

**ECONOMICO-FINANCIERA INFORMACION PRESUPUESARIA Y CONTABLE  
II INF AUDITORIA**

**INFORME FINANCIERO**

- 1. Balance de Situación**
- 2. Estructura Financiera**
- 3. Estado de cambios en el patrimonio neto pymes**
- 4. Estado de flujos de efectivo**

# 1. Balance de Situación

ACTIVO	2020	% s/total	2019	% s/total
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>1.852.789,73</b>	<b>63,65</b>	<b>1.929.487,86</b>	<b>74,49</b>
I. Inmovilizado intangible	151,67	0,01	151,67	0,01
II. Inmovilizado material	1.836.693,92	63,10	1.913.384,56	73,87
III. Inversiones inmobiliarias	-55,86		-48,37	
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo				
V. Inversiones financieras a largo plazo	16.000,00	0,55	16.000,00	0,62
VI. Activos por impuesto diferido				
VII. Deudores comerciales no corrientes				
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>1.057.907,99</b>	<b>36,35</b>	<b>660.715,65</b>	<b>25,51</b>
I. Existencias	239.902,16	8,24	394.227,16	15,22
II. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	152.452,42	5,24	127.604,45	4,93
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	152.137,77	5,23	127.077,99	4,91
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo				
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo	152.137,77	5,23	127.077,99	4,91
2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos				
3. Otros deudores	314,65	0,01	526,46	0,02
III. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo				
IV. Inversiones financieras a corto plazo	183.520,72	6,31	119.995,10	4,63
V. Periodificaciones a corto plazo				
VI. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	482.032,69	16,56	18.888,94	0,73
<b>TOTAL ACTIVO (A+B)</b>	<b>2.910.697,72</b>	<b>100,00</b>	<b>2.590.203,51</b>	<b>100,00</b>

<b>PASIVO</b>	<b>2020</b>	<b>% s/total</b>	<b>2019</b>	<b>% s/total</b>
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>1.800.497,69</b>	<b>61,86</b>	<b>1.581.642,16</b>	<b>61,06</b>
A-1) Fondos propios	1.800.497,69	61,86	1.581.642,16	61,06
I. Capital	50.000,00	1,72	50.000,00	1,93
1. Capital escriturado	50.000,00	1,72	50.000,00	1,93
2. (Capital no exigido)				
II. Prima de emisión				
III. Reservas	1.130.069,40	38,82	1.062.615,78	41,02
1. Reserva de capitalización				
2. Otras reservas	1.130.069,40	38,82	1.062.615,78	41,02
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)				
V. Resultados de ejercicios anteriores	401.572,76	13,80	401.572,76	15,50
VI. Otras aportaciones de socios				
VII. Resultado del ejercicio	218.855,53	7,52	67.453,62	2,60
VIII. (Dividendo a cuenta)				
A-2) Ajustes en patrimonio neto				
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos				
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>856.647,50</b>	<b>29,43</b>	<b>478.421,09</b>	<b>18,47</b>
I. Provisiones a largo plazo				
II. Deudas a largo plazo	856.647,50	29,43	478.421,09	18,47
1. Deudas con entidades de crédito	865.647,50	29,74	487.421,09	18,82
2. Acreedores por arrendamiento financiero				
3. Otras deudas a largo plazo	-9.000,00	0,31	-9.000,00	0,35
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo				
IV. Pasivos por impuesto diferido				
V. Periodificaciones a largo plazo				
VI. Acreedores comerciales no corrientes				
VII. Deuda con características especiales a largo plazo				
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>253.552,53</b>	<b>8,71</b>	<b>530.140,26</b>	<b>20,47</b>
I. Provisiones a corto plazo				
II. Deudas a corto plazo	22.017,94	0,76	111.463,14	4,30
1. Deudas con entidades de crédito	1.513,52	0,05	92.257,69	3,56
2. Acreedores por arrendamiento financiero				
3. Otras deudas a corto plazo	20.504,42	0,70	19.205,45	0,74
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo				
IV. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	231.534,59	7,95	418.677,12	16,16
1. Proveedores	132.239,36	4,54	261.834,01	10,11
a) Proveedores a largo plazo				
b) Proveedores a corto plazo	132.239,36	4,54	261.834,01	10,11
2. Otros acreedores	99.295,23	3,41	156.843,11	6,06
V. Periodificaciones a corto plazo				
VI. Deuda con características especiales a corto plazo				
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)</b>	<b>2.910.697,72</b>	<b>100,00</b>	<b>2.590.203,51</b>	<b>100,00</b>

## 2. Estructura financiera

Análisis de la estructura financiera al finalizar el ejercicio.

**2020**

<b>Activo</b>	<b>Pasivo</b>
A. No Corr. 64 %	P.N.+P.No corr. 91 %
A. Corriente 36 %	P. Corriente 9 %

Fondo de Maniobra 804.355,46

Incremento 516,00 %

**2019**

<b>Activo</b>	<b>Pasivo</b>
A. No Corr. 74 %	P.N.+P.No corr. 80 %
A. Corriente 26 %	P. Corriente 20 %

Fondo de Maniobra 130.575,39

### 3. Estado de cambios en el patrimonio neto pymes

<b>B) Estado total de cambios en el patrimonio neto</b>	<b>Capital escriturado</b>	<b>Capital no exigido</b>	<b>Prima de emisión</b>
<b>A. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018</b>	<b>50.000,00</b>		
I. Ajustes por cambios de criterio 2018 y anteriores			
II. Ajustes por errores 2018 y anteriores			
<b>B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2019</b>	<b>50.000,00</b>		
I. Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias			
II. Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto			
1. Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios			
2. Otros ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto			
III. Operaciones con socios o propietarios			
1. Aumentos de capital			
2. (-) Reducciones de capital			
3. Otras operaciones con socios o propietarios			
IV. Otras variaciones del patrimonio neto			
1. Movimiento de la reserva de revalorización			
2. Otras variaciones			
<b>C. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019</b>	<b>50.000,00</b>		
I. Ajustes por cambios de criterio 2019			
II. Ajustes por errores 2019			
<b>D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020</b>	<b>50.000,00</b>		
I. Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias			
II. Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto			
1. Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios			
2. Otros ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto			
III. Operaciones con socios o propietarios			
1. Aumentos de capital			
2. (-) Reducciones de capital			
3. Otras operaciones con socios o propietarios			
IV. Otras variaciones del patrimonio neto			
1. Movimiento de la reserva de revalorización			
2. Otras variaciones			
<b>E. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020</b>	<b>50.000,00</b>		

<b>B) Estado total de cambios en el patrimonio neto</b>	<b>Reservas</b>	<b>Acciones y participaciones en patrimonio propias</b>	<b>Resultados de ejercicios anteriores</b>
<b>A. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018</b>	<b>241.250,66</b>		<b>951.648,77</b>
I. Ajustes por cambios de criterio 2018 y anteriores			
II. Ajustes por errores 2018 y anteriores			
<b>B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2019</b>	<b>241.250,66</b>		<b>951.648,77</b>
I. Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias			
II. Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto			
1. Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios			
2. Otros ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto			
III. Operaciones con socios o propietarios			
1. Aumentos de capital			
2. (-) Reducciones de capital			
3. Otras operaciones con socios o propietarios			
IV. Otras variaciones del patrimonio neto	821.365,12		-550.076,01
1. Movimiento de la reserva de revalorización			
2. Otras variaciones	821.365,12		-550.076,01
<b>C. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019</b>	<b>1.062.615,78</b>		<b>401.572,76</b>
I. Ajustes por cambios de criterio 2019			
II. Ajustes por errores 2019			
<b>D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020</b>	<b>1.062.615,78</b>		<b>401.572,76</b>
I. Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias			
II. Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto			
1. Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios			
2. Otros ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto			
III. Operaciones con socios o propietarios			
1. Aumentos de capital			
2. (-) Reducciones de capital			
3. Otras operaciones con socios o propietarios			
IV. Otras variaciones del patrimonio neto	67.453,62		
1. Movimiento de la reserva de revalorización			
2. Otras variaciones	67.453,62		
<b>E. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020</b>	<b>1.130.069,40</b>		<b>401.572,76</b>

<b>B) Estado total de cambios en el patrimonio neto</b>	<b>Otras aportaciones de socios</b>	<b>Resultado del ejercicio</b>	<b>Dividendo a cuenta</b>
<b>A. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018</b>		<b>271.289,11</b>	
I. Ajustes por cambios de criterio 2018 y anteriores			
II. Ajustes por errores 2018 y anteriores			
<b>B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2019</b>		<b>271.289,11</b>	
I. Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias		67.453,62	
II. Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto			
1. Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios			
2. Otros ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto			
III. Operaciones con socios o propietarios			
1. Aumentos de capital			
2. (-) Reducciones de capital			
3. Otras operaciones con socios o propietarios			
IV. Otras variaciones del patrimonio neto		-271.289,11	
1. Movimiento de la reserva de revalorización			
2. Otras variaciones		-271.289,11	
<b>C. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019</b>		<b>67.453,62</b>	
I. Ajustes por cambios de criterio 2019			
II. Ajustes por errores 2019			
<b>D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020</b>		<b>67.453,62</b>	
I. Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias		218.855,53	
II. Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto			
1. Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios			
2. Otros ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto			
III. Operaciones con socios o propietarios			
1. Aumentos de capital			
2. (-) Reducciones de capital			
3. Otras operaciones con socios o propietarios			
IV. Otras variaciones del patrimonio neto		-67.453,62	
1. Movimiento de la reserva de revalorización			
2. Otras variaciones		-67.453,62	
<b>E. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020</b>		<b>218.855,53</b>	

<b>B) Estado total de cambios en el patrimonio neto</b>	<b>Ajustes en patrimonio neto</b>	<b>Subvenciones, donaciones y legados recibidos</b>	<b>TOTAL</b>
<b>A. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018</b>			<b>1.514.188,54</b>
I. Ajustes por cambios de criterio 2018 y anteriores			
II. Ajustes por errores 2018 y anteriores			
<b>B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2019</b>			<b>1.514.188,54</b>
I. Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias			67.453,62
II. Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto			
1. Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios			
2. Otros ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto			
III. Operaciones con socios o propietarios			
1. Aumentos de capital			
2. (-) Reducciones de capital			
3. Otras operaciones con socios o propietarios			
IV. Otras variaciones del patrimonio neto			
1. Movimiento de la reserva de revalorización			
2. Otras variaciones			
<b>C. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019</b>			<b>1.581.642,16</b>
I. Ajustes por cambios de criterio 2019			
II. Ajustes por errores 2019			
<b>D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020</b>			<b>1.581.642,16</b>
I. Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias			218.855,53
II. Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto			
1. Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios			
2. Otros ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto			
III. Operaciones con socios o propietarios			
1. Aumentos de capital			
2. (-) Reducciones de capital			
3. Otras operaciones con socios o propietarios			
IV. Otras variaciones del patrimonio neto			
1. Movimiento de la reserva de revalorización			
2. Otras variaciones			
<b>E. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020</b>			<b>1.800.497,69</b>



## 4. Estado de Flujos de Efectivo

	Ejercicio 2020	Ejercicio 2019
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>		
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	248.169,89	86.801,19
2. Ajustes del resultado		
a) Amortización del inmovilizado (+)		
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)		
c) Variación de provisiones (+/-)		
d) Imputación de subvenciones (-)		
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)		
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)		
g) Ingresos financieros (-)		
h) Gastos financieros (+)		
i) Diferencias de cambio (+/-)		
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)		
k) Otros ingresos y gastos (-/+)		
3. Cambios en el capital corriente	-68.593,72	68.283,54
a) Existencias (+/-)	154.325,00	291.625,66
b) Deudores y otras cuentas para cobrar (+/-)	-24.847,97	-112.475,95
c) Otros activos corrientes (+/-)		
d) Acreedores y otras cuentas para pagar (+/-)	-198.070,75	-110.866,17
e) Otros pasivos corrientes (+/-)		
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)		
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación		
a) Pagos de intereses (-)		
b) Cobros de dividendos (+)		
c) Cobros de intereses (+)		
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)		
e) Otros pagos (cobros) (-/+)		
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (1 + 2 + 3 + 4)	179.576,17	155.084,73
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
6. Pagos por inversiones (-)	13.172,51	-493.268,50
a) Empresas del grupo y asociadas		
b) Inmovilizado intangible		
c) Inmovilizado material	76.690,64	-507.687,88
d) Inversiones inmobiliarias	7,49	7,49
e) Otros activos financieros	-63.525,62	14.411,89
f) Activos no corrientes mantenidos para venta		
g) Unidad de negocio		
h) Otros activos		
7. Cobros por desinversiones (+)		
a) Empresas del grupo y asociadas		
b) Inmovilizado intangible		
c) Inmovilizado material		
d) Inversiones inmobiliarias		
e) Otros activos financieros		
f) Activos no corrientes mantenidos para venta		
g) Unidad de negocio		
h) Otros activos		
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6 + 7)	13.172,51	-493.268,50
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>		
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	67.453,62	821.365,12
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)	67.453,62	842.365,12
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-)		-21.000,00
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-)		
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+)		
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)		
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	288.781,21	331.170,46
a) Emisión	2.814.886,43	3.993.982,25
1. Obligaciones y otros valores negociables (+)		
2. Deudas con entidades de crédito (+)	2.657.106,76	3.967.910,30
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)		
4. Deudas con características especiales (+)		
5. Otras deudas (+)	157.779,67	26.071,95
b) Devolución y amortización de	-2.526.105,22	-3.662.811,79
1. Obligaciones y otros valores negociables (-)		
2. Deudas con entidades de crédito (-)	-2.369.624,52	-3.608.568,89
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)		
4. Deudas con características especiales (-)		
5. Otras deudas (-)	-156.480,70	-54.242,90

11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio		
a) Dividendos (-)		
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-)		
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9 + 10 + 11)	356.234,83	1.152.535,58
<b>D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio</b>		
<b>E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (5 + 8 + 12 + D)</b>	<b>548.983,51</b>	<b>814.351,81</b>
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	18.888,94	14.711,59
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	482.032,69	18.888,94

## **INFORME FISCAL**

**1. Pérdidas Ejercicios Anteriores Pendientes de Compensar**

**2. Deducciones Ejercicios Anteriores Pendientes de Aplicar**

**3. Deducciones y Bonificaciones Generadas en el Ejercicio**

**4. Detalle de Deducciones**

**5. Abonos, Retenciones y Pagos a Cuenta Ingresados**

**6. Correcciones del Resultado Contable**

**7. Cuadro de Diferencias Temporales**

**8. Transmisiones Patrimoniales**

**9. Liquidación**

**10. Distribución de Resultados**

**11. Contabilización del Impuesto Devengado**

**12. Pérdidas Pendientes de Compensar (Próxima Declaración)**

**13. Próximos Pagos a Cuenta**

**14. Valor de Patrimonio**

**15. Relación de Socios**

## 1. Pérdidas Ejercicios Anteriores Pendientes de Compensar.

No hay pérdidas pendientes de compensar de ejercicios anteriores.

## 2. Deduciones Ejercicios Anteriores Pendientes de Aplicar.

No hay deducciones por doble imposición pendientes de aplicar.

No hay deducciones por inversiones pendientes de aplicar.

No hay deducciones por reinversión pendientes de aplicar.

No hay deducciones por reversión medidas temporales pendientes de aplicar.

## 3. Deduciones y Bonificaciones Generadas en el Ejercicio.

No hay deducciones por doble imposición generadas.

En el ejercicio 2020 la Sociedad ha generado las siguientes deducciones por inversiones :

Concepto	Límite	Deducción	Límite Año
Inversiones en Canarias (AFN)	50	3.723,87	2035
Donaciones a entidades sin fines de lucro al 35%		840,00	2030
	<b>Total</b>	<b>4.563,87</b>	

No hay deducciones por reinversión generadas.

No hay deducciones por reversión de medidas temporales generadas.

No hay bonificaciones generadas.

## 4. Detalle de Deduciones

No hay deducciones por doble imposición aplicadas o pendientes de aplicar.

A continuación se muestran las deducciones por inversiones aplicadas o pendientes de aplicar.

Año	Concepto	Límite	Generada	Aplicado	Pendiente	Límite Año
2020	Inversiones en Canarias (AFN)	50	3.723,87	3.723,87		2035
2020	Donaciones a entidades sin fines de lucro al 35%		840,00	840,00		2030
	<b>Total</b>		<b>4.563,87</b>	<b>4.563,87</b>		

No hay deducciones por reinversión aplicadas o pendientes de aplicar.

No hay deducciones por reversión de medidas temporales aplicadas o pendientes de aplicar.

No hay deducciones del art. 39.2 LIS

## 5. Abonos, Retenciones y Pagos a Cuenta Ingresados.

En el Ejercicio actual la Sociedad no ha efectuado abonos.

En el Ejercicio actual la Sociedad ha efectuado las siguientes retenciones:

Importes Retenciones 100,72

En el Ejercicio actual la Sociedad ha efectuado los siguientes pagos a cuenta:

Importes Pagos a Cuenta 9.601,69

Periodo	A Ingresar
1º (20 de Abril 2020)	2.692,99
2º (20 de Octubre 2020)	3.454,35
3º (20 de Diciembre 2020)	3.454,35
<b>Total</b>	<b>9.601,69</b>

## 6. Correcciones del Resultado Contable.

En la liquidación de 2020 la Sociedad ha efectuado las siguientes correcciones extracontables sobre el resultado contable:

### Correcciones Permanentes

Descripción	Aumento	Disminución
Corrección por Impuesto sobre Sociedades	29.314,36	
Gastos por donativos y liberalidades (art. 15.e) LIS)	2.400,00	
Reserva para inversiones en Canarias (Ley 19/1994)		100.000,00
<b>Total</b>	<b>31.714,36</b>	<b>100.000,00</b>

### Correcciones Temporarias

No hay Correcciones Temporarias

<b>Total Aumentos</b>	<b>31.714,36</b>	
<b>Total Disminuciones</b>		<b>100.000,00</b>
Reserva de capitalización (art. 25 LIS)		15.056,99

## 7. Cuadro de Diferencias Temporales.

En el ejercicio 2020 la Sociedad no tiene diferencias temporales.

## 8. Transmisiones Patrimoniales.

No se han realizado transmisiones patrimoniales durante el ejercicio 2020.

## 9. Liquidación.

El resumen de la liquidación correspondiente al ejercicio fiscal 2020 es el siguiente:

<b>Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias</b>	<b>218.855,53</b>
Corrección por el Impuesto sobre Sociedades	29.314,36
<b>Resultado cta. pérd. y ganancias antes I.S.</b>	<b>248.169,89</b>
Corrección resultado contable según requisitos grupo	
Aumento	
Disminución	
Total aumentos	2.400,00
Total disminuciones	
Reserva inversiones Canarias (Ley 19/1994)	-100.000,00
<b>BI antes reserva capitalización y bases negativas</b>	<b>150.569,89</b>
Reserva de capitalización (art. 25 LIS)	15.056,99
Compensación bases imponibles negativas períodos anteriores	
<b>Base imponible</b>	<b>135.512,90</b>
<b>BI después reserva nivelación</b>	<b>135.512,90</b>
<b>Tipo de gravamen</b>	<b>25,00%</b>
<b>Rentas correspondientes a quitas</b>	
<b>Rentas reversión deterioro (DT16ª.8LIS)</b>	
<b>Cuota íntegra previa</b>	<b>33.878,23</b>
<b>Cuota íntegra</b>	<b>33.878,23</b>
Incremento por incumplimiento reserva nivelación	
Bonificaciones	
DI interna periodos anteriores (art. 30 RDL 4/2004)	
DI interna (DT 23ª.1) ejercicios anteriores	
DI interna (DT 23ª.1) ejercicio actual	
DI Internacional per. ant. (art. 31 y 32 RDL 4/2004)	
DI Internacional periodos anteriores (art. 31 y 32)	
DI Internacional generada ejer. actual (art. 31 y 32)	
DI Transparencia fiscal internacional (art. 100.11)	
DI Interna intersocietaria al 5/10% (cooperativas)	
<b>Cuota íntegra ajustada positiva</b>	<b>33.878,23</b>
Apoyo fiscal a la inversión y otras	
Deducción DT 24ª.7 LIS, art. 42 RDL 4/2004	
Deducción DT 24ª.1 LIS	
Deducción con límite (Cap. IV Título VI y DT 24ª 3 LIS)	
Deducción producciones cinematográficas extranjeras(art.36.2 LIS)	
Deducción producciones cinematográficas extranjeras en Canarias	
Inversiones realizadas por autoridades portuarias	
Deducción donaciones entidades sin ánimo de lucro	840,00
Deducción inversión Canarias (Ley 20/1991)	3.723,87
Deducción específica ent. sometidas a norm. foral	
Deducción sin límite I + D + i	
Deducción reversión medidas temporales (DT37ª.1 LIS)	
Deducción reversión medidas temporales (DT37ª.2 LIS)	
<b>Cuota líquida positiva</b>	<b>29.314,36</b>
Retenciones e ingresos a cuenta	100,72
Retenciones e ingresos a cuenta imputados por agrupaciones de interés económico y UTES	
<b>Cuota del ejercicio a ingresar o a devolver</b>	<b>29.213,64</b>
<b>Pagos fraccionados</b>	<b>9.601,69</b>
Primero	2.692,99

Segundo	3.454,35
Tercero	3.454,35
<b>Cuota diferencial</b>	<b>19.611,95</b>
Incremento por pérdida de beneficios fiscales períodos anteriores	
Incremento por incumplimiento de requisitos SOCIMI	
Intereses de demora	
Importe ingreso/devolución declaración originaria	
Abono de deducciones I+D+i por insuficiencia de cuota (opción art.39.2 LIS)	
Abono de deducciones cine por insuficiencia de cuota (art.39.3 LIS)	
Abono de deducciones cine por insuficiencia de cuota en Canarias	
<b>Líquido a ingresar o a devolver</b>	<b>19.611,95</b>
Abono conversión de activos por impuesto diferido	
Compensación conversión activos por impuesto dif.	

## 10. Distribución de Resultados

### BASE DE REPARTO

Pérdidas y ganancias	218.855,53
<b>Total</b>	<b>218.855,53</b>

### DISTRIBUCIÓN

A reserva de capitalización	14.806,92
A reservas para inversiones en Canarias	100.000,00
A reservas voluntarias	104.048,61
<b>Total distribuido</b>	<b>218.855,53</b>

## 11. Contabilización del Impuesto Devengado

Debe	Asiento propuesto		Haber
29.314,36	6300	Impuesto corriente	
	4752	Hacienda Pública, acreedora por impuesto sobre sociedades	19.611,95
	4730	Hacienda Pública, retenciones y pagos a cuenta	9.702,41
	4709	Hacienda Pública, deudora por devolución de impuestos	
	6301	Impuesto diferido	
	4740	Activos por diferencias temporarias deducibles	
	4742	Derechos por deducciones y bonificaciones pdtes.de aplicar	
	4745	Crédito por pérdidas a compensar del ejercicio	
	4790	Pasivos por diferencias temporarias imponibles	
	6330	Ajustes negativos en la imposición sobre beneficios	
	6380	Ajustes positivos en la imposición sobre beneficios	

Debe	Situación según saldos		Haber
29.314,36	6300	Impuesto corriente	
18.386,14	4752	Hacienda Pública, acreedora por impuesto sobre sociedades	29.314,36
9.702,41	4730	Hacienda Pública, retenciones y pagos a cuenta	9.702,41
	4709	Hacienda Pública, deudora por devolución de impuestos	
	6301	Impuesto diferido	
	4740	Activos por diferencias temporarias deducibles	
	4742	Derechos por deducciones y bonificaciones pdtes.de aplicar	
	4745	Crédito por pérdidas a compensar del ejercicio	
	4790	Pasivos por diferencias temporarias imponibles	
	6330	Ajustes negativos en la imposición sobre beneficios	
	6380	Ajustes positivos en la imposición sobre beneficios	

## 12. Pérdidas Pendientes de Compensar (Próxima declaración).

No hay Pérdidas Pendientes de Compensar en la próxima declaración.

## 13. Próximos Pagos a Cuenta.

Según la Orden HFP/227/2017, de 25 de marzo la Sociedad debe efectuar los siguientes pagos a cuenta en el ejercicio 2021 (modelo 202):

### **PRIMER PAGO 2021**

(Fecha límite: 20 abril 2021)

Base del Pago a Cuenta 19.190,84

**A Ingresar 3.454,35**

### **SEGUNDO PAGO 2021**

(Fecha límite: 20 octubre 2021)

Base del Pago a Cuenta 29.213,64

**A Ingresar 5.258,46**

### **TERCER PAGO 2021**

(Fecha límite: 20 diciembre 2021)

Base del Pago a Cuenta 29.213,64

**A Ingresar 5.258,46**



## 14. Valor de Patrimonio

### A) VALOR NOMINAL

Valor Nominal de las acciones/participaciones a 31 de diciembre de 2020.

Tipo de Acción/Particip.	Nro. Acciones/Particip.	Valor Acción/Particip.	Valor Total
A	50.000	1,000000	50.000,00

#### Cálculo del Valor Nominal

Valor Nominal = (50.000 X 1,000000 ) = 50.000,00

### B) VALOR TEÓRICO

Valor teórico contable de las acciones/participaciones de esta Sociedad, según balance cerrado a 31 de diciembre de 2019.

Tipo de Acción/Particip.	Nro. Acciones/Particip.	Valor Acción/Particip.	Valor Total
A	50.000	31,632843	1.581.642,15

#### Cálculo del Valor Teórico

Patrimonio Neto	<b>Importe</b>
	1.581.642,16
Total Valor Teórico	<u>1.581.642,16</u>

El valor de cada acción/participación se ha calculado de la siguiente manera:

Valor acción/participación = valor teórico total x valor nominal del tipo de acción/participación / valor nominal total

### C) VALOR DE CAPITALIZACIÓN

Valor de las acciones/participaciones de esta Sociedad que resulta de capitalizar al tipo del 20% el promedio de los beneficios de los tres ejercicios sociales de la misma, cerrados a 31 de diciembre de 2019.

Tipo de Acción/Particip.	Nro. Acciones/Particip.	Valor Acción/Particip.	Valor Total
A	50.000	18,211405	910.570,25

#### Cálculo del Valor de Capitalización

Año constitución sociedad = 2011

Resultado 2017 : 207.599,42

Resultado 2018 : 271.289,11

Resultado 2019 : 67.453,62

Promedio de resultados = (207.599,42 + 271.289,11 + 67.453,62) / 3 = 182.114,05

Valor de Capitalización = 182.114,05 \* 100 / 20 = 910.570,25

El valor de cada acción/participación se ha calculado de la siguiente manera:

Valor acción/participación = valor de capitalización total x valor nominal del tipo de acción/participación / valor nominal total

### AUDITORÍA DE CUENTAS

El Balance de esta sociedad no ha sido auditado.

### VALOR DE PATRIMONIO

El Valor de Patrimonio es el mayor importe entre el Valor Nominal, el Valor Teórico y el Valor de Capitalización:

Valor de Patrimonio = 1.581.642,16

## 15. Relación de socios

La distribución del capital social entre los socios a 31 de Diciembre de 2020 es la siguiente:

<b>Socio</b>	<b>Grado Particip.</b>	<b>Serie</b>	<b>Número</b>	<b>% Titularidad</b>
ROHERA ROHERA ,ANIL GOPICHAND	50,0000	A	25.000	100,0000
GOBINDRAM BHARWANI ,MAHESH	50,0000	A	25.000	100,0000
<b>Total</b>	<b>100,0000</b>		<b>50.000 (*)</b>	

(\*) Total acciones = Número de acciones x Porcentaje de titularidad

Valor de Patrimonio de 2020:

<b>Socio</b>	<b>% Part.</b>	<b>V.Nominal 2020</b>	<b>V.Teórico 2019</b>	<b>V.Capitalización 2019</b>
ROHERA ROHERA ,ANIL GOPICHAND	50,0000	25.000,00	790.821,08	455.285,13
GOBINDRAM BHARWANI ,MAHESH	50,0000	25.000,00	790.821,08	455.285,13
<b>Total</b>	<b>100,0000</b>	<b>50.000,00</b>	<b>1.581.642,16</b>	<b>910.570,26</b>

## **INFORME ECONOMICO**

- 1. Cuenta de Pérdidas y Ganancias**
- 2. Estructura de los Gastos**
- 3. Estructura de los Ingresos**
- 4. Margen Comercial**
- 5. Ratios Económicos**

# 1. Cuenta de Pérdidas y Ganancias.

	Ejercicio 2020	Ejercicio 2019
<b>PÉRDIDAS Y GANANCIAS</b>		
1. Importe neto de la cifra de negocios	1.536.000,00	2.445.195,85
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo		
4. Aprovisionamientos	-782.361,30	-1.486.793,95
5. Otros ingresos de explotación	26.818,85	
6. Gastos de personal	-267.860,00	-414.021,38
7. Otros gastos de explotación	-137.010,63	-342.973,92
8. Amortización del inmovilizado	-92.192,59	-93.645,93
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras		
10. Excesos de provisiones		
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		6.805,48
12. Otros resultados	544,86	-633,65
<b>A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)</b>	<b>283.939,19</b>	<b>113.932,50</b>
13. Ingresos financieros	856,59	2.222,70
a) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero		
b) Otros ingresos financieros	856,59	2.222,70
14. Gastos financieros	-20.181,22	-30.971,86
15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	-16.444,67	1.617,85
16. Diferencias de cambio		
17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
18. Otros ingresos y gastos de carácter financiero		
a) Incorporación al activo de gastos financieros		
b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores		
c) Resto de ingresos y gastos		
<b>B) RESULTADO FINANCIERO (13+14+15+16+17+18)</b>	<b>-35.769,30</b>	<b>-27.131,31</b>
<b>C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)</b>	<b>248.169,89</b>	<b>86.801,19</b>
19. Impuestos sobre beneficios	-29.314,36	-19.347,57
<b>D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+19)</b>	<b>218.855,53</b>	<b>67.453,62</b>

## 2. Estructura de los Gastos.

	Ejercicio 2020	Porcent.	Ejercicio 2019	Porcent.	%Variac.
<b>GASTOS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>1.279.424,52</b>		<b>2.338.068,83</b>		
<b>Aprovisionamientos</b>	<b>782.361,30</b>		<b>1.486.793,95</b>		
6000 Compras de mercaderías	628.041,07	46,68	1.148.493,79	48,09	-45,32
6060 Descuento sobre compras por pronto pago	-4,77				
6070 Trabajos realizados por otras empresas			46.674,50	1,95	
6100 Variación de existencias de mercaderías	154.325,00	11,47	291.625,66	12,21	-47,08
<b>Gastos de personal</b>	<b>267.860,00</b>		<b>414.021,38</b>		
6400 Sueldos y salarios	178.816,66	13,29	317.646,81	13,30	-43,71
6410 Indemnizaciones	9.889,72	0,74	5.448,09	0,23	81,53
6420 Seguridad Social a cargo de la empresa	79.153,62	5,88	90.926,48	3,81	-12,95
<b>Otros gastos de explotación</b>	<b>137.010,63</b>		<b>342.973,92</b>		
6210 Arrendamientos y cánones	14.873,70	1,11	80.599,00	3,37	-81,55
6220 Reparaciones y conservación	30.071,81	2,24	153.221,80	6,42	-80,37
6230 Servicios profesionales independientes	14.424,77	1,07	7.059,03	0,30	104,34
6240 Transportes	1.356,11	0,10	3.538,32	0,15	-61,67
6250 Primas de seguros	6.140,92	0,46	6.155,30	0,26	-0,23
6270 Publicidad, propaganda y relaciones públ	6.287,71	0,47	8.495,82	0,36	-25,99
6280 Suministros	22.743,49	1,69	28.714,24	1,20	-20,79
6290 Otros servicios	37.875,86	2,82	50.702,21	2,12	-25,30
6310 Otros tributos	3.236,26	0,24	4.488,20	0,19	-27,89
<b>Amortización del inmovilizado</b>	<b>92.192,59</b>		<b>93.645,93</b>		
6810 Amortización del inmovilizado material	92.192,59	6,85	93.645,93	3,92	-1,55
<b>Otros resultado</b>			<b>633,65</b>		
6780 Gastos excepcionales			1.570,16	0,07	
7780 Ingresos excepcionales			-936,51	0,04	
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>36.625,89</b>		<b>30.971,86</b>		
<b>Gastos financieros</b>	<b>20.181,22</b>		<b>30.971,86</b>		
6620 Intereses de deudas, empresas del grupo	13.167,49	0,98	11.005,45	0,46	19,65
6690 Otros gastos financieros	7.013,73	0,52	19.966,41	0,84	-64,87
<b>Variación de valor razonable en instrumentos financieros</b>	<b>16.444,67</b>				
6630 Pérdidas por valor. activos y pasivos fin	17.512,33	1,30			
7630 Beneficios valoración act.y pas.financ.p	-1.067,66	0,08			
<b>IMPUESTOS</b>	<b>29.314,36</b>		<b>19.347,57</b>		
<b>Impuesto sobre beneficios</b>	<b>29.314,36</b>		<b>19.347,57</b>		
6300 Impuesto corriente	29.314,36	2,18	19.347,57	0,81	51,51
<b>TOTAL</b>	<b>1.345.364,77</b>	<b>100,00</b>	<b>2.388.388,26</b>	<b>100,00</b>	<b>-43,67</b>

Gráfico de la estructura de los gastos del 2020

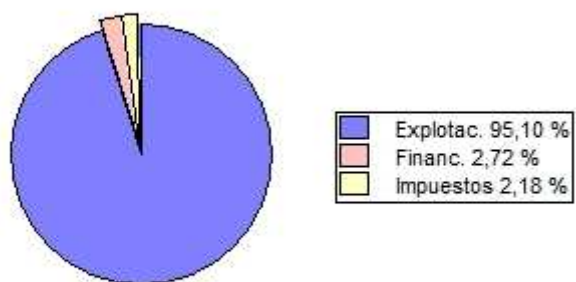
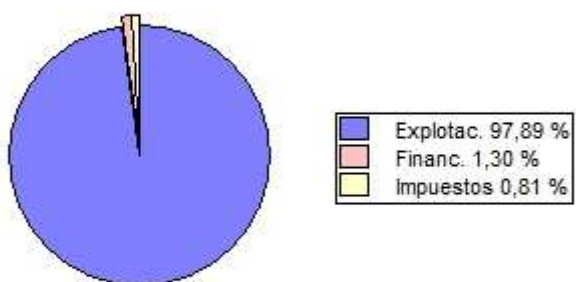


Gráfico de la estructura de los gastos del 2019



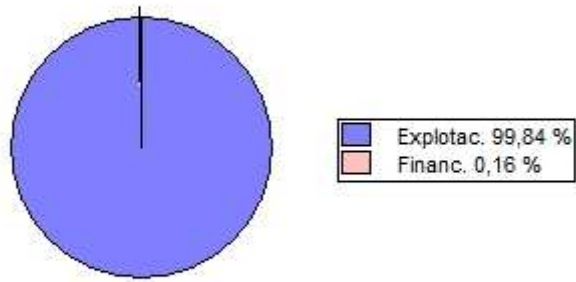
### 3. Estructura de los Ingresos.

	Ejercicio 2020	Porcent.	Ejercicio 2019	Porcent.	%Variac.
<b>INGRESOS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>1.563.363,71</b>		<b>2.452.001,33</b>		
<b>Importe Neto Cifra de Negocios</b>	<b>1.536.000,00</b>		<b>2.445.195,85</b>		
7000 Ventas de mercaderías	1.536.000,00	98,20	2.445.195,85	99,57	-37,18
<b>Otros ingresos de explotación</b>	<b>26.818,85</b>				
7400 Subvenciones, donaciones y legados a la	26.818,85	1,71			
<b>Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado</b>			<b>6.805,48</b>		
7710 Beneficios procedentes inmovilizado mate			6.805,48	0,28	
<b>Otros resultados</b>	<b>544,86</b>				
6780 Gastos excepcionales	-136,60	-0,01			
7780 Ingresos excepcionales	681,46	0,04			
<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>	<b>856,59</b>		<b>3.840,55</b>		
<b>Ingresos financieros</b>	<b>856,59</b>		<b>2.222,70</b>		
7690 Otros ingresos financieros	856,59	0,05	2.222,70	0,09	-61,46
<b>Variación de valor razonable en instrumentos financieros</b>			<b>1.617,85</b>		
6630 Pérdidas por valor. activos y pasivos fin					
7630 Beneficios valoración act.y pas.financ.p			1.617,85	0,07	
<b>TOTAL</b>	<b>1.564.220,30</b>	<b>100,00</b>	<b>2.455.841,88</b>	<b>100,00</b>	<b>-36,31</b>

Gráfico de la estructura de los ingresos del 2020



Gráfico de la estructura de los ingresos del 2019

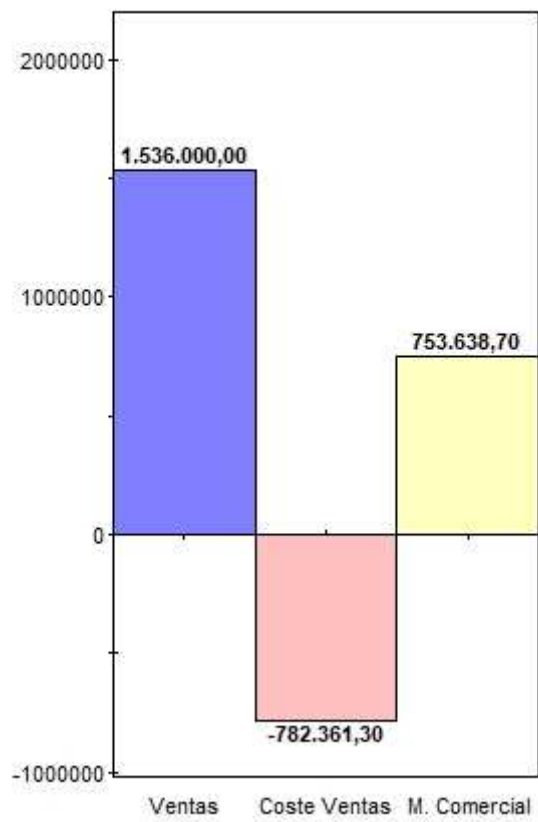




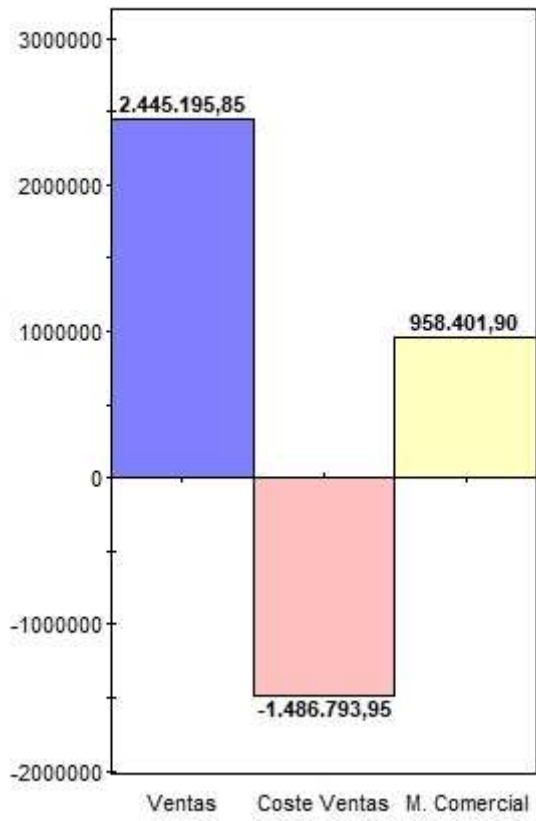
## 4. Margen Comercial.

	Ejercicio 2020	% s/ventas	Ejercicio 2019	% s/ventas
CIFRA DE VENTAS	1.536.000,00		2.445.195,85	
COSTE DE VENTAS	782.361,30		1.486.793,95	
<b>MARGEN COMERCIAL</b>	<b>753.638,70</b>	<b>49,07</b>	<b>958.401,90</b>	<b>39,19</b>

Margen comercial ejercicio 2020



### Margen comercial ejercicio 2019



## 5. Ratios Económicos.

### Liquidez general o Ratio de solvencia

	Ejercicio 2020		Ejercicio 2019	
ACTIVO CORRIENTE	1.057.907,99		660.715,65	
----- =	----- =	4,1723	----- =	1,2463
PASIVO CORRIENTE	253.552,53		530.140,26	

Comentario : Capacidad de la empresa frente las deudas a corto plazo.

Indices: De 1 a 2 (Liquidez correcta)

< 1 (Técnicamente suspensión de pago)

> 2 (Activos circulantes ociosos)

### Test ácido (Acid-test)

	Ejercicio 2020		Ejercicio 2019	
ACTIVO CORRIENTE - EXISTENCIAS	818.005,83		266.488,49	
----- =	----- =	3,2262	----- =	0,5027
PASIVO CORRIENTE	253.552,53		530.140,26	

Comentario: Capacidad de la empresa para afrontar deudas a C.P. excluyendo stocks.

Indices: = 1 (Liquidez correcta)

< 1 (Peligro suspensión de pago)

> 2 (Activos circulantes ociosos)

### Liquidez inmediata

	Ejercicio 2020		Ejercicio 2019	
DISPONIBLE	482.032,69		18.888,94	
----- =	----- =	1,9011	----- =	0,0356
PASIVO CORRIENTE	253.552,53		530.140,26	

Comentario: Capacidad de la empresa para hacer frente a sus deudas sólo con el dinero de banco y cajas.

Indices: De 0,1 a 0,4 (Tesorería correcta)

< 0,1 (Problemas de liquidez)

> 0,4 (Tesorería ociosa)

### Índice de endeudamiento

	Ejercicio 2020		Ejercicio 2019	
RECURSOS AJENOS	1.110.200,03		1.008.561,35	
----- =	----- =	0,6166	----- =	0,6377
RECURSOS PROPIOS	1.800.497,69		1.581.642,16	

Comentario: A menor valor, más bajo será el grado de endeudamiento reflejándose en una estabilidad para la entidad.

Indices: = 0,5 (Endeudamiento adecuado)

> 0,5 (Endeudamiento excesivo)

< 0,5 (Recursos propios ociosos)

### Rentabilidad Económica

	Ejercicio 2020		Ejercicio 2019	
BENEFICIO x 100	24.816.989,00		8.680.119,00	
----- =	----- =	8,5261	----- =	3,3511
ACTIVO TOTAL	2.910.697,72		2.590.203,51	

Comentario: Rentabilidad que obtiene nuestro activo por la actividad típica de nuestra empresa.

### Rentabilidad Financiera

	Ejercicio 2020		Ejercicio 2019	
BENEFICIO NETO x 100	21.885.553,00		6.745.362,00	
----- =	----- =	12,1553	----- =	4,2648
FONDOS PROPIOS	1.800.497,69		1.581.642,16	

Cuanto mayor sea el ratio de rentabilidad financiera, mayor es la productividad del capital propio.

#### **Margen sobre Ventas**

	Ejercicio 2020		Ejercicio 2019	
BENEFICIO NETO x 100	21.885.553,00		6.745.362,00	
----- =	----- =	14,2484	----- =	2,7586
VENTAS	1.536.000,00		2.445.195,85	

Comentario: Beneficio Neto obtenido en relación con las ventas realizadas por la empresa.

Cuanto mayor sea el margen sobre ventas, mayor es la rentabilidad.

La entidad no realiza auditoría de cuentas y de fiscalización por los órganos de control externo ya que según se especifica en el artículo 263 del Real Decreto Legislativo 1/2010, de 2 de julio, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley de Sociedades de Capital,

Artículo 263. Auditor de cuentas.

1. Las cuentas anuales y, en su caso, el informe de gestión deberán ser revisados por auditor de cuentas.
2. Se exceptúa de esta obligación a las sociedades que durante dos ejercicios consecutivos reúnan, a la fecha de cierre de cada uno de ellos, al menos dos de las circunstancias siguientes:
  - a) Que el total de las partidas del activo no supere los dos millones ochocientos cincuenta mil euros.
  - b) Que el importe neto de su cifra anual de negocios no supere los cinco millones setecientos mil euros.
  - c) Que el número medio de trabajadores empleados durante el ejercicio no sea superior a cincuenta.

Nuestra entidad no reúne ninguna de las circunstancias reflejadas en los apartados anteriores.