

**ESPECTACULOS BRAVO TENERIFE,  
S.L.**

**MEMORIA de PYMES**

Ejercicio 2021

Las cuentas anuales comprenden el balance, la cuenta de pérdidas y ganancias y la memoria. Estos documentos forman una unidad y han sido redactados de conformidad con lo previsto en la normativa mercantil vigente aplicable a la Sociedad.

### **FIRMA DE LOS MIEMBROS DEL ORGANO DE ADMINISTRACIÓN**

**ADMINISTRADOR ÚNICO**

**Fdo: JUAN ANTONIO CORREA PADRON**

**Puerto de la Cruz a 31/03/2022**

## 1. ACTIVIDAD DE LA EMPRESA

ESPECTACULOS BRAVO TENERIFE, S.L. (en adelante la Sociedad) se constituyó en Arona a jueves, 21 de enero de 2010 como Sociedad Limitada Unipersonal.

Su domicilio social se encuentra establecido en Avenida Venezuela, Puerto de la Cruz, 38400, Santa Cruz de Tenerife. Inscrita en el Registro Mercantil de Santa Cruz de Tenerife en el Tomo 3128, Folio 140, Hoja 46867. C.I.F.: B76503630

Constituye su objeto social: la representación y contratación de artistas, músicos y animadores; así como cualquier otra actividad relacionada con éstas o necesaria para su desarrollo.

La actividad actual de la empresa coincide con su objeto social.

La Sociedad no participa en ninguna otra entidad, ni tiene relación alguna con otras entidades con las cuales se pueda establecer una relación de grupo o asociada de acuerdo con los requisitos establecidos en el Art. 42 del Código de Comercio y en las Normas 13ª y 15ª de la Tercera Parte del Real Decreto 1515/2007 por el que se aprobó el Plan General de Contabilidad.

## 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 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 1515/2007, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad 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.

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

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

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

### 2.2. *Principios contables.*

Se han aplicado los principios contables obligatorios.

### 2.3. *Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre.*

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

### 2.4. *Comparación de la información.*

No ha habido ninguna razón excepcional que justifique la modificación de la estructura del Balance ni de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias ni del Patrimonio Neto del ejercicio anterior. No existiendo ninguna causa que impida la comparación de los estados financieros del ejercicio actual con los de año anterior.

La Sociedad no está obligada a auditar las cuentas anuales de los ejercicios 2021 y 2020.

### 2.5. *Elementos recogidos en varias partidas.*

No se presentan elementos patrimoniales registrados en dos o más partidas del balance, salvo las deudas que tienen registradas partidas a largo y corto plazo.

### 2.6. *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.

### 2.7. *Corrección de errores.*

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

ejercicio.

## 2.8. 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.

## 3. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

### 3.1. Inmovilizado intangible

La Sociedad no posee inmovilizado intangible.

### 3.2. Inmovilizado material

a. Los bienes comprendidos en el Inmovilizado Material se encuentran valorados por su precio de adquisición (o coste de producción si excepcionalmente la Sociedad fabricara algo para sí misma), menos la correspondiente amortización acumulada y, en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro reconocidas. El precio de adquisición incluye, además del importe facturado por el vendedor después de deducir cualquier descuento o rebaja en el precio, todos los gastos adicionales y directamente relacionados que se produzcan hasta su puesta en condiciones de funcionamiento. En el caso de inmovilizados que necesiten un período de tiempo superior a un año para estar en condiciones de uso, se incluye en el precio de adquisición o coste de producción los gastos financieros que se hayan devengado antes de la puesta en condiciones de funcionamiento del inmovilizado material y que hayan sido girados por el proveedor o correspondan a préstamos u otro tipo de financiación ajena, específica o genérica, directamente atribuible a la adquisición, fabricación o construcción.

b. 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.

c. El Administrador de la Sociedad considera que el valor contable de los activos no supera el valor recuperable de los mismos, por lo que no se han registrado pérdidas por deterioros.

d. Las dotaciones anuales a la amortización se aplican de manera sistemática y se calculan por el método lineal en función de la vida útil estimada de los diferentes inmovilizados, considerando un valor residual nulo. Los coeficientes aplicados son los siguientes:

Descripción	Años	% Anual
Construcciones:	50,00	2,00 %
Instalaciones técnicas y maquinaria:	0,00	0,00 %
Uillaje y herramientas:	0,00	0,00 %
Otras Instalaciones:	0,00	0,00 %
Mobiliario y enseres:	10,00	10,00 %
Equipos informáticos:	4,00	25,00 %
Elementos de transporte:	5,00	20,00 %
Otro inmovilizado material:	10,00	10,00 %

e. 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.

### 3.3. Inversiones inmobiliarias.

La Sociedad no posee inversiones inmobiliarias.

### 3.4. Permutas

La Sociedad no ha registrado durante el ejercicio ni presenta bienes en balance derivados de operaciones de permuta.

### 3.5. Activos financieros y pasivos 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. Se consideran, por tanto instrumentos financieros, los siguientes.

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, al como las acciones ordinarias emitidas.

Los criterios de registro y valoración para los instrumentos con los que normalmente trabaja la empresa son los siguientes:

· Las inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas, así como las realizadas en empresas con el propósito de mantenerlas a largo plazo, 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 tales inversiones y, en su caso aplicará la correspondiente corrección por deterioro siempre que exista evidencia objetiva de que el valor en libros de una inversión no será recuperable, o bien la correspondiente reversión.

· Los activos financieros mantenidos para negociar adquiridos con el propósito de venderlos a corto plazo, se valoran inicialmente por su coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada, registrándose los costes de transacción en los cuenta de pérdidas y ganancias. La valoración posterior se realiza por su valor razonable (sin deducir los costes de transacción en que pudiera incurrirse en su enajenación) y los cambios que se produzcan en el mismo, se imputan a la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio.

· 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 las correspondientes pérdidas por deterioro 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.

· 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 de alta liquidez que son rápidamente realizables en caja y que no tienen riesgo de cambios en su valor.

· 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 tipo de 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.

· 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.

### 3.6. Existencias

La Sociedad no posee existencias inventariables.

### **3.7. Transacciones en moneda extranjera**

La Sociedad no realiza transacciones en moneda extranjera, por lo que no se producen diferencias de cambio.

### **3.8. Impuesto sobre beneficios**

a) Se calcula en función del resultado del ejercicio, considerándose las diferencias existentes entre el resultado contable y el resultado fiscal. El gasto (o ingreso en su caso) por impuesto sobre beneficios del ejercicio se determina mediante la suma del gasto por impuesto corriente y el impuesto diferido.

b) 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, reconociendo en su caso pasivos y activos por impuesto corriente después de cancelar las retenciones y pagos a cuenta.

c) 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.

d) Los activos por impuesto diferido surgirían como consecuencia de los créditos por deducciones fiscales generadas y no aplicadas, pero no se han reconocido porque se considera improbable que la Sociedad vaya a tener en el futuro suficientes ganancias fiscales contra las que poder hacerlos efectivos.

### **3.9. Ingresos y Gastos**

a) Se han seguido los criterios generales para el reconocimiento de los ingresos y gastos, de forma que el reconocimiento de un ingreso tiene lugar como consecuencia de un incremento de los recursos de la empresa, mientras que el reconocimiento de un gasto tiene lugar como consecuencia de una disminución de los recursos de la empresa, y siempre que en ambos casos sus respectivas cuantías puedan valorarse o estimarse con fiabilidad.

b) 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 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.

### **3.10. Provisiones y contingencias**

Las obligaciones existentes a la fecha del balance de situación surgidas como consecuencias de sucesos pasados de los que pueden derivarse perjuicios patrimoniales para la Sociedad cuyo importe y momento de cancelación son indeterminados se registran en el balance como provisiones por el valor actual del importe más probable que se estima que la Sociedad tendrá que desembolsar para cancelar la obligación.

La compensación a recibir de un tercero en el momento de liquidar la obligación, no supone una minoración del importe de la deuda, sin perjuicio del reconocimiento en el activo de la Sociedad del correspondiente derecho de cobro, siempre que no existan dudas de que dicho reembolso será percibido, registrándose dicho activo por un importe no superior de la obligación registrada contablemente.

### **3.11. Subvenciones, donaciones y legados**

Se contabilizan inicialmente con carácter general, como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se van reconociendo en la cuenta de pérdidas y ganancias como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados de la subvención. En particular, las subvenciones de capital no reintegrables se valoran por el importe concedido y al haberse obtenido para adquirir activos del inmovilizado material, se imputan como ingresos del ejercicio en proporción a la dotación a la amortización efectuada en cada periodo para los citados elementos.

### **3.12. Negocios conjuntos**

La Sociedad no participa en ninguna actividad económica controlada conjuntamente por dos o más personas físicas o jurídicas.

### **3.13. Transacciones entre partes vinculadas**

La Sociedad no ha realizado operaciones con partes vinculadas.

### **3.14. Derechos de emisión de gases de efecto invernadero**

A la sociedad no le ha sido asignada cantidad alguna de derechos de emisión de gases de efecto invernadero.

#### 4. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

a) Estado de movimientos del inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias del ejercicio actual.		Inmovilizado intangible	Inmovilizado material	Inversiones inmobiliarias
		1	2	3
A) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO 2021	9200	0,00	171.492,35	0,00
(+) Entradas	9201	0,00	986,00	0,00
(+) Correcciones de valor por actualización	9214	0,00	0,00	0,00
(-) Salidas	9202	0,00	0,00	0,00
B) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2021	9203	0,00	172.478,35	0,00
C) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL, EJERCICIO 2021	9204	0,00	43.227,28	0,00
(+) Dotación a la amortización del ejercicio	9205	0,00	6.429,37	0,00
(+) Aumento de la amortización acumulada por efecto de la actualización	9215	0,00	0,00	0,00
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos	9206	0,00	0,00	0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas o traspasos	9207	0,00	0,00	0,00
D) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2021	9208	0,00	49.656,65	0,00
E) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL EJERCICIO 2021	9209	0,00	0,00	0,00
(+) Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el período	9210	0,00	0,00	0,00
(-) Reversión de correcciones valorativas por deterioro	9211	0,00	0,00	0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas o traspasos	9212	0,00	0,00	0,00
F) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO FINAL EJERCICIO 2021	9213	0,00	0,00	0,00
G) VALOR NETO CONTABLE FINAL EJERCICIO 2021	9216	0,00	122.821,70	0,00
b) Estado de movimientos del inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias del ejercicio anterior.		Inmovilizado intangible	Inmovilizado material	Inversiones inmobiliarias
		1	2	3
A) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO 2020	9200	0,00	169.829,26	0,00
(+) Entradas	9201	0,00	1.663,09	0,00
(+) Correcciones de valor por actualización	9214	0,00	0,00	0,00
(-) Salidas	9202	0,00	0,00	0,00
B) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2020	9203	0,00	171.492,35	0,00
C) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL, EJERCICIO 2020	9204	0,00	36.844,78	0,00
(+) Dotación a la amortización del ejercicio	9205	0,00	6.382,50	0,00
(+) Aumento de la amortización acumulada por efecto de la actualización	9215	0,00	0,00	0,00
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos	9206	0,00	0,00	0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas o traspasos	9207	0,00	0,00	0,00
D) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2020	9208	0,00	43.227,28	0,00
E) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL EJERCICIO 2020	9209	0,00	0,00	0,00
(+) Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el período	9210	0,00	0,00	0,00
(-) Revisión de correcciones valorativas por deterioro	9211	0,00	0,00	0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas o traspasos	9212	0,00	0,00	0,00
F) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO FINAL EJERCICIO 2020	9213	0,00	0,00	0,00
G) VALOR NETO CONTABLE FINAL EJERCICIO 2020	9216	0,00	128.265,07	0,00

Inversiones inmobiliarias: La Sociedad no tiene inversiones inmobiliarias, locales ni otros activos inmobiliarios arrendados a terceros.

Arrendamientos financieros: La Sociedad no tiene bienes en régimen de arrendamiento financiero.

## 5. ACTIVOS FINANCIEROS

### Activos financieros no corrientes

El análisis del movimiento durante el ejercicio 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
	1	2	3	4
Saldo al inicio del ejercicio 2020	0,00	25.500,00	2.040,00	27.540,00
(+) Altas	0,00	146.000,00	0,00	146.000,00
(-) Salidas y reducciones	0,00	160.000,00	0,00	160.000,00
(+/-) Traspasos y otras variaciones	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo al final del ejercicio 2020	0,00	11.500,00	2.040,00	13.540,00
(+) Altas	0,00	24.500,00	0,00	24.500,00
(-) Salidas y reducciones	0,00	18.000,00	0,00	18.000,00
(+/-) Traspasos y otras variaciones	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo al final del ejercicio 2021	0,00	18.000,00	2.040,00	20.040,00

Correcciones por deterioro del valor originadas por el riesgo de crédito.

	CLASES DE ACTIVOS FINANCIEROS					
	Valores representativos de deuda		Créditos, derivados y otros		TOTAL	
	Largo Plazo	Corto Plazo	Largo Plazo	Corto Plazo	Largo Plazo	Corto Plazo
	1	2	3	4	5	6
Pérdida por deterioro al inicio del ejercicio 2020	0,00	0,00	0,00	45.704,34	0,00	45.704,34
(+) Corrección valorativa por deterioro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Reversión del deterioro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Salidas y reducciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(+/-) Traspasos y otras variaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pérdida por deterioro al final del ejercicio 2020	0,00	0,00	0,00	45.704,34	0,00	45.704,34
(+) Corrección valorativa por deterioro	0,00	0,00	0,00	368.955,85	0,00	368.955,85
(-) Reversión del deterioro	0,00	0,00	0,00	45.704,34	0,00	45.704,34
(-) Salidas y reducciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(+/-) Traspasos y otras variaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pérdida por deterioro al final del ejercicio 2021	0,00	0,00	0,00	368.955,85	0,00	368.955,85

Valor razonable y variaciones en el valor de activos financieros valorados a valor razonable .



	<b>CATEGORIAS DE ACTIVOS FINANCIEROS VALORADOS A VALOR RAZONABLE</b>			
	Activos a valor razonable con cambios en PvG	Activos mantenidos para negociar	Activos disponibles para la venta	<b>TOTAL</b>
	1	2	3	4
<b>Valor razonable al inicio del ejercicio</b> 2020	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones del valor razonable registradas en PyG 2020	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones del valor razonable registradas P.Netto 2020	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Valor razonable al final del ejercicio</b> 2020	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones del valor razonable registradas en PyG 2021	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones del valor razonable registradas P.Netto 2021	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Valor razonable al final del ejercicio</b> 2021	0,00	0,00	0,00	0,00

Correcciones valorativas por deterioro registradas en las distintas participaciones.

	Pérdida por deterioro al final del ejercicio 2020	(+/-) Variación deterioro a PyG	(+) Variación contra patrimonio neto	(-) Salidas y Reducciones	(+/-) Traspasos y otras variaciones	Pérdida por deterioro al final del ejercicio 2021
	59	1	2	3	4	5
Empresas del grupo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Empresas multigrupo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Empresas asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## 6. PASIVOS FINANCIEROS

La clasificación 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:

c) Vencimiento de las deudas al cierre del ejercicio 2021								
		VENCIMIENTO EN AÑOS						
		Uno	Dos	Tres	Cuatro	Cinco	Mas de 5	TOTAL
		1	2	3	4	5	6	7
Deudas con entidades de crédito	9420	73.159,74	36.749,93	23.644,68	24.138,38	19.757,41	1.753,20	179.203,34
Acreeedores por arrendamiento financiero	9421	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras Deudas	9422	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deudas con empresas del grupo y asociadas	9423	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Acreeedores comerciales no corrientes	9424	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Acreeedores comerciales y otras cuentas a pagar	9425	170.192,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.192,09
Proveedores	9426	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros Acreeedores	9427	170.192,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.192,09
Deuda con características especiales	9428	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>9429</b>	<b>243.351,83</b>	<b>36.749,93</b>	<b>23.644,68</b>	<b>24.138,38</b>	<b>19.757,41</b>	<b>1.753,20</b>	<b>349.395,43</b>

### *Préstamos pendientes de pago al cierre del ejercicio.*

La Sociedad no ha impagado ningún préstamo (ni parte del principal ni intereses) durante el ejercicio.

## 7. FONDOS PROPIOS

El capital social asciende a 3.006,00 euros, representado por 3.006 participaciones nominativas de 1,00 euros de valor nominal cada una de ellas. Todas las participaciones otorgan los mismos derechos, sin restricción alguna, y han quedado totalmente suscritas y desembolsadas en un 100%.

### *Reserva legal*

Según el art. 274 del Texto Refundido de la Ley de Sociedades de Capital, la Reserva Legal sólo podrá destinarse a la compensación de pérdidas.

El Saldo que figura al final del ejercicio es de 15.504,98 euros.

### *Reservas voluntarias*

El Saldo que figura al final del ejercicio es de 2.385,86 euros.

### *Reservas especiales*

a) Dentro de la rúbrica "Reservas", figura la Reserva para Inversiones en Canarias (RIC) que ha sido constituida con los beneficios obtenidos en los ejercicios que se indican a continuación:

<b>AÑO DE DOTACION DEL BENEFICIO</b>	<b>DOTACIÓN</b>
2010	179.000,00
2013	11.000,00
2014	25.000,00
2015	30.000,00
2021	300.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>545.000,00</b>

Esta reserva está sujeta a lo dispuesto en el art. 27 de la Ley 19/1994 y el mantenimiento del beneficio fiscal que supone está condicionado a que su importe se materialice en un plazo de cinco años, incluyendo aquel en el que se generaron los beneficios. Cuando se trate de dotaciones procedentes de beneficios de períodos impositivos iniciados antes del 1 de enero de 2007, se regulan por las disposiciones establecidas en el mencionado artículo según su redacción vigente a 31.12.06.

b) Se exponen a continuación los requisitos de información para la RIC dotada en el ejercicio 2013 y siguientes:

b.1) El importe y ejercicio de las dotaciones efectuadas y la parte pendiente de materializar.

<b>AÑO DE DOTACION</b>	<b>IMPORTE</b>	<b>MATERIALIZADO</b>	<b>PENDIENTE DE MATERIALIZAR</b>
2013	11.000,00	11.000,00	0,00
2014	25.000,00	25.000,00	0,00
2015	30.000,00	30.000,00	0,00
2021	300.000,00	986,00	299.014,00
<b>TOTAL</b>	<b>366.000,00</b>	<b>66.986,00</b>	<b>299.014,00</b>

b.2) Importe y fecha de las inversiones, con indicación del ejercicio en que se produjo la dotación de la reserva así como la identificación de los activos en que se materializa.

AÑO DE LAS DOTACIONES	IMPORTE	ACUMULADO POR AÑOS DE LAS INVERSIONES					
		2012	2013	2014	2015	2016	TOTAL
		2017	2018	2019	2020	2021	
2013	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.391,40	11.000,00
		977,89	7.630,71	0,00	0,00	2.020,00	
2014	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
		0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	
2015	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
		0,00	4.016,57	0,00	25.983,43	0,00	
2021	986,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	986,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	986,00	
<b>TOTAL</b>	<b>66.986,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.391,40</b>	<b>66.986,00</b>
		977,89	36.647,28	0,00	25.983,43	3.006,00	

DETALLE DE LAS INVERSIONES	IMPORTE	DETALLE DE LAS INVERSIONES					
		2012	2013	2014	2015	2016	TOTAL
		2017	2018	2019	2020	2021	
RESERVAS VOLUNTARIAS	25.983,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.983,43
		0,00	0,00	0,00	25.983,43	0,00	
MOBILIARIO	2.077,20	0,00	0,00	0,00	1.759,20	0,00	2.077,20
		0,00	0,00	0,00	0,00	318,00	
ELEMENTOS TRANSPORTE	35.187,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.187,28
		35.187,28	0,00	0,00	0,00	0,00	
EQUIPOS PROCESOS INFORMACION	2.437,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.437,89
		977,89	1.460,00	0,00	0,00	0,00	
OTRO INMOVILIZADO	1.300,20	0,00	0,00	0,00	632,20	0,00	1.300,20
		0,00	0,00	0,00	0,00	668,00	
<b>TOTAL</b>	<b>66.986,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.391,40</b>	<b>0,00</b>	<b>66.986,00</b>
		36.165,17	1.460,00	0,00	25.983,43	986,00	

## 8. SITUACIÓN FISCAL

### Impuestos sobre beneficios

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

	1. Impuesto corriente	2. Variación del 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 imponib. negativas	Otros créditos	Diferencias temporarias	
<b>Imputación a pérdidas y ganancias, de la cual:</b>	12.899,12	0,00	0,00	0,00	0,00	12.899,12
_A operaciones continuadas	12.899,12	0,00	0,00	0,00	0,00	12.899,12
_A operaciones interrumpidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Imputación a patrimonio neto, de la cual:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
_Por valoración de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
_Por coberturas de flujos de efectivo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
_Por subvenciones, donaciones y legados recibidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
_Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
_Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
_Por diferencias de conversión	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
_Por reservas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

	1. Impuesto corriente	2. Variación del 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 imponib. negativas	Otros créditos	Diferencias temporarias	
<b>Imputación a pérdidas y ganancias, de la cual:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
_A operaciones continuadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
_A operaciones interrumpidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Imputación a patrimonio neto, de la cual:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
_Por valoración de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
_Por coberturas de flujos de efectivo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
_Por subvenciones, donaciones y legados recibidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
_Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
_Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
_Por diferencias de conversión	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
_Por reservas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

La composición de los saldos con Administraciones Públicas es:

	2021	2020
<b>Deudor:</b>		
Hacienda Pública, deudora por devolución de impuestos.	8.307,94	8.307,94
Organismos de la Seguridad Social, deudores.	0,00	3.111,82
Hacienda Pública, IGIC soportado	514,59	0,00
<b>Acreedor:</b>		
Hacienda Pública, acreedora por IGIC.	24.596,77	6.679,19
Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas.	26.239,77	6.904,22
Hacienda Pública, acreedora por Impuesto sobre Sociedades.	10.225,88	0,00
Organismos de la Seguridad Social, acreedores.	27.262,18	11.333,08
Hacienda Pública, IGIC repercutido.	0,09	0,00

Existen incentivos fiscales procedentes de Deducción por inversiones en canarias (DIC), que se han generado en 2021 o en ejercicios anteriores y aplicados en parte en el presente ejercicio, o aplicables para ejercicios posteriores, cuyo vencimiento son los siguientes:

Años	Deduc. Pdte. Deduc. Gener.	Aplicado a este ejercicio	Pendiente de aplicación	Tipo	Credito Impositivo Registrado	Periodo de vencimiento
2020	407,13	407,13	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTAL</b>	<b>407,13</b>	<b>407,13</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	

Los compromisos adquiridos por la Sociedad en relación con incentivos fiscales se concretan en los importes dotados a la Reserva para Inversiones en Canarias (ver dotaciones en Nota 9) que al cierre del ejercicio no habían sido aún materializados en inversiones, y se resumen en lo siguiente:

AÑO DE OBTENCIÓN DEL BENEFICIO	IMPORTE PENDIENTE DE INVERTIR	PERIODO DE VENCIMIENTO
2021	299.014,00	2025

El detalle de las bases imponibles negativas generadas por la sociedad acumuladas a 31 de diciembre de 2021 es el siguiente:

Bases Imponibles Negativas	Pdte. Aplicar Principio Ejerc.	Aplicado a este ejercicio	Pdte. Aplicar ejerc. futuros	Tipo	Crédito impositivo registrado	Fin plazo recuperación fiscal ejercicio
2020	61.311,81	61.311,81	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTAL</b>	<b>61.311,81</b>	<b>61.311,81</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	

No se ha registrado crédito por pérdidas a compensar alguno derivado de estas bases imponibles negativas. Igualmente la sociedad ha optado por no contabilizar el crédito fiscal derivado de la deducción por inversiones en ejercicios futuros, por prudencia respecto de la evolución futura de los resultados y generación de cuotas a pagar del impuesto sobre sociedades con las que compensar dichos créditos.

La Sociedad tiene pendiente de inspección los impuestos a que está sometida desde el último ejercicio no prescrito. En opinión de la Dirección de la Sociedad no existen contingencias de importes significativos que pudieran derivarse de los años abiertos a inspección, ni cualquier circunstancia de carácter significativo en relación con otros tributos.

## 9. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

La Sociedad no ha realizado operaciones con partes vinculadas en el ejercicio 2021.

Las remuneraciones percibidas por los miembros del órgano de administración de la Sociedad por su función de representación de la Sociedad y las retribuciones del personal de Alta Dirección han sido de cero euros. Asimismo, los sueldos, dietas y remuneraciones de cualquier clase devengados en el curso del ejercicio por los mismos son las siguientes:

Importes recibidos por el personal de alta dirección		2021	2020
1. Sueldos, dietas y otras remuneraciones	97700	17.558,25	14.933,62
2. Primas de seguro de vida, de las cuales:	97704	0,00	0,00
a) Primas pagadas a miembros antiguos de la alta dirección	97705	0,00	0,00
b) Primas pagadas a miembros actuales de la alta dirección	97706	0,00	0,00
3. Indemnizaciones por cese	97707	0,00	0,00
4. Anticipos y créditos concedidos, de los cuales:	97709	0,00	0,00
a) Importes devueltos	97710	0,00	0,00
b) Obligaciones asumidas por cuenta de ellos a título de garantía	97711	0,00	0,00

El Administrador no ha informado de ninguna situación de conflicto, directo o indirecto, que pudieran tener con la Sociedad, tal y como establece el artículo 229.3 de la Ley de Sociedades de Capital.

## 10. OTRA INFORMACIÓN

*Número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio.*

	2021	2020
<b>Total personal medio del ejercicio</b>	<b>3,48</b>	<b>8,20</b>

### *Otros acuerdos*

Todos los acuerdos de la empresa figuran en el balance y se ha incorporado información al respecto en esta memoria.

### *Subvenciones, donaciones y legados*

La Sociedad ha recibido subvenciones del Gobierno de Canarias motivados por la pandemia COVID-19 para sufragar deudas y gastos por importe de 835.136,88 euros.

La Sociedad ha recibido subvenciones de la Seguridad Social por la exoneración de los seguros sociales, como consecuencia de la COVID-19., por importe de 30.237,49 euros.

<b>a) Subvenciones, donaciones y legados recibidos, otorgados por terceros distintos de los socios.</b>			
		Ejercicio 2021	Ejercicio 2020
- Que aparecen en el balance	96000	0,00	0,00
- Imputados en la cuenta de pérdidas y ganancias	96001	865.374,37	0,00
<b>b) Subvenciones, donaciones y legados recogidos en el patrimonio neto del balance, otorgados por terceros distintos a los socios.</b>			
		Ejercicio 2021	Ejercicio 2020
Saldo al inicio del ejercicio	96010	0,00	0,00
(+) Aumentos	96017	0,00	0,00
(-) Disminuciones	96018	0,00	0,00
Saldo al cierre del ejercicio	96016	0,00	0,00