

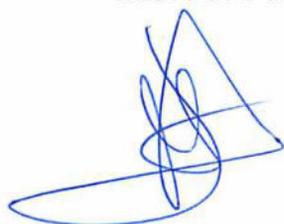
D. JAVIER GOMEZ GONZALEZ con D.N.I. nº **35.081.435-H**, en mi calidad de **ADMINISTRADOR ÚNICO** de la Sociedad **HELIDREAM HELICOPTERS, S.LU.**, y con **CIF: B-76.607.647**.

CERTIFICO:

- 1º) Que en fecha 30 de Junio de 2021 en el domicilio social se reunió la Junta General de la Sociedad con **CARÁCTER UNIVERSAL**.
- 2º) Que se formó la **LISTA DE ASISTENTES**, que fue firmada por todos los socios.
- 3º) Que fueron adoptados por **unanimidad**, previa su inclusión en el orden del día aceptado por unanimidad, los siguientes **ACUERDOS**:
 - Aprobar **LAS CUENTAS ANUALES** elaborados por el Organo de Administración, correspondientes al 2020.
 - Aprobar la gestión realizada por el Organo de Administración, así como la retribución percibida por los miembros del mismo, para el ejercicio cerrado al 2020 cuyo importe figura en la Memoria de las Cuentas Anuales.
 - En el ejercicio cerrado al 31 de Diciembre de 2020, la sociedad arroja un resultado **NEGATIVO de 27.430,00 €**, destinándose de la forma que se detalla a continuación:

A Reserva Legal	
A Reservas Voluntarias	
A Reservas de Inversión en Canarias	
A Dividendos	
A Compensar Pérdidas de Ejercicios Anteriores	
A Compensar con Beneficios Futuros	27.430,00 €

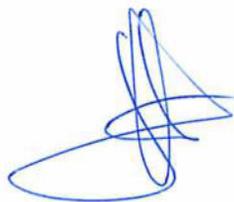
- 4º) Que al final de la reunión fue **APROBADA EL ACTA** firmándola todos los presentes.
- 5º) Que **EL BALANCE DE SITUACION Y LA MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES SE HAN FORMULADO EN FORMA ABREVIADA**, conforme al RD 1514/07.
- 6º) Que la **CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS DE LAS CUENTAS ANUALES SE HA FORMULADO EN FORMA ABREVIADA**, conforme al RD 1514/07.
- 7º) Que la sociedad **NO ESTA OBLIGADA A SOMETER LAS CUENTAS A VERIFICACION DEL AUDITOR**, de conformidad con los artículos 263 y 264 del Real Decreto Legislativo 1/2010 de 2 de julio.



- 8º) Que las Cuentas Anuales aprobadas se acompañan en **SOPORTE INFORMATICO** a ésta certificación y numeradas de la página 1 a la 32 y cuya Huella Digital es la siguiente:
gmcqChfUPjj+6UZB4S+/Gn3XYXvhSbrqMsM4ePzrax4=
- 9ª) Que las Cuentas Anuales han sido formuladas el día 31 de Marzo de 2021, habiendo sido firmados tales documentos por todos los miembros del órgano de administración vigentes en dicha fecha.

Y para que así conste, expido la presente certificación en Adeje a 30 de Junio de 2021.

FDO.- ADMINISTRADOR ÚNICO

A handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and lines, positioned below the text 'FDO.- ADMINISTRADOR ÚNICO'.

CERTIFICACIÓN DE LA HUELLA DIGITAL

H

SOCIEDAD: HELIDREAM HELICOPTERS, S.L.U. NIF: B76607647

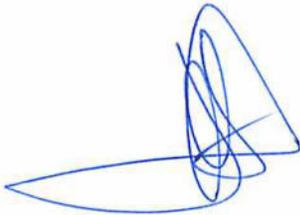
DOMICILIO SOCIAL: CALLE CHARFA S/N POL. INDUST. LAS TORRES

MUNICIPIO: ADEJE PROVINCIA: TENERIFE EJERCICIO: 2020

NOMBRE DE LAS PERSONAS QUE EXPIDEN LA CERTIFICACIÓN

JAVIER GOMEZ GONZALEZ

FIRMAS:



LAS PERSONAS ARRIBA INDICADAS CERTIFICAN QUE EL DEPÓSITO DIGITAL GENERA LA HUELLA DIGITAL SIGUIENTE:

gmcqChfUPjj+6UZB4S+!Gn3XYXvhSbrqMsM4eP2rax4=



Cuenta de Pérdidas y Ganancias

Empresa 00122 - HELIDREAM HELICOPTERS, S.L.

Página
Fecha listado
Período

1
31/03/2021
De Enero a Diciembre

Observaciones

	2020	2019
1. Importe neto de la cifra de negocios	248.119,01	533.427,49
705 PRESTACIONES DE SERVICIOS	248.119,01	533.427,49
4. Aprovisionamientos	-68.790,63	-96.603,67
602 COMPRAS DE OTROS APROVISIONAM	-3.498,53	-4.726,05
607 TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS	-65.292,10	-91.877,62
5. Otros ingresos de explotación	9.769,07	12.900,00
740 SUBVENCIONES, DONACIONES Y LE	2.862,29	
752 INGRESOS POR ARRENDAMIENTOS	1.075,00	12.900,00
759 INGRESOS POR SERVICIOS DIVERS	5.831,78	
6. Gastos de personal	-49.952,03	-58.738,10
640 SUELDOS Y SALARIOS	-39.349,68	-49.206,51
642 SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE L	-10.602,35	-9.531,59
7. Otros gastos de explotación	-121.668,71	-195.298,32
621 ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	-52.104,47	-75.355,14
622 REPARACIONES Y CONSERVACIÓN	-10.602,26	-32.106,49
623 SERVICIOS DE PROFESIONALES IN	-27.117,25	-39.653,72
625 PRIMAS DE SEGUROS	-6.252,52	-1.753,70
626 SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILAR	-642,72	-2.074,70
627 PUBLICIDAD, PROPAGANDA Y RELA	-3.875,14	-13.274,41
628 SUMINISTROS	-1.814,01	-4.775,49
629 OTROS SERVICIOS	-17.630,84	-22.070,06
631 OTROS TRIBUTOS	-1.629,50	-2.106,61
694 PÉRDIDAS POR DETERIORO DE CRÉ		-2.128,00
8. Amortización de inmovilizado	-46.315,99	-33.857,70
681 AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO	-46.315,99	-33.857,70
12. Otros resultados		-116,34
678 GASTOS EXCEPCIONALES		-116,34
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	-28.839,28	161.713,36
13. Ingresos financieros		468,26
b) Otros ingresos financieros		468,26
769 OTROS INGRESOS FINANCIEROS		468,26
14. Gastos financieros	-7.734,06	-1.207,52
662 INTERESES DE DEUDAS	-5.941,59	-562,79
669 OTROS GASTOS FINANCIEROS	-1.792,47	-644,73

Cuenta de Pérdidas y Ganancias

Empresa 00122 - HELIDREAM HELICOPTERS, S.L.

Página

2

Fecha listado

31/03/2021

Observaciones

Período

De Enero a Diciembre

	2020	2019
B) RESULTADO FINANCIERO	-7.734,06	-739,26
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	-36.573,34	160.974,10
19. Impuestos sobre beneficios	9.143,34	-5.192,72
630 IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS	9.143,34	-5.192,72
D) RESULTADO DEL EJERCICIO	-27.430,00	155.781,38



Balance de Situación

Empresa 00122 - HELIDREAM HELICOPTERS, S.L.

Página
Fecha listado
Período

1
31/03/2021
De Enero a Diciembre

Observaciones

ACTIVO		2020	2019
A) ACTIVO NO CORRIENTE		1.071.057,33	1.111.682,16
II. Inmovilizado material		1.036.375,59	1.086.143,76
210	TERRENOS Y BIENES NATURALES	170.108,68	170.108,68
211	CONSTRUCCIONES	478.308,39	482.461,64
212	INSTALACIONES TÉCNICAS	31.867,68	31.867,68
214	UTILLAJE	761,01	761,01
215	OTRAS INSTALACIONES	35.309,81	35.309,81
216	MOBILIARIO	41.903,19	41.903,19
217	EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFO	8.744,52	8.744,52
218	ELEMENTOS DE TRANSPORTE	387.913,41	387.212,34
219	OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	20.530,01	20.530,01
281	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL IN	-139.071,11	-92.755,12
IV. Inversiones en empresas del grupo		25.500,00	25.500,00
240	PARTICIPACIONES A LARGO PLAZO	25.500,00	25.500,00
V. Inversiones financieras a largo plazo		38,40	38,40
260	FIANZAS CONSTITUIDAS A LARGO	38,40	38,40
VI. Activos por Impuesto diferido		9.143,34	
474	ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	9.143,34	
B) ACTIVO CORRIENTE		293.548,44	150.846,36
I. Existencias		43.655,43	43.655,43
407	ANTICIPOS A PROVEEDORES	43.655,43	43.655,43
II. Deudores comerciales y otras cuentas a cob.		54.577,24	43.551,46
1. Clientes ventas y prestación de servicios		16.182,13	43.285,50
b) Cltes.ventas y prestación servicios CP		16.182,13	43.285,50
430	CLIENTES	16.182,13	43.285,50
436	CLIENTES DE DUDOSO COBRO	4.678,00	4.678,00
490	DETERIORO DE VALOR DE CRÉDITO	-4.678,00	-4.678,00
3. Otros deudores		38.395,11	265,96
470	HACIENDA PÚBLICA, DEUDORA POR	35.507,29	
472	HACIENDA PÚBLICA, IVA SOPORTA	110,71	265,96
473	HACIENDA PÚBLICA, RETENCIONES	2.777,11	
IV. Inversiones financieras a corto plazo		31.174,93	31.120,75
552	CUENTA CORRIENTE CON OTRAS PE	21.174,93	21.120,75
565	FIANZAS CONSTITUIDAS A CORTO	10.000,00	10.000,00

Balance de Situación

Empresa 00122 - HELIDREAM HELICOPTERS, S.L.

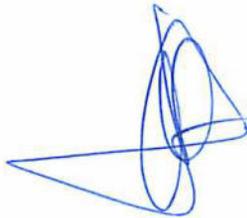
Página 2

Fecha listado 31/03/2021

Observaciones

Período De Enero a Diciembre

ACTIVO		2020	2019
VI. Efectivo y otros activos líquidos equival.		164.140,84	32.518,72
570	CAJA, EUROS	11.842,62	28.625,70
572	BANCOS E INSTITUCIONES DE CRÉ	152.298,22	3.893,02
TOTAL ACTIVO		1.364.605,77	1.262.528,52



Balance de Situación

Empresa 00122 - HELIDREAM HELICOPTERS, S.L.

Página
Fecha listado
Período

3
31/03/2021
De Enero a Diciembre

Observaciones

PASIVO		2020	2019
A) PATRIMONIO NETO		803.439,42	830.869,42
A-1) Fondos propios		803.439,42	830.869,42
I. Capital		3.005,00	3.005,00
1. Capital escriturado		3.005,00	3.005,00
100	CAPITAL SOCIAL	3.005,00	3.005,00
III. Reservas		827.864,42	672.083,04
2. Otras reservas		827.864,42	672.083,04
112	RESERVA LEGAL	601,00	601,00
113	RESERVAS VOLUNTARIAS	99.971,79	84.393,65
114	RESERVAS ESPECIALES	727.291,63	587.088,39
V. Resultados de ejercicios anteriores			
VII. Resultado del ejercicio		-27.430,00	155.781,38
B) PASIVO NO CORRIENTE		261.042,09	161.333,38
II. Deudas a largo plazo		261.042,09	161.333,38
1. Deudas con entidades de crédito		261.042,09	161.333,38
170	DEUDAS A LARGO PLAZO CON ENTI	261.042,09	161.333,38
C) PASIVO CORRIENTE		300.124,26	270.325,72
II. Deudas a corto plazo		117.198,69	187.352,23
1. Deudas con entidades de credito		100.566,57	124.804,73
520	DEUDAS A CORTO PLAZO CON ENTI	100.566,57	124.804,73
3. Otras deudas a corto plazo		16.632,12	62.547,50
551	CUENTA CORRIENTE CON SOCIOS Y	16.632,12	56.696,15
552	CUENTA CORRIENTE CON OTRAS PE		5.851,35
IV. Acreedores comerc. y otras cuentas a pagar		182.925,57	82.973,49
1. Proveedores		85.594,74	7.442,40
b) Proveedores a corto plazo		85.594,74	7.442,40
400	PROVEEDORES	85.594,74	1.456,78
403	PROVEEDORES, EMPRESAS DEL GRU		5.985,62
2. Otros acreedores		97.330,83	75.531,09
410	ACREEDORES POR PRESTACIONES D	12.013,74	17.577,19
438	ANTICIPOS DE CLIENTES	54.394,52	37.304,62
465	REMUNERACIONES PENDIENTES DE	273,19	
475	HACIENDA PÚBLICA, ACREEDORA P	29.632,88	19.756,94

Balance de Situación

Empresa 00122 - HELIDREAM HELICOPTERS, S.L.

Página

4

Fecha listado

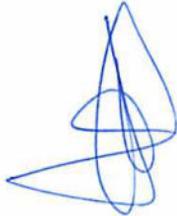
31/03/2021

Observaciones

Período

De Enero a Diciembre

	PASIVO	2020	2019
476	ORGANISMOS DE LA SEGURIDAD SO	1.016,50	892,26
477	HACIENDA PÚBLICA, IVA REPERCU		0,08
TOTAL	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	1.364.605,77	1.262.528,52



MEMORIA ABREVIADA

DEL EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

1. ACTIVIDAD DE LA EMPRESA

Datos relevantes de identificación

La entidad **HELIDREAM HELICOPTERS, S.L.U.**, se constituyó el día 12 de Junio de 2013 en Adeje, mediante escritura otorgada ante el notario **Don Roberto J. Cutillas Morales**, notario del Ilustre Colegio de Santa Cruz de Tenerife, siendo su forma jurídica en la actualidad de Sociedad Limitada de carácter Unipersonal.

En la fecha de cierre del ejercicio económico, la entidad tiene como domicilio social en Calle Charfa, sin número de registro, Polígono Industrial Las Torres, término municipal de Adeje, provincia de Santa Cruz de Tenerife, siendo su Número de Identificación Fiscal B-76.607.647.

Está inscrita en el Registro Mercantil de SANTA CRUZ DE TENERIFE, Tomo 3.280, Folio 179, Hoja TF-52.021, Inscripción 1ª, de fecha 13/06/2013.

Objeto social

1. La construcción, instalación y mantenimiento.
2. Comercio al por mayor y al por menor. Distribución comercial. Importación y exportación.
3. Actividades inmobiliarias.
4. Actividades profesionales.
5. Industrias manufactureras y textiles.
6. Turismo, hostelería y restauración.
7. Prestación de servicios. Actividades de gestión y administración. Servicios educativo, sanitarios, de ocio y entretenimiento.
8. Transporte y almacenamiento.
9. Información y comunicaciones.
10. Agricultura, ganadería y pesca.
11. Informática, telecomunicaciones y ofimática.
12. Energías alternativas.
13. Compraventa y reparación de vehículos. Reparación y mantenimiento de



instalaciones y maquinaria.

14. Investigación, desarrollo e innovación.

15. Actividades científicas y técnicas.

Las actividades que la entidad "Helidream Helicopters, S.L.U." desarrolla la siguiente actividad:

a) Transporte Aéreo Nacional de Viajeros.

2. BASE DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

Imagen fiel

Las cuentas anuales del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2020 han sido obtenidas de los registros contables de la Sociedad, y se presentan de acuerdo con el Plan General de Contabilidad, aprobado por el Real Decreto 1514/2007, de 16 de noviembre, y muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad.

Principios Contables

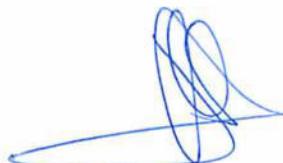
Los principios y criterios contables aplicados para la formulación de las cuentas anuales de la Sociedad se resumen en la Nota 4 de la memoria, no habiendo aplicado ninguno que no fuera obligatorio.

Aspectos críticos de la valoración y estimaciones de la incertidumbre

La Sociedad ha elaborado sus estados financieros del ejercicio 2020 bajo el principio de empresa en funcionamiento, sin que exista ningún tipo de riesgo importante que pueda suponer cambios significativos en el valor de los activos o pasivos en el ejercicio siguiente.

Comparación de la información:

Las cifras del año 2020 son comparativas con las del año anterior, no habiéndose producido reclasificaciones ni cambios con respecto a las que figuraban en las cuentas anuales del año anterior.



Agrupación de partidas

No hay partidas agrupadas en el balance de situación ni en la cuenta de pérdidas y ganancias que requieran un desglose adicional al que ya se muestran en los correspondientes apartados de la memoria.

Elementos recogidos en varias partidas

No hay elementos del balance recogidos en varias partidas.

Cambios en criterios contables

Durante el ejercicio no se han producido cambios en criterios contables.

Correcciones de errores

Durante el ejercicio no se han producido correcciones por errores de ejercicios anteriores.

3. APLICACIÓN DE RESULTADOS

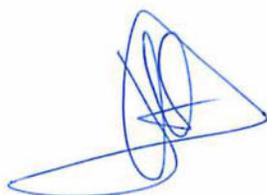
En el ejercicio 2020 ha tenido unas **pérdidas** que asciende a **27.430,00 euros**, que se compensarán con futuros beneficios..

Dividendos a cuenta

Durante el ejercicio no se han realizado entregas a cuenta de dividendos con cargo al ejercicio 2020.

Limitaciones a la distribución de dividendos.

De acuerdo con el artículo 273.2 del Texto Refundido de la Ley de Sociedades de Capital, si existieran pérdidas de ejercicios anteriores que hicieran que el valor del patrimonio neto de la Sociedad fuera inferior a la cifra del capital social, el beneficio se destinará a la compensación de esa pérdida.



4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

Se han aplicado los siguientes criterios contables:

Inmovilizado intangible

El inmovilizado intangible se reconoce inicialmente por su coste de adquisición y se muestra en el balance de situación neto de su correspondiente amortización acumulada y de las pérdidas por deterioro que pudieran detectarse.

La amortización se calcula de acuerdo con el método lineal calculada según la vida útil estimada.

Los costes de mantenimiento de los sistemas informáticos se registran a cargo de la cuenta de resultados del ejercicio en que se incurren.

Una vez realizadas las comprobaciones oportunas, no se ha realizado ninguna corrección valorativa por deterioro en las aplicaciones informáticas.

Inmovilizado intangible con vida útil indefinida

No existen activos intangibles con una vida útil indefinida.

Inmovilizado material

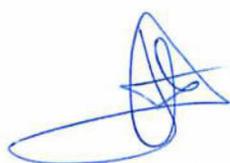
El inmovilizado material se halla valorado a su coste de adquisición y se muestra en el balance de situación neto de su correspondiente amortización acumulada y de las pérdidas por deterioro que se hayan producido.

Los costes de ampliación, modernización o mejora que aumentan la vida útil de un elemento del inmovilizado material y su productividad o su capacidad económica, se reconocen como mayor valor del inmovilizado material, dándose de baja el correspondiente valor del elemento sustituido si es el caso.

Los trabajos efectuados por la empresa para su inmovilizado se valoran a coste de producción incluyendo el coste externo de materiales.

Los gastos de reparación y mantenimiento se reconocen directamente como gastos del ejercicio.

No existen costes de desmantelamiento o retiro, así como de rehabilitación del lugar donde se asienta el activo, ya que la Sociedad no tiene este tipo de obligaciones.



La amortización se calcula, aplicando el método lineal, sobre el valor de coste deducido su valor residual.

La Sociedad, para cada ejercicio, revisa los valores residuales, las vidas útiles y los métodos de amortización del inmovilizado material y, si procede, se ajustan de forma prospectiva. Al cierre del ejercicio, no se han producido correcciones de valor en los elementos del inmovilizado material.

Deterioro de valor de los activos materiales e intangibles

A la fecha de cierre de cada ejercicio, la empresa revisa los importes en libros de su inmovilizado material para determinar si existen indicios de que dichos activos hayan sufrido una pérdida de valor por deterioro de valor. En caso de que exista cualquier indicio, se realizaría una estimación del importe recuperable del activo correspondiente para determinar el importe del deterioro necesario. Los cálculos del deterioro de estos elementos del inmovilizado material se efectúan elemento a elemento de forma individualizada.

Las correcciones valorativas por deterioro se reconocerían como un gasto en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Las pérdidas por deterioro que fueren reconocidas en un activo material en ejercicios anteriores serían revertidas cuando se produjese un cambio en las estimaciones sobre su importe recuperable aumentando el valor del activo con abono a resultados con el límite del valor en libros que el activo hubiera tenido de no haberse realizado el deterioro.

Inversiones inmobiliarias

Durante el ejercicio, no se han contemplado activos considerados como inversiones inmobiliarias.

Instrumentos financieros

Los activos financieros se clasifican como:

Préstamos y partidas a cobrar

Las cuentas a cobrar y préstamos con vencimiento inferior a un año se valoran a su valor razonable que se corresponde con el nominal de los mismos.



Aquellos con vencimiento superior a un año se valoran a su coste amortizado, teniendo en cuenta el interés implícito, en el supuesto de ser sin interés contractual. Para el cálculo de los intereses se aplica el tipo de interés efectivo.

Las posibles pérdidas por deterioro se determinan en base a la mejor estimación considerando la información disponible y se muestran reduciendo el valor de los activos.

Correcciones valorativas por deterioro

Al cierre de cada ejercicio, se efectuaría las correcciones valorativas necesarias por la posible existencia de evidencia objetiva que el valor en libros de una inversión no sea recuperable.

El importe de esta corrección es la diferencia entre el valor en libros del activo financiero y el importe recuperable. Se entiende por importe recuperable como 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.

Las correcciones valorativas por deterioro, y si procede, su reversión se registrarían como un gasto o un ingreso respectivamente en la cuenta de pérdidas y ganancias. La reversión tiene el límite del valor en libros del activo financiero.

En particular, al final del ejercicio se comprueba la existencia de evidencia objetiva que el valor de un crédito (o de un grupo de créditos con similares características de riesgo valorados colectivamente) se haya deteriorado como consecuencia de uno o más acontecimientos que hayan ocurrido tras su reconocimiento inicial y que hayan ocasionado una reducción o un retraso en los flujos de efectivo que se habían estimado recibir en el futuro y que puede estar motivado por insolvencia del deudor.

La pérdida por deterioro sería la diferencia entre su valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo futuros que se han estimado que se recibirían, descontándolos al tipo de interés efectivo calculado en el momento de su reconocimiento inicial.

Los pasivos financieros se clasifican como:

Débitos y partidas a pagar

Las cuentas a pagar y préstamos con vencimiento inferior a un año se valoran a su valor razonable que se corresponde con el nominal de los mismos.



Los acreedores comerciales no devengan explícitamente intereses y se registran por su valor nominal.

Aquellos con vencimiento superior a un año se valoran a su coste amortizado teniendo en cuenta el interés implícito, en el supuesto de ser sin interés contractual. Para el cálculo de los intereses se aplica el tipo de interés efectivo. Todo ello, tomando en consideración el principio de importancia relativa.

No obstante, los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tengan un tipo de interés contractual, se valoran por su valor nominal, cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

Baja de activos y pasivos financieros:

Los criterios utilizados para dar de baja un activo financiero son que haya expirado o se hayan cedido los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero siendo necesario que se hayan transferido de manera sustancial los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad.

Una vez se ha dado de baja el activo, la ganancia o pérdida surgida de esta operación formará parte del resultado del ejercicio en el cual ésta se haya producido.

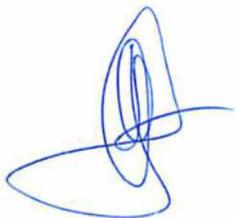
Ingresos y gastos procedentes instrumentos financieros

En los casos en que fuere aplicable, los intereses y dividendos de activos financieros reportados con posterioridad al momento de la adquisición se reconocerían como ingresos en la cuenta de pérdidas y ganancias. Para el reconocimiento de los intereses se utilizaría el método del interés efectivo. Los dividendos reconocerían se declarase el derecho del socio a recibirlo.

Existencias

Los stocks se han valorado al precio de adquisición, considerándose como tal el que figura en factura más todos los gastos adicionales que se han producido hasta la llegada de los bienes a su destino desde el proveedor. No se ha incluido el importe del impuesto indirecto deducible salvo en aquellos casos en que no ha sido recuperable.

El criterio de capitalización de intereses se cuantifica en base a los gastos financieros de los préstamos hipotecarios específicos de cada promoción, previamente a su puesta en explotación; y de los gastos financieros generales se imputa según la



estimación de la parte de financiación genérica imputable a la financiación de las existencias.

La valoración resultante encontrará como límite el valor de mercado de las existencias.

Las correcciones valorativas por deterioro de productos obsoletos, defectuosos o de lento movimiento se determinan en base a su posible valor de realización considerando el artículo y año del que procede la mercancía existente al cierre del ejercicio. Esta disminución de valor, en el caso de ser considerada como no reversible, se registra como mayor consumo del ejercicio.

Impuesto sobre beneficios

El gasto por impuesto sobre beneficios representa la suma del gasto por impuesto sobre beneficios del ejercicio así como por el efecto de las variaciones de los activos y pasivos por impuestos anticipados, diferidos y créditos fiscales.

El gasto por impuesto sobre beneficios del ejercicio se calcula mediante la suma del impuesto corriente que resulta de la aplicación del tipo de gravamen bajo la base imponible del ejercicio, tras aplicar las deducciones que fiscalmente son admisibles, más la variación de los activos y pasivos por impuestos anticipados / diferidos y créditos fiscales, tanto por bases imponibles negativas como por deducciones.

No se han contabilizado activos ni pasivos por impuestos diferidos.

Ingresos y gastos

Los ingresos procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios se valorarán por el valor razonable de la contrapartida, recibida o por recibir, el impuesto o gravamen que la empresa pudiese repercutir, como el impuesto sobre el valor añadido y los impuestos especiales que fueran de rigor, no formaran parte de los ingresos.

Los ingresos por prestación de servicios se contabilizaran cuando estos se puedan valorar con fiabilidad, sea probable que la entidad reciba los beneficios derivados de la transacción, que el grado de los mismos se pueda valorar fielmente, así como los costes incurridos en dicha prestación puedan ser valorados con una fiabilidad en todos los casos expuestos de un cien por cien.



Los gastos se contabilizarán al producirse, teniéndose en cuenta su clasificación analítica con el fin de responder como un mejor criterio en la imputación contable de los mismos y poder cumplir con mejor fiabilidad con los principios contables.

Provisiones y contingencias

Las provisiones son obligaciones presentes a la fecha del balance surgidas como consecuencia de sucesos pasados, cuyo importe y momento de cancelación son indeterminados. Las provisiones se registrarían por el valor actual del importe estimado que la Sociedad tendría que desembolsar para cancelar la obligación en el futuro.

Los pasivos contingentes son obligaciones posibles surgidas como consecuencia de sucesos pasados, cuya materialización está condicionada a que ocurra o no, uno o más sucesos futuros independientes de la voluntad de la Sociedad. Los pasivos contingentes, así como las provisiones cuyo importe no puede estimarse de forma fiable o que no sea muy probable que para su cancelación la Sociedad debe desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos, no se reconocen contablemente si no que se desglosan en la memoria.

Gastos de personal:

Los gastos de personal incluyen todos los sueldos y las obligaciones de orden social obligatorias o voluntarias devengadas en cada momento, reconociendo las obligaciones por pagas extras, vacaciones o sueldos variables y sus gastos asociados.

Clasificación de saldos entre corriente y no corriente:

En el Balance de Situación del ejercicio, los saldos con vencimiento inferior a un año desde la fecha del Balance se clasifican como corrientes, los de vencimiento superior se consideran no corrientes.

Transacciones entre partes vinculadas

Las transacciones entre partes vinculadas se realizan a valor razonable que no difiere del valor en que se realizan las transacciones similares con terceras partes relacionadas.



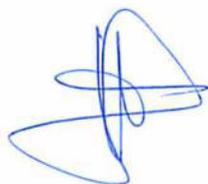
5. INMOVILIZADO INTANGIBLE

Los movimientos habidos durante el ejercicio 2019 se resumen a continuación:

CUENTA	SALDO INICIAL	ALTAS	BAJAS	TRASPASOS	SALDO
-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL INMOVILIZADO INTANGIBLE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CUENTA	SALDO INICIAL	DOTACIÓN	BAJAS	TRASPASOS	SALDO
-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL AMORTIZACIÓN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INMOVILIZADO INTANGIBLE NETO	0,00				0,00

Los movimientos habidos durante el ejercicio 2020 se resumen a continuación:

CUENTA	SALDO INICIAL	ALTAS	BAJAS	TRASPASOS	SALDO
-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL INMOVILIZADO INTANGIBLE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CUENTA	SALDO INICIAL	DOTACIÓN	BAJAS	TRASPASOS	SALDO
-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL AMORTIZACIÓN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INMOVILIZADO INTANGIBLE NETO	0,00				0,00



6. INMOVILIZADO MATERIAL

Los movimientos habidos durante el ejercicio 2019, se resumen a continuación:

CUENTA	SALDO INICIAL	ALTAS	BAJAS	TRASPASOS	SALDO
Terrenos y bienes naturales	170.108,68 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	170.108,68 €
Construcciones	326.445,35 €	156.016,29 €	0,00 €	0,00 €	482.461,64 €
Instalaciones técnicas	31.867,68 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	31.867,68 €
Maquinaria	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ustillaje	243,92 €	517,09 €	0,00 €	0,00 €	761,01 €
Otras instalaciones	10.320,81 €	24.989,00 €	0,00 €	0,00 €	35.309,81 €
Mobiliario	14.384,22 €	27.518,97 €	0,00 €	0,00 €	41.903,19 €
Equipos para procesos de información	6.956,54 €	1.787,98 €	0,00 €	0,00 €	8.744,52 €
Elementos de transporte	57.212,34 €	330.000,00 €	0,00 €	0,00 €	387.212,34 €
Otro inmovilizado material	5.667,68 €	14.862,33 €	0,00 €	0,00 €	20.530,01 €
Inversiones Inmobiliarias	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Inmovilizado en curso	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL	623.207,22 €	555.691,66 €	0,00 €	0,00 €	1.178.898,88 €

CUENTA	SALDO INICIAL	DOTACIÓN	BAJAS	TRASPASOS	SALDO
Construcciones	-3.387,82 €	-1.788,69 €	0,00 €	0,00 €	-5.176,51 €
Instalaciones técnicas	-12.747,08 €	-3.186,77 €	0,00 €	0,00 €	-15.933,85 €
Maquinaria	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ustillaje	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Otras instalaciones	-2.564,52 €	-892,93 €	0,00 €	0,00 €	-3.457,45 €
Mobiliario	-2.085,03 €	-742,08 €	0,00 €	0,00 €	-2.827,11 €
Equipos para procesos de información	-4.531,84 €	-1.496,01 €	0,00 €	0,00 €	-6.027,85 €
Elementos de transporte	-32.823,34 €	-25.133,89 €	0,00 €	0,00 €	-57.957,23 €
Otro inmovilizado material	-757,79 €	-617,33 €	0,00 €	0,00 €	-1.375,12 €
Inversiones Inmobiliarias	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL AMORTIZACIÓN	-58.897,42 €	-33.857,70 €	0,00 €	0,00 €	-92.755,12 €

INMOVILIZADO MATERIAL NETO	564.309,80				1.086.143,76
-----------------------------------	-------------------	--	--	--	---------------------

Los movimientos habidos durante el ejercicio 2020, se resumen a continuación:

CUENTA	SALDO INICIAL	ALTAS	BAJAS	TRASPASOS	SALDO
Terrenos y bienes naturales	170.108,68 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	170.108,68 €
Construcciones	482.461,64 €	0,00 €	-4.153,25 €	0,00 €	478.308,39 €
Instalaciones técnicas	31.867,68 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	31.867,68 €
Maquinaria	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Utilillaje	761,01 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	761,01 €
Otras instalaciones	35.309,81 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	35.309,81 €
Mobiliario	41.903,19 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	41.903,19 €
Equipos para procesos de información	8.744,52 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.744,52 €
Elementos de transporte	387.212,34 €	701,07 €	0,00 €	0,00 €	387.913,41 €
Otro inmovilizado material	20.530,01 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20.530,01 €
Inversiones Inmobiliarias	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Inmovilizado en curso	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL	1.178.898,88 €	701,07 €	-4.153,25 €	0,00 €	1.175.446,70 €

CUENTA	SALDO INICIAL	DOTACIÓN	BAJAS	TRASPASOS	SALDO
Construcciones	-5.176,51 €	-1.788,69 €	0,00 €	0,00 €	-6.965,20 €
Instalaciones técnicas	-15.933,85 €	-3.186,77 €	0,00 €	0,00 €	-19.120,62 €
Maquinaria	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Utilillaje	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Otras instalaciones	-3.457,45 €	-892,93 €	0,00 €	0,00 €	-4.350,38 €
Mobiliario	-2.827,11 €	-742,08 €	0,00 €	0,00 €	-3.569,19 €
Equipos para procesos de información	-6.027,85 €	-988,36 €	0,00 €	0,00 €	-7.016,21 €
Elementos de transporte	-57.957,23 €	-38.098,99 €	0,00 €	0,00 €	-96.056,22 €
Otro inmovilizado material	-1.375,12 €	-618,17 €	0,00 €	0,00 €	-1.993,29 €
Inversiones Inmobiliarias	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL AMORTIZACIÓN	-92.755,12 €	-46.315,99 €	0,00 €	0,00 €	-139.071,11 €

INMOVILIZADO MATERIAL NETO	1.086.143,76				1.036.375,59
-----------------------------------	---------------------	--	--	--	---------------------

No existen indicios de deterioro al 31 de diciembre de 2020.

Información sobre:

Al 31 de diciembre de 2020 no existen obligaciones de desmantelamiento, retiro o rehabilitación del terreno o edificios por elementos en ellos incorporados.

No ha habido cambios en estimaciones que afecten a valores residuales o métodos de amortización.

7. INSTRUMENTOS FINANCIEROS

A 31 de diciembre de 2020, el detalle de los instrumentos financieros es el siguiente:

Activos financieros

Estos importes se desglosan en el Balance de la siguiente forma:

	31/12/2020		31/12/2019	
	OTROS	TOTAL	OTROS	TOTAL
<u>Activo corriente</u>				
Existencias de Mercaderías	43.655,43 €	43.655,43 €	43.655,43 €	43.655,43 €
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	54.577,24 €	54.577,24 €	43.551,46 €	43.551,46 €
Inversiones en empresas del grupo, multigrupo y asociadas	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Inversiones financieras a corto plazo mantenidas hasta vencimiento	31.174,93 €	31.174,93 €	31.120,75 €	31.120,75 €
Periodificaciones a Corto Plazo	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	164.140,84 €	164.140,84 €	32.518,72 €	32.518,72 €
Total	293.548,44 €	293.548,44 €	150.846,36 €	150.846,36 €
TOTAL	293.548,44 €	293.548,44 €	150.846,36 €	150.846,36 €

Pasivo financiero

Estos importes se desglosan en el balance de la siguiente forma:

	31/12/2020			31/12/2019		
	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OTROS	TOTAL	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OTROS	TOTAL
<u>Pasivo no corriente</u>						
Deudas a largo plazo	261.042,09 €	- €	261.042,09 €	161.333,38 €	- €	161.333,38 €
Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total	261.042,09 €	- €	261.042,09 €	161.333,38 €	- €	161.333,38 €
<u>Pasivo corriente</u>						
Deudas a corto plazo	100.566,57 €	16.632,12 €	117.198,69 €	124.804,73 €	62.547,50 €	187.352,23 €
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	- €	182.925,57 €	182.925,57 €	- €	82.973,49 €	82.973,49 €
Total	100.566,57 €	199.557,69 €	300.124,26 €	124.804,73 €	145.520,99 €	270.325,72 €
TOTAL	361.608,66 €	199.557,69 €	561.166,35 €	286.138,11 €	145.520,99 €	431.659,10 €

Información sobre los aplazamientos de pago efectuados a proveedores.
Disposición adicional tercera. Deber de información de la Ley 15/2010, de 5 de julio.

Según la Disposición transitoria segunda de la Ley 15/2010, de 5 julio, se establece como plazo de pago 60 días para el ejercicio 2020, tomando como límite de plazo para este ejercicio, el 31 de diciembre de 2020.

PAGOS REALIZADOS Y PENDIENTES DE PAGO A 31/12/2020		
	Importe	%
Aplazamientos dentro del plazo máximo legal	239.892,45	100,00%
Aplazamientos que a la fecha de cierre sobrepasan el plazo máximo legal	0,00	0,00%
TOTAL SALDO PROVEEDORES POR OPERACIONES COMERCIALES	239.892,45	

Información sobre el Periodo Medio de Pago a Proveedores durante el ejercicio

EJERCICIO 2020	EJERCICIO 2019
5	5

8. FONDOS PROPIOS

A la fecha de cierre del ejercicio, El CAPITAL ESCRITURADO de la Entidad está representado por los títulos e importes que a continuación se indican:

TÍTULOS	VALOR NOMINAL PARTICIPACION	TOTAL NOMINAL PARTICIPACIONES
3.005	1,00 €	3.005,00 €

Las partidas de FONDOS PROPIOS presentan, durante el ejercicio económico, los siguientes movimientos:

	Saldo inicial	Dist.Rtdos.	Altas/Trasp.	Saldo Final
Capital escriturado	3.005,00	0,00	0,00	3.005,00
Reservas	672.083,04	155.781,38	0,00	827.864,42
Aportaciones de socios o propietarios	0,00	0,00	0,00	0,00
Remanente	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado negativo de ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado del ejercicio	155.781,38	-155.781,38	-27.430,00	-27.430,00
TOTAL FONDOS PROPIOS	830.869,42	0,00	-27.430,00	803.439,42

Dentro del capítulo de las reservas están las Reservas por Inversión En Canarias que presentan, durante el ejercicio económico, los siguientes movimientos:

INVERSIONES REALIZADAS

Año Generación	Importe	Año Materialización	Inmov. Material	Inmov. Financiero	Regularizado	Pendiente Materializar	Plazo Máximo materialización
2017	223.334,91	2019	219.752,18			3.582,73	31/12/2021
2018	144.373,49					144.373,49	31/12/2022
2019	140.203,24					140.203,24	31/12/2023
2020	0,00					0,00	31/12/2024
TOTAL	507.911,64		219.752,18	0	0	288.159,46	

Participaciones propias

La entidad no tenía al principio del ejercicio ni ha adquirido durante el mismo Participaciones Propias.

9. EXISTENCIAS

En el ejercicio 2019, experimentó los siguientes movimientos:

CUENTA	SALDO INICIAL	VARIACIÓN	SALDO
Mercaderías	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Productos en Curso	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Anticipos proveedores	122.290,66 €	-78.635,23 €	43.655,43 €
TOTAL EXISTENCIAS	122.290,66 €	-78.635,23 €	43.655,43 €

En el ejercicio 2020, experimentó los siguientes movimientos:

CUENTA	SALDO INICIAL	VARIACIÓN	SALDO
Mercaderías	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Productos en Curso	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Anticipos proveedores	43.655,43 €	0,00 €	43.655,43 €
TOTAL EXISTENCIAS	43.655,43 €	0,00 €	43.655,43 €

Correcciones valorativas.

En el ejercicio económico no se han dado circunstancias que provoquen la contabilización de correcciones valorativas por deterioro de existencias.

10. SITUACIÓN FISCAL

La conciliación entre el importe neto de los ingresos y gastos del ejercicio con la base imponible del Impuesto sobre Sociedades es la siguiente:

	Cuenta Pérdidas y Ganancias 2020			Cuenta Pérdidas y Ganancias 2019		
	Aumentos	Disminuciones	Efecto neto	Aumentos	Disminuciones	Efecto neto
Saldo de ingresos y gastos del ejercicio			-27.430,00			155.781,38
Impuesto sobre sociedades	0,00	9.143,34		5.192,72	0,00	
Diferencias permanentes:						
- Reservas de Inversión en Canarias	0,00	0,00		0,00	0,00	
- Multas, sanciones y otros gastos no deducibles						
Base imponible (resultado fiscal)			-36.573,34			160.974,10

Otros aspectos de la situación fiscal

A juicio de la Administración de la Sociedad no se ha producido ninguna circunstancia de carácter sustantivo en relación con la situación fiscal.

11. INGRESOS Y GASTOS

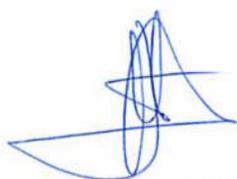
Aprovisionamientos

La partida de provisionamientos que se refleja en la cuenta de pérdidas y ganancias queda desglosada del siguiente modo:

APROVISIONAMIENTOS	IMPORTE 2020	IMPORTE 2019
COMPRAS DE MERCADERÍAS	0,00 €	0,00 €
COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS	0,00 €	0,00 €
COMPRAS DE OTROS APROVISIONAMIENTOS	-3.498,53 €	-4.726,05 €
DESCUENTOS SOBRE COMPRAS POR	0,00 €	0,00 €
TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS	-65.292,10 €	-91.877,62 €
"RAPPELS" POR COMPRAS	0,00 €	0,00 €
VARIACIÓN DE EXISTENCIAS	0,00 €	0,00 €
TOTAL	-68.790,63 €	-96.603,67 €

Cargas sociales

La partida de cargas sociales que se refleja en la cuenta de pérdidas y ganancias queda desglosada del siguiente modo:



CONCEPTO	IMPORTE 2020	IMPORTE 2019
Cargas sociales	-10.602,35 €	-9.531,59 €
a) Seguridad Social a cargo de la empresa	-10.602,35 €	-9.531,59 €
b) Otros Gastos Sociales	0,00 €	0,00 €

Otros gastos de explotación

A continuación se desglosa la partida "Otros gastos de explotación", del modelo de la cuenta de pérdidas y ganancias:

OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN	IMPORTE 2020	IMPORTE 2019
ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	-52.104,47 €	-75.355,14 €
REPARACIONES Y CONSERVACIÓN	-10.602,26 €	-32.106,49 €
SERVICIOS DE PROFESIONALES INDEPENDIENTES	-27.117,25 €	-39.653,72 €
TRANSPORTES	0,00 €	0,00 €
PRIMAS DE SEGUROS	-6.252,52 €	-1.753,70 €
SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARES	-642,72 €	-2.074,70 €
PUBLICIDAD, PROPAGANDA Y RELAC. PUBLICAS	-3.875,14 €	-13.274,41 €
SUMINISTROS	-1.814,01 €	-4.775,49 €
OTROS SERVICIOS	-17.630,84 €	-22.070,06 €
OTROS TRIBUTOS	-1.629,50 €	-2.106,61 €
AJUSTES NEGATIVO EN LA IMPOS	0,00 €	0,00 €
PERDIDAS DE CRÉDITOS COMERCIALES	0,00 €	-2.128,00 €
TOTAL	-121.668,71 €	-195.298,32 €

12. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

No existen operaciones con partes vinculadas en este ejercicio.

Sueldos, dietas y remuneraciones

Personal alta dirección

Durante el ejercicio económico al que hace referencia la presente MEMORIA, no se han devengado pagos en concepto de sueldos, dietas y otras remuneraciones.

Miembros órgano de administración

Durante el ejercicio económico a que se refiere la presente MEMORIA no se han devengado honorarios en favor de miembros del ÓRGANO DE ADMINISTRACIÓN.

13. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS.

La sociedad en el ejercicio 2020 ha obtenido la cantidad de **2.862,29 €** en concepto de Exoneraciones de Cuota de la Seguridad Social por la concesión del Expediente de Regulación Temporal de Empleo a causa del COVID19.

14. OTRA INFORMACIÓN

Número medio personas empleadas

A continuación se detalla la plantilla media de trabajadores, agrupados por categorías:

DESGLOSE PERSONAL POR CATEGORÍAS		
Categoría	2020	2019
Altos Directivos	0	0
Resto de personal directivo	0	0
Técnicos y profesionales científicos	0	0
Administrativos	1	1
Comerciales, vendedores y similares	2	0
Resto de personal cualificado	0	0
Trabajadores no cualificados	0	0
Total empleo medio	1,59	2,08

15. INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE

Información sobre medio ambiente

Los abajo firmantes, como Administradores de la Sociedad citada, manifiestan que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales **NO** existe ninguna partida de naturaleza medioambiental que deba ser incluida en la Memoria de acuerdo a las indicaciones de la tercera parte del Plan General de Contabilidad (Real Decreto 1514/2007, de 16 de Noviembre).

En Adeje, a 31 de Marzo de 2021, queda formulada la Memoria Abreviada, dando su conformidad mediante firma:

