación RIC	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
2003	403.000,00 €	18.253,10 €	183.787,16 €	23.471,52 €	177.488,22 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2004	454.000,00 €	0,00 €	14.212,84 €	213.032,22 €	45.906,45 €	144.304,63 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2005	422.000,00 €	0,00 €	0,00 €	211.347,22 €	0,00 €	0,00 €	159.008,67 €	0,00 €	0,00 €
2006	320.000,00 €	0,00 €	0,00 €	63.620,56 €	100.000,00 €	10.000,00 €	0,00 €	124.738,75 €	0,00 €
2007	290.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	145.000,00 €	0,00 €	0,00 €	145.000,00 €
2008	230.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	34.000,00 €	0,00 €	167.036,76 €
2009	220.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	110.000,00 €
2010	95.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	26.000,00 €
2011	420.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2012	620.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2013	807.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

2014	834.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2015	747.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2016	800.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2017	935.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2018	1.390.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2019	835.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total	9.822.000,00 €	18.253,10 €	198.000,00 €	511.471,52 €	323.394,67 €	299.304,63 €	193.008,67 €	124.738,75 €	448.036,76 €	

(continuación 2012 a 2021 y pendiente de materializar a 31/12/21)

Ejercicio	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Pfte. Materializar
2003	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2004	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	36.543,86 € (*)
2005	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	51.644,11 € (**)
2006	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	21.640,69 € (***)
2007	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2008	28.963,24 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2009	110.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2010	52.730,70 €	16.269,30 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2011	0,00 €	314.915,95 €	105.084,05 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2012	0,00 €	121.000,00 €	242.200,40 €	256.799,60 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2013	0,00 €	0,00 €	403.500,00 €	105.005,97 €	224.743,15 €	73.750,88 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2014	0,00 €	0,00 €	307.500,00 €	0,00 €	0,00 €	205.935,33 €	320.564,67 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2015	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.197,03 €	743.802,97 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2016	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	782.088,53 €	17.911,47 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2017	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	935.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2018	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	583.412,53 €	695.601,62 €	110.985,85 €	0,00 €
2019	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	835.000,00 €	0,00 €
Total	191.693,94 €	452.185,25 €	1.058.284,45 €	361.805,57 €	224.743,15 €	282.883,24 €	1.846.456,17 €	1.536.324,00 €	695.601,62 €	945.985,85 €	0,00 €

(*) Beneficio fiscal por RIC devuelto en Impuesto de Sociedades correspondiente al ejercicio 2008

(**) Beneficio fiscal por RIC devuelto en Impuesto de Sociedades correspondiente al ejercicio 2009

(***) Beneficio fiscal por RIC devuelto en Impuesto de Sociedades correspondiente al ejercicio 2010

Detalle de las materializaciones en cada uno de los ejercicios:

Materialización Dotación R.I.C. ejercicio 2003

Tipo de bien adquirido	Importe	Adquisición
Deuda Pública	18.253,10 €	2004
Deuda Pública	183.787,16 €	2005
Maquinaria	9.459,46 €	2006
Otras Instalaciones	123.475,52 €	2007
Equipos Informáticos	14.012,06 €	2006
Equipos Informáticos	2.331,38 €	2007
Elementos de Transporte	50.000,00 €	2007
Otro Inmovilizado Material	1.681,32 €	2007
Total Materialización	403.000,00 €	

Materialización Dotación R.I.C. ejercicio 2004

Tipo de bien adquirido	Importe	Adquisición
Deuda Pública	14.212,84 €	2005
Deuda Pública	213.032,22 €	2006
Aplicaciones Informáticas	12.491,41 €	2007
Construcciones	18.578,40 €	2007
Maquinaria	929,68 €	2007
Mobiliario	13.398,74 €	2007
Otro Inmovilizado Material	508,22 €	2007
Maquinaria	16.139,11 €	2008
Otras instalaciones	113.215,03 €	2008
Mobiliario	14.394,97 €	2008
Equipos proceso información	555,52 €	2008
Total Materialización	417.456,14 €	

Materialización Dotación R.I.C. ejercicio 2005

Tipo de bien adquirido	Importe	Adquisición
Deuda Pública	211.347,22 €	2006
Maquinaria	6.140,60 €	2009
Otras Instalaciones	144.750,11 €	2009
Mobiliario	8.117,96 €	2009
Total Materialización	370.355,89 €	

Materialización Dotación R.I.C. ejercicio 2006

Tipo de bien adquirido	Importe	Adquisición
Deuda Pública	63.620,56 €	2006
Deuda Pública	100.000,00 €	2007
Deuda Pública	10.000,00 €	2008
Construcciones	4.033,68 €	2010
Maquinaria	11.499,78 €	2010
Otras Instalaciones	64.369,66 €	2010
Mobiliario	30.948,58 €	2010
Equipos proceso información	284,05 €	2010
Aplicaciones informáticas	13.603,00 €	2010
Total Materialización	298.359,31 €	

Materialización Dotación R.I.C. ejercicio 2007

Tipo de bien adquirido	Importe	Adquisición
Deuda Pública	145.000,00 €	2008
Deuda Pública	145.000,00 €	2011
Total Materialización	290.000,00 €	

Materialización Dotación R.I.C. ejercicio 2008

Tipo de bien adquirido	Importe	Adquisición
Deuda Pública	34.000,00 €	2009
Construcciones	52.497,75 €	2011
Maquinaria	24.826,81 €	2011
Otras Instalaciones	8.712,20 €	2011
Deuda Pública	81.000,00 €	2011
Construcciones	24.570,48 €	2012
Maquinaria	4.392,76 €	2012
Total Materialización	230.000,00 €	

Materialización Dotación R.I.C. ejercicio 2009

Tipo de bien adquirido	Importe	Adquisición
Deuda Pública	110.000,00 €	2011
Construcciones	21.162,23 €	2012
Maquinaria	4.754,69 €	2012
Otras Instalaciones	28.194,86 €	2012
Mobiliario	55.888,22 €	2012
Total Materialización	220.000,00 €	

Materialización Dotación R.I.C. ejercicio 2010

Tipo de bien adquirido	Importe	Adquisición
Deuda Pública	26.000,00 €	2011
Mobiliario	49.136,97 €	2012
Equipos proceso de información	1.478,50 €	2012
Otro Inmovilizado	2.115,23 €	2012
Maquinaria	6.775,14 €	2013
Otras Instalaciones	9.494,16 €	2013
Total Materialización	95.000,00 €	

Materialización Dotación R.I.C. ejercicio 2011

Tipo de bien adquirido	Importe	Adquisición
Deuda Pública	210.000,00 €	2013
Mobiliario	78.278,68 €	2013
Otras Instalaciones	26.637,27 €	2013
Maquinaria	15.474,46 €	2014
Otras Instalaciones	89.609,59 €	2014
Total Materialización	420.000,00 €	

Materialización Dotación R.I.C. ejercicio 2012

Tipo de bien adquirido	Importe	Adquisición
Deuda Pública	121.000,00 €	2013
Deuda Pública	189.000,00 €	2014
Otras Instalaciones	21.451,87 €	2014
Mobiliario	31.748,53 €	2014
Maquinaria	25.370,90 €	2015
Otras Instalaciones	231.428,70 €	2015
Total Materialización	620.000,00 €	

Materialización Dotación R.I.C. ejercicio 2013

Tipo de bien adquirido	Importe	Adquisición
Deuda Pública	403.500,00 €	2013
Otras instalaciones	36.804,10 €	2015
Mobiliario	65.122,71 €	2015
Equipo informático	3.079,16 €	2015
Maquinaria	13.077,89 €	2016

Otras instalaciones	121.575,62 €	2016
Mobiliario	49.171,24 €	2016
Equipos para proceso información	40.168,06 €	2016
Otro inmovilizado	750,34 €	2016
Maquinaria	39.431,25 €	2017
Otras instalaciones	34.319,63 €	2017
Total Materialización	807.000,00 €	

Materialización Dotación R.I.C. ejercicio 2014

Tipo de bien adquirido	Importe	Adquisición
Deuda Pública	307.500,00 €	2013
Deuda Pública	39.000,00 €	2017
Otras instalaciones	97.007,30 €	2017
Mobiliario	73.089,66 €	2017
Otro inmovilizado	838,37 €	2017
Construcciones	144.026,00 €	2018
Maquinaria	94.971,68 €	2018
Otras instalaciones	81.566,99 €	2018
Total Materialización	834.000,00 €	

Materialización Dotación R.I.C. ejercicio 2015

Tipo de bien adquirido	Importe	Adquisición
Equipo informático	3.197,03 €	2017
Otras instalaciones	743.802,97 €	2018
Total Materialización	747.000,00 €	

Materialización Dotación R.I.C. ejercicio 2016

Tipo de bien adquirido	Importe	Adquisición
Otras instalaciones	37.708,53 €	2018
Mobiliario	744.380,00 €	2018
Maquinaria	17.911,47 €	2019
Total Materialización	800.000,00 €	

Materialización Dotación R.I.C. ejercicio 2017

Tipo de bien adquirido	Importe	Adquisición
Maquinaria	51.917,73 €	2019
Otras instalaciones	791.397,93 €	2019
Mobiliario	91.684,34 €	2019
Total Materialización	935.000,00 €	

Materialización Dotación R.I.C. ejercicio 2018

Tipo de bien adquirido	Importe	Adquisición
Mobiliario	583.412,53 €	2019
Maquinaria	24.299,50 €	2020
Utillaje	13.506,75 €	2020
Instalaciones	365.824,87 €	2020
Mobiliario	291.970,50 €	2020
Maquinaria	28.214,37 €	2021
Utillaje	15.168,35 €	2021
Instalaciones	67.603,13 €	2021
Total Materialización	1.390.000,00 €	

Materialización Dotación R.I.C. ejercicio 2019

Tipo de bien adquirido	Importe	Adquisición
Instalaciones	515.714,12 €	2021
Mobiliario	319.285,88 €	2021
Total Materialización	835.000,00 €	

Inversiones anticipadas 2021 para dotaciones futuras

Instalaciones: Renovación accesos y recepción	221.044,58 €
Instalaciones: Renovación solárium y piscina	950.956,32 €
Instalaciones: Renovación zonas comunes	142.568,46 €
Total Inversiones anticipadas 2021	1.314.569,36 €

El detalle de las inversiones que darían lugar a deducciones por inversión en Canarias (DIC), serían:

Tipo de bien adquirido	Importe
Maquinaria	293.570,67 €
Otras instalaciones	692.115,36 €
Mobiliario	37.616,16 €
Equipos informáticos	21.179,07 €
Otro Inmovilizado	11.184,53 €

10. Existencias

La composición de las existencias es la siguiente:

	2021	2020
	Euros	Euros
Comerciales	32.446,67	6.137,05
Materias primas y otros aprovisionamientos		
Productos en curso		
Subproductos, residuos y materiales recuperados		
Anticipos a proveedores		
Total	32.446,67	6.137,05

Debido a que la evolución de la pandemia COVID-19 se alargó durante todo el pasado ejercicio 2020, se procedió a dar de baja del inventario por deterioro las existencias perecederas (productos alimenticios) que constaban en inventario a 30 de marzo de 2020. Ya en el presente ejercicio 2021 se ha ido recuperando paulatinamente el valor de dicho inventario.

No se han capitalizado gastos financieros en las existencias.

No existen compromisos firmes de compra y venta y contratos de futuro o de opciones.

No hay circunstancias que afecten a la titularidad o disponibilidad de las existencias.

11. Moneda extranjera

No existen activos ni pasivos denominados en moneda extranjera, al igual que no se han realizado compras, ventas y servicios recibidos y prestados denominados en moneda extranjera.

No se ha producido cambio en la moneda funcional.

La empresa no tiene negocios en el extranjero.

12. Situación fiscal

12.1 Saldos con administraciones públicas

La composición de los saldos con Administraciones Públicas es:

	2021	2020
Deudor		
Hacienda Pública, deudor por otros conceptos	533,86	241033,87
Hacienda Pública, deudor por subv recibidas	45407,19	138774,93
Hacienda Pública, deudora por imppto sociedades	29223,01	29223,01
Acreedor		
Hacienda Pública, acreedora por IGIC	8789,16	0,00
Hacienda Pública, acreedora por retenciones	32460,60	1300,14
Organismos de la Seguridad Social	45026,84	10724,32
Hacienda Pública, impuesto sobre sociedades	0,00	0,00

El análisis del movimiento durante el ejercicio de los activos por impuesto diferido es el siguiente:

	Activos por impuesto diferido
Saldo al inicio del ejercicio 2020	18800,54
(+) Altas	477162,79
(-) Salidas y reducciones	-3760,10
(+/-) Traspasos y otras variaciones	
Saldo final del ejercicio 2020	492203,23
(+) Altas	39288,41
(-) Salidas y reducciones	-358668,38
(+/-) Traspasos y otras variaciones	
Saldo final del ejercicio 2021	172823,26

12.2 Impuestos sobre beneficios

Conciliación del importe neto de ingresos y gastos del ejercicio con la base imponible del Impuesto sobre Beneficios.

	Cuenta de pérdidas y ganancias		Ingresos y gastos directamente imputados al patrimonio neto		Reservas		Total
	Aumentos (A)	Disminuciones (D)	A	D	A	D	
Saldo de ingresos y gastos del ejercicio	2013805,7						2013805,70
Impuesto sobre sociedades	319379,97						319379,97
Diferencias permanentes		12533,69					-12533,69
Diferencias temporarias:							0,00
_ con origen en el ejercicio							
_ con origen en ejercicios anteriores							
Compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores		518614,22					-518614,22
Base imponible (resultado fiscal)	1802037,76						1802037,76

Desglose del gasto / ingreso por impuesto sobre beneficios en el **ejercicio 2021**:

	1. Impuesto corriente	2. Variación de impuesto diferido			3. TOTAL (1+2)
		a) Variación del impuesto diferido de activo		b) Variación del impuesto diferido de pasivo	
		Diferencias temporarias	Crédito impositivo por bases imponibles negativas	Otros créditos	
Imputación a pérdidas y ganancias, de la cual:	186592,99		129653,56	3133,42	319379,97
_ A operaciones continuadas					
_ A operaciones interrumpidas					
Imputación a patrimonio neto, de la cual:					
_ Por valoración de instrumentos financieros					
_ Por coberturas de flujos de efectivo					
_ Por subvenciones, donaciones y legados recibidos					
_ Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes					
_ Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta					
_ Por diferencias de conversión					
Por reservas					

Desglose del gasto / ingreso por impuesto sobre beneficios en el **ejercicio 2020**:

1. Impuesto corriente	2. Variación de impuesto diferido				3. TOTAL (1+2)
	a) Variación del impuesto diferido de activo			b) Variación del impuesto diferido de pasivo	
	Diferencias temporarias	Crédito impositivo por bases imponibles negativas	Otros créditos	Diferencias temporarias	
Imputación a pérdidas y ganancias, de la cual:	-476536,11		3133,42		-473402,69
_ A operaciones continuadas					
_ A operaciones interrumpidas					
Imputación a patrimonio neto, de la cual:					
_ Por valoración de instrumentos financieros					
_ Por coberturas de flujos de efectivo					
_ Por subvenciones, donaciones y legados recibidos					
_ Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes					
_ Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta					
_ Por diferencias de conversión					
_ Por reservas					

La Sociedad tenía registrado en el balance al cierre del ejercicio 2016 un activo por impuesto diferido de las diferencias temporarias deducibles correspondiente al 30% sobre el importe de los gastos de amortización contable (art. 7 Ley 16/2012), el cual ascendía a 30.080,86 euros, todo ello producto de no haber deducido amortizaciones en los ejercicios 2013 y 2014. En el pasado ejercicio se procedió a disminuir la base imponible del impuesto sobre sociedades en 12.533,69 euros, correspondiente al 10% de dichos importes, por lo que se disminuyó al cierre de dicho ejercicio 2020 el activo por impuesto diferido en 3.760,11 euros, por lo que el saldo al cierre del activo por impuesto diferido ascendía a 15.040,44 euros, correspondiendo 7.545,75 euros al 2013 y 7.494,69 euros al 2014; en el presente ejercicio la base imponible se disminuyó en 12.533,69 €, por lo que el activo por impuesto diferido fue disminuido en 1.886,43 € y 1.873,67 €, respectivamente, por lo que el saldo al cierre del ejercicio 2021 ascendía al total de 11.280,34 €.

No existen diferencias permanentes procedentes de Gastos excepcionales (gastos no deducibles), ni por la dotación a la Reserva para Inversiones en Canarias (RIC).

El tipo impositivo general aplicado en el ejercicio 2021 fue del 25%.

En el pasado ejercicio 2020 se reconocieron activos por impuesto diferido por importes de 347.509,23 euros y 129.653,56 euros, motivados por deducciones en activos fijos y por la base imponible negativa generada en el ejercicio, respectivamente. En el presente ejercicio la deducción por activos fijos nuevo se vio incrementada en 39.288,41 € y disminuida en 225.254,72 € al aplicarse en la liquidación del impuesto sobre sociedades. El crédito por bases imponibles negativas se compensó en su totalidad en el presente ejercicio 2021.

Los ejercicios abiertos a inspección comprenden los cuatro últimos ejercicios. Las declaraciones de impuestos no pueden considerarse definitivas hasta su prescripción o su aceptación por las autoridades fiscales y, con independencia de que la legislación fiscal es susceptible a interpretaciones. El administrador estima que cualquier pasivo fiscal adicional que pudiera ponerse de manifiesto, como consecuencia de una eventual inspección, no tendría un efecto significativo en las cuentas anuales tomadas en su conjunto.

12.3 Otros tributos

No existe información significativa que mencionar.

13. Ingresos y Gastos

El detalle de la cuenta de pérdidas y ganancias adjunta es el siguiente:

Detalle de la cuenta de pérdidas y ganancias	2021	2020
1. Consumo de mercaderías	220.710,07	162.245,64
a) Compras, netas de devoluciones y cualquier descuento, de las cuales:	220.710,07	162.245,64
- nacionales	220.710,07	162.245,64
- adquisiciones intracomunitarias		
- importaciones		
b) Variación de existencias	0,00	0,00
2. Consumo de materias primas y otras materias consumibles		
a) Compras, netas de devoluciones y cualquier descuento, de las cuales:		
- nacionales		
- adquisiciones intracomunitarias		
- importaciones		
b) Variación de existencias		
3. Cargas sociales:	347.267,69	376.230,21
a) Seguridad Social a cargo de la empresa	331.265,87	365.428,06
b) Aportaciones y dotaciones para pensiones	0,00	0,00
c) Otras cargas sociales	16.001,82	10.802,15
4. Venta de bienes y prestación de servicios producidos por permuta de bienes no monetarios y servicios		
5. Resultados originados fuera de la actividad normal de la empresa incluidos en "otros resultados"	-7.168,84	9.128,87
6. Gastos asociados a una reestructuración:		
a) Gastos de personal		
b) Otros gastos de explotación		
c) Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		
d) Otros resultados asociados a la reestructuración		

No existe importe alguno por la venta de bienes y prestación de servicios producidos por permuta de bienes no monetarios y servicios registrados en la cuenta de ingresos y gastos del ejercicio 2021.

Los resultados originados fuera de la actividad normal de la empresa incluidos en la partida "Otros resultados", ascienden a 7.168,84 euros (9.128,87 euros en 2020), producto de unos *gastos excepcionales* de 1.800,00 euros (20.944,83 euros en 2020) y unos *ingresos excepcionales* de 8.968,84 euros (11.815,96 euros en 2020).

14. Provisiones y contingencias

No existen.

15. Información sobre medio ambiente

Dada la actividad a la que se dedica la Sociedad, la misma no tiene responsabilidades, gastos, activos, ni provisiones y contingencias de naturaleza medioambiental que pudieran ser significativas en relación con el patrimonio, la situación financiera y los resultados de la misma. Por este motivo no se incluyen desgloses específicos en la presente memoria respecto a información de cuestiones medioambientales.

16. Retribuciones a largo plazo al personal

La Sociedad no otorga retribuciones a largo plazo al personal de aportación o prestación definida.

17. Transacciones con pagos basados en instrumentos de patrimonio

No existen transacciones con pagos basados en instrumentos de patrimonio.

18. Subvenciones, donaciones y legados

El importe y características de las subvenciones, donaciones y legados recibidos que aparecen en el balance, así como los imputados en la cuenta de pérdidas y ganancias se desglosan en el siguiente cuadro:

Subvenciones, donaciones y legados recibidos, otorgados por terceros distintos a los socios	2021	2020
_ Que aparecen en el patrimonio neto del balance	97890,25	102808,41
_ Imputados en la cuenta de pérdidas y ganancias (1)	2984739,70	153504,22

(1) Incluidas las subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio

El análisis del movimiento del contenido de la subagrupación correspondiente del balance, indicando el saldo inicial y final así como los aumentos y disminuciones se desglosa en el siguiente cuadro:

Subvenciones, donaciones y legados recogidos en el balance, otorgados por terceros distintos a los socios		
	2021	2020
SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO	102808,41	0,00
(+) Recibidas en el ejercicio	0,00	104081,20
(+) Conversión de deudas a largo plazo en subvenciones		
(-) Subvenciones traspasadas a resultados del ejercicio	-4918,16	-1272,79
(-) Importes devueltos		
(+/-) Otros movimientos		
SALDO AL FINAL DEL EJERCICIO	97890,25	102808,41
DEUDAS A LARGO PLAZO TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES		

Las subvenciones de capital recibidas en el pasado ejercicio, proceden de la Consejería de Turismo, Industria y Comercio, concedidas en concurrencia competitiva "Canarias Fortaleza" y convocadas por Orden de 15 de octubre de 2020, destinadas a financiar los gastos ocasionados en los establecimientos turísticos con motivo de las obras de adaptación necesarias para garantizar la seguridad frente al COVID-19.

En cuanto a las subvenciones a la explotación se corresponden con las subvenciones y bonificaciones de la Seguridad Social (158.360,02 euros), así como las subvenciones recibidas del R.D.L 5/2021 COVID-19 (2.774.414,95 euros) y subvención IBI ejercicio 2021 (45.407,19 euros).

La Sociedad viene cumpliendo los requisitos legales exigidos para la obtención y mantenimiento de tales subvenciones.

19. Combinaciones de negocios

No han existido combinaciones de negocios en el presente ejercicio.

20. Negocios conjuntos

La Sociedad no posee negocios conjuntos.

21. Activos no corrientes mantenidos para la venta y operaciones interrumpidas

La Sociedad no ha clasificado ningún activo y pasivo como mantenidos para la venta, al igual que en el presente ejercicio no se han producido operaciones interrumpidas.

22. Hechos posteriores al cierre

Desde el cierre del ejercicio hasta el momento de elaborar la presente memoria no se ha producido ningún hecho posterior que en base a la aplicación de la norma de registro y valoración haya supuesto la inclusión de ajuste alguno en las cifras contenidas en los documentos que integran las cuentas anuales, al igual que no se ha producido hecho alguno que afecte a la aplicación del principio de empresa en funcionamiento.

23. Operaciones con partes vinculadas

A efectos de la presentación de las Cuentas Anuales una parte se considera vinculada a otra cuando una de ellas o un conjunto que actúa en concierto, ejerce o tiene la posibilidad de ejercer directa o indirectamente o en virtud de pactos o acuerdos entre accionistas o partícipes, el control sobre otra o una influencia significativa en la toma de decisiones financieras y de explotación de la otra, análoga en el artículo 42 del Código de Comercio.

La información sobre operaciones y saldos con partes vinculadas correspondiente al ejercicio 2021 y anterior, serían:

1.- Operaciones durante el ejercicio:

CIF	ENTIDAD	TIPO OPERACIÓN	2021	2020
A38202859	Pise, S.A.	Arrdto. Operativo (arrendataria)	10.401,23	16.538,07
B38385092	Redini, S.L.	Arrdto. Operativo (arrendataria)	31.495,66	50.078,41
B38348165	Betcan, S.L.	Arrdto. Operativo (arrendataria)	602,18	957,46
B38103792	Razzia, S.L.	Arrdto. Operativo (arrendataria)	602,18	957,46
B38354072	Orice, S.L.	Crédito a corto plazo	0,00	0,00
B38354072	Orice, S.L.	Arrdto. Operativo (arrendataria)	93.145,76	148.102,69

2.- Saldos al cierre del ejercicio:

CIF	ENTIDAD	TIPO OPERACIÓN	2021	2020
A38202859	Pise, S.A.	Arrdto. Operativo (arrendataria)	11.129,32	0,00
B38385092	Redini, S.L.	Arrdto. Operativo (arrendataria)	33.700,36	0,00
B38348165	Betcan, S.L.	Arrdto. Operativo (arrendataria)	529,92	0,00
B38103792	Razzia, S.L.	Arrdto. Operativo (arrendataria)	529,92	0,00
B38354072	Orice, S.L.	Arrdto. Operativo (arrendataria)	99.139,76	526,20

Los importes recibidos por el personal de alta dirección de la Sociedad son los siguientes:

Importes recibidos por el personal de alta dirección	2021	2020
1. Sueldos, dietas y otras remuneraciones (no vinculado)	30.615,24	26.424,86
2. Obligaciones contraídas en materia de pensiones, de las cuales:		
a) Obligaciones con miembros antiguos de la alta dirección		
b) Obligaciones con miembros actuales de la alta dirección		
3. Primas de seguro de vida, de las cuales:		
a) Primas pagadas a miembros antiguos de la alta dirección		
b) Primas pagadas a miembros actuales de la alta dirección		
4. Indemnizaciones por cese		
5. Pagos basados en instrumentos de patrimonio		
6. Anticipos y créditos concedidos, de los cuales:		
a) Importes devueltos		
b) Obligaciones asumidas por cuenta de ellos a título de garantía		
c) Tipo de interés		

Los importes recibidos por el administrador único de la Sociedad son los siguientes:

Importes recibidos por los miembros de los órganos de administración	2021	2020
1. Sueldos, dietas y otras remuneraciones		
2. Obligaciones contraídas en materia de pensiones, de las cuales:		
a) Obligaciones con miembros antiguos del órgano de administración		
b) Obligaciones con miembros actuales del órgano de administración		
3. Primas de seguro de vida, de las cuales:		
a) Primas pagadas a miembros antiguos del órgano de administración		
b) Primas pagadas a miembros actuales del órgano de administración		
4. Indemnizaciones por cese		
5. Pagos basados en instrumentos de patrimonio		
6. Anticipos y créditos concedidos, de los cuales:		
a) Importes devueltos		
b) Obligaciones asumidas por cuenta de ellos a título de garantía		
c) Tipos de interés		

Los administradores o las personas vinculadas a ellos no han informado de ninguna situación de conflicto, directo o indirecto, que pudieran tener con la Sociedad, tal y como establece el artículo 229 de la Ley de Sociedades de Capital.

24. Otra información

La distribución por sexos al término del ejercicio del personal de la sociedad, desglosado en un número suficiente de categorías y niveles es el siguiente:

Distribución del personal de la sociedad al término del ejercicio, por categorías y sexo						
Categoría	Hombres		Mujeres		Total	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
2º JEFE DE COCINA	1	1	1	1	2	2
2º JEFE DE BAR	1	1	0	0	1	1
2º JEFE SERVICIO TECNICO	1	1	0	0	1	1
ADJUNTA. DIRECCIÓN	0	0	1	1	1	1
ASIST. DIRECCIÓN	0	0	0	1	0	1
AYUDANTE CAMARERO/A	3	3	2	0	5	3
AYUDANTE DE COCINA	2	2	1	0	3	2
AYUDANTE ECONOMATO	0	0	0	0	0	0
AYUDANTE DE COCINA	0	0	0	0	0	0
LIMPIADORA DE COCINA	0	0	1	0	1	0
CAMARERA DE PISOS	0	2	13	19	13	21
CAMARERO RESTAURANTE	3	3	0	0	3	3
COCINERO	1	1	2	2	3	3
DIRECTORA	0	0	1	1	1	1
ENCARGADO ECONOMATO	1	1	0	0	1	1
SUBDIRECTORA	0	0	0	0	0	0
JEFA DE PARTIDA	0	0	0	0	0	0
GOBERNANTA	0	0	1	1	1	1
SUBGOBERNANTA	0	0	0	0	0	0
JEFA DE RECEPCIÓN	0	0	1	1	1	1
RECEPCIONISTA	3	4	2	3	5	7
JEFE DE COCINA	0	0	0	0	0	0
JEFE SERVICIO TECNICO	0	1	0	0	0	1
VIGILANTE DE NOCHE	1	0	0	0	1	0
PINTOR	1	0	0	0	1	0
PLATERO	1	0	0	1	1	1
PISCINERO	0	0	0	0	0	0
SERVICIO TÉCNICO	3	3	0	0	3	3
SUBGOBERNANTA	0	0	0	1	0	1
VALET	3	0	0	0	3	0
SUP. EXPLOTACIÓN	1	1	0	0	1	1
Total personal al término del ejercicio	26	24	27	32	52	56

El número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, expresado por categorías es el siguiente:

Categoría	Total	
	2021	2020
2º JEFE DE COCINA	2,00	1,00
2º JEFE DE BAR	1,00	1,00
2º JEFE SERVICIO TECNICO	1,00	1,00
ASIST. DIRECCIÓN	0,49	1,00
AYUDANTE CAMARERO/A	4,97	5,12
AYUDANTE DE COCINA	3,28	3,36
AYUDANTE ECONOMATO	0,06	0,00
ENCARGADO ECONOMATO	1,00	1,00
CAMARERA DE PISOS	13,13	16,42
CAMARERO RESTAURANTE	3,13	3,14
COCINERO	2,96	3,22
DIRECTORA	0,63	0,75
ADJUNTA DIRECCIÓN	1,00	1,00
SUBDIRECTORA	0,11	1,00
JEFA DE PARTIDA	0,18	0,00
GOBERNANTA	1,00	1,00
JEFA DE RECEPCIÓN	1,00	1,00
RECEPCIONISTA	5,10	5,38
PISCINERO	0,42	0,50
JEFE SERVICIO TECNICO	0,00	0,00
LIMPIADORA	0,62	1,25
PINTOR	1,31	1,00
PLATERO	0,70	0,37
SERVICIO TÉCNICO	2,56	2,57
SUBGOBERNANTA	0,00	0,22
VALET	2,68	2,22
VIGILANTE DE NOCHE	1,00	1,00
SUP. EXPLOTACIÓN	1,00	1,00
Total personal medio del ejercicio	52,31	56,52

Incluidas en el cuadro anterior, el desglose de las personas empleadas en el curso del ejercicio con discapacidad mayor o igual del 33% por categorías, es el siguiente:

	Total	
	2021	2020
Consejeros (1)		
Altos directivos (no consejeros)		
Resto de personal de dirección de las empresas		
Técnicos y profesionales científicos e intelectuales y de apoyo		
Empleados de tipo administrativo		
Comerciales, vendedores y similares		
Resto de personal cualificado		
Trabajadores no cualificados		
Total personal medio del ejercicio	0,00	0,00

La Sociedad no ha emitido valores admitidos a cotización en mercado regulado de cualquier Estado miembro de la Unión Europea.

Los honorarios percibidos por los auditores de cuentas y de las sociedades pertenecientes al mismo grupo de sociedades a la que perteneciese el auditor, o sociedad con la que el auditor esté vinculado por propiedad común, gestión o control, se presentan en el siguiente cuadro:

Honorarios del auditor en el ejercicio	2021	2020
Honorarios cargados por auditoria de cuentas	4.700,00	3.760,00
Honorarios cargados por otros servic. de verificación (Subvenciones)	3.500,00	1.200,00
Honorarios cargados por servicios de asesoramiento fiscal		
Otros honorarios por servicios prestados		
Total	8.200,00	3.760,00

25. Información segmentada

La distribución de la cifra de negocios de la Sociedad por categoría de actividades se detalla en el siguiente cuadro:

Descripción de la actividad	Cifra de negocios	
	2021	2020
Ingresos por alojamientos hoteleros	2.082.401,54	1.778.468,92
TOTAL	2.082.401,54	1.778.468,92

La distribución de la cifra de negocios de la Sociedad por mercados geográficos se detalla en el siguiente cuadro:

Descripción del mercado geográfico	Cifra de negocios	
	2021	2020
Nacional, total:	2.082.401,54	1.778.468,92
Resto Unión Europea, total:		
Resto del mundo, total:		
Total	2.082.401,54	1.778.468,92

26. Información sobre derechos de emisión de gases de efecto invernadero.

No existe información relevante que poner de manifiesto.*

27. Información sobre el periodo medio de pago a proveedores. Disposición adicional tercera. "Deber de información" de la Ley 15/2010, de 5 de julio.

La información en relación con el periodo medio de pago a proveedores en operaciones comerciales es la siguiente:

	2021	2020
	Importe	Importe
Periodo medio de pago a proveedores	47,59	92,10
Ratio de operaciones pagadas	52,13	95,86
Ratio de operaciones pendientes de pago	37,51	27,87
	Importe (euros)	Importe (euros)
Total pagos realizados	925.952,91	1.486.830,00 €
Total pagos pendientes	417.172,76	87.000,74 €

En Arona, a 31 de marzo de 2022.

***EXPLOTACIONES TURÍSTICAS LA
PAZ, S.L.***

INFORME DE GESTIÓN

Ejercicio 2021

INDICE

1. Evolución de los negocios de la sociedad.
2. Situación de la sociedad.
3. Descripción de riesgos e incertidumbres.
4. Indicadores clave.
 - 4.1. De carácter financiero.
 - 4.2. De carácter no financiero.
5. Acontecimientos importantes posteriores al cierre.
6. Evolución de lo previsible.
7. Acciones propias y actividades en I+D.
8. Instrumentos financieros.

EXPLOTACIONES TURÍSTICAS LA PAZ, S.L.

INFORME DE GESTIÓN del Ejercicio 2021

31/12/21

1. Evolución de los negocios de la sociedad.

La Sociedad ha evolucionado durante el ejercicio que se cierra de acuerdo con las previsiones iniciales.

A continuación se expone la evolución de la cifra de negocios neta y de los resultados del ejercicio después de impuestos:

Concepto	Ejercicio 2021	Ejercicio 2020
Importe neto de cifra de negocios	2.082.401,54	1.778.468,92
Resultado de explotación	2.391.303,43	-484.505,38
Resultado financiero	-58.117,76	-21.575,15
Resultado del ejercicio	2.013.805,70	-32.677,84

2. Situación de la sociedad.

La situación económica de la compañía queda reflejada cuantitativamente en el *Balance, Cuenta de Pérdidas y Ganancias, Estado de Cambio en el Patrimonio Neto, Estado de Flujos de Efectivo y Memoria* que integran las cuentas anuales del ejercicio que se cierra.

Las magnitudes más significativas sobre la situación de la sociedad se exponen en el siguiente cuadro:

Concepto	Ejercicio 2021	Ejercicio 2020
Activo y Patrimonio Neto y Pasivo total	17.191.593,74	17.977.161,15
Activo no corriente	10.575.200,07	10.344.000,54
Activo corriente	6.616.393,67	7.633.160,61
Patrimonio neto	15.228.236,60	13.219.349,06
Pasivo no corriente	899.631,06	3.534.269,46
Pasivo corriente	1.063.726,08	1.223.542,63

Tal y como se aprecia en las magnitudes anteriores, la entidad ha realizado en el presente ejercicio un considerable esfuerzo financiero para prácticamente mantener el total del pasivo (obligaciones de pago).

3. Descripción de riesgos e incertidumbres.

Los posibles riesgos e incertidumbres a los que se enfrenta la sociedad son los propios que afectan al sector de su actividad y los inherentes al tipo de negocio y al ejercicio de la actividad empresarial, unido a la situación de incertidumbre económica mundial actual, y no se tiene constancia ni se presumen otros de carácter particular.

4. Indicadores clave.

4.1. De carácter financiero.

Los indicadores claves financieros más representativos del presente ejercicio y del precedente serían:

Ratio	Partidas	2021	2020
Solvencia	Activo Corriente / Pasivo Corriente	6,22	6,24
Margen s/ ventas	Margen bruto / ventas	0,87	0,87
Relación personal/ventas	Gastos de personal / ventas	0,45	0,49
Autofinanciación	Fondos propios / PN + Pasivo	0,88	0,73

4.2. De carácter no financiero.

En la contabilidad de la sociedad correspondiente a las cuentas anuales del ejercicio que se cierra no existe ninguna partida que deba ser incluida en el documento sobre información medioambiental previsto en la Orden del Ministerio de Justicia de 8 de octubre de 2001.

La distribución de la media de empleados por categorías correspondientes al presente ejercicio y del precedente queda de la siguiente forma:

Categoría	Total	
	2021	2020
2º JEFE DE COCINA	2,00	1,00
2º JEFE DE BAR	1,00	1,00
2º JEFE SERVICIO TECNICO	1,00	1,00
ASIST. DIRECCIÓN	0,49	1,00
AYUDANTE CAMARERO/A	4,97	5,12
AYUDANTE DE COCINA	3,28	3,36
AYUDANTE ECONOMATO	0,06	0,00
ENCARGADO ECONOMATO	1,00	1,00
CAMARERA DE PISOS	13,13	16,42
CAMARERO RESTAURANTE	3,13	3,14
COCINERO	2,96	3,22
DIRECTORA	0,63	0,75
ADJUNTA DIRECCIÓN	1,00	1,00
SUBDIRECTORA	0,11	1,00
JEFA DE PARTIDA	0,18	0,00
GOBERNANTA	1,00	1,00
JEFA DE RECEPCIÓN	1,00	1,00
RECEPCIONISTA	5,10	5,38
PISCINERO	0,42	0,50
JEFE SERVICIO TECNICO	0,00	0,00
LIMPIADORA	0,62	1,25
PINTOR	1,31	1,00
PLATERO	0,70	0,37
SERVICIO TÉCNICO	2,56	2,57
SUBGOBERNANTA	0,00	0,22
VALET	2,68	2,22
VIGILANTE DE NOCHE	1,00	1,00
SUP. EXPLOTACIÓN	1,00	1,00
Total personal medio del ejercicio	52,31	56,52

El personal de la Sociedad al inicio del ejercicio 2021 se encontraba acogido a un ERTE por fuerza mayor debido a la pandemia del Covid-19 desde el 24 de marzo de 2020, que se fue prolongando al no darse las condiciones para el inicio de la actividad, quedando sólo el personal mínimo para la realización de las labores de mantenimiento de las instalaciones. El 1 de septiembre se inició de nuevo la actividad comercial y el personal fue saliendo de forma escalonada del ERTE, no encontrándose ningún trabajador afectado por el mismo al cierre del ejercicio 2021.

5. Acontecimientos importantes posteriores al cierre.

En los primeros meses del ejercicio 2022, si bien los efectos negativos generados por la pandemia del Covid-19 han ido desapareciendo, la invasión parcial de Ucrania por parte de Rusia que ha derivado en un conflicto armado entre ambos países ha generado un nuevo entorno de inestabilidad que ha venido a sumarse a las tensiones inflacionistas que vienen sucediendo desde el ejercicio 2021. Por tanto la duración del conflicto marcará el devenir del entorno económico, ya que se trata de dos potencias importantes en el suministro de energía y de materias primas a nivel mundial que pueden acrecentar las tensiones inflacionistas que veníamos padeciendo, sí como generar inseguridad y miedo a nivel mundial, factores nada positivos para el crecimiento económico.

La empresa sigue llevando a cabo las gestiones oportunas con el objeto de hacer frente a la situación y minimizar su impacto, y considera que conforme a las estimaciones más actuales y a la posición de la tesorería a la fecha actual, no compromete la aplicación del principio de empresa en funcionamiento.

6. Evolución de lo previsible.

El sector turístico, en el que se desarrolla la actividad de la sociedad, ha mantenido una alentadora senda de recuperación en el conjunto de los primeros meses del año, tras un pequeño revés en enero debido a los efectos de Ómicron y al limitado impacto de la invasión de Ucrania en los meses de febrero y marzo, sobre el potencial inicialmente previsto. Estos primeros meses han evidenciado una mejora de la demanda e ingresos turísticos mes a mes, aunque no así de los altos costes operativos, debido a las crecientes tensiones inflacionarias, que deterioran de forma notable y acelerada los márgenes y resultados empresariales.

Respecto a la evolución de la cifra de negocio de la sociedad para el ejercicio 2022 comentar que basándonos en la tendencia en los últimos meses de 2021 y primeros del ejercicio 2022, las previsiones son buenas y la sociedad puede recuperar durante el ejercicio 2022 los números anteriores a la pandemia del Covid-19 e incluso superarlos. Sobre los márgenes empresariales para el 2022 no somos tan optimistas ya que la tendencia inflacionaria marca una subida de costes operacionales, y en

consecuencia éstos se verán mermados al no poder repercutir muchos sobrecostos en los precios.

7. Acciones propias y actividades en I+D.

La sociedad no ha adquirido acciones propias, ni se han realizado inversiones en investigación y desarrollo.

8. Instrumentos financieros.

La sociedad no ha hecho uso de instrumentos financieros como medio de financiación adicional.

En Arona, a 31 de marzo de 2022.