

DATOS GENERALES DE IDENTIFICACIÓN

ID

IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA

NIF: **01010** A38434411

Forma jurídica

SA: **01011**

SL: **01012**

Otras: **01013**

LEI: **01009** Solo para las empresas que dispongan de código LEI (Legal Entity Identifier)

Denominación social: **01020** ALTALAY 7 SA

Domicilio social: **01022** AV COLON 4

Municipio: **01023** PUERTO DE LA CRUZ

Provincia: **01025** STA.C. TENERIFE

Código postal: **01024** 38400

Teléfono: **01031** 922384800

Dirección de e-mail de contacto de la empresa **01037** gerencia@altalay.com

	DENOMINACIÓN SOCIAL	NIF
Sociedad dominante directa:	01041	01040
Sociedad dominante última del grupo:	01061	01060

ACTIVIDAD

Actividad principal: **02009** Hosteleria-Arrendamiento locales comerciales (1)

Código CNAE: **02001** 5510 (1)

PERSONAL ASALARIADO

a) Número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, por tipo de contrato y empleo con discapacidad:

	EJERCICIO 2021 (2)	EJERCICIO 2020 (3)
FIJO (4):	04001 41.01	28.61
NO FIJO (5):	04002 17.40	9.47

Del cual: Personas empleadas con discapacidad mayor o igual al 33% (o calificación equivalente local):

04010	1.59	0.68
--------------	------	------

b) Personal asalariado al término del ejercicio, por tipo de contrato y por sexo:

	EJERCICIO 2021 (2)		EJERCICIO 2020 (3)	
	HOMBRES	MUJERES	HOMBRES	MUJERES
FIJO:	04120 51	04121 36	53	35
NO FIJO:	04122 18	04123 20	13	9

PRESENTACIÓN DE CUENTAS

	EJERCICIO 2021 (2)			EJERCICIO 2020 (3)		
	AÑO	MES	DÍA	AÑO	MES	DÍA
Fecha de inicio a la que van referidas las cuentas:	01102 2021	01	1	2020	01	1
Fecha de cierre a la que van referidas las cuentas:	01101 2021	12	31	2020	12	31

Número de páginas presentadas al depósito: **01901** 69

En caso de no figurar consignadas cifras en alguno de los ejercicios, indique la causa: **01903**

UNIDADES

Euros: **09001**

Miles de euros: **09002**

Millones de euros: **09003**

Marque con una X la unidad en la que ha elaborado todos los documentos que integran sus cuentas anuales:

(1) Según las clases (cuatro dígitos) de la Clasificación Nacional de Actividades Económicas 2009 (CNAE 2009), aprobada por el Real Decreto 475/2007, de 13 de abril (BOE de 28.4.2007).
 (2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (3) Ejercicio anterior.
 (4) Para calcular el número medio de personal fijo, tenga en cuenta los siguientes criterios:
 a) Si en el año no ha habido importantes movimientos de la plantilla, indique aquí la semisuma de los fijos a principio y a fin de ejercicio.
 b) Si ha habido movimientos, calcule la suma de la plantilla en cada uno de los meses del año y divídala por doce.
 c) Si hubo regulación temporal de empleo o de jornada, el personal afectado por la misma debe incluirse como personal fijo, pero solo en la proporción que corresponda a la fracción del año o jornada del año efectivamente trabajada.
 (5) Puede calcular el personal no fijo medio sumando el total de semanas que han trabajado sus empleados no fijos y dividiendo por 52 semanas. También puede hacer esta operación (equivalente a la anterior):

$$n.º \text{ de personas contratadas} \times \frac{n.º \text{ medio de semanas trabajadas}}{52}$$

[Handwritten signature]

MODELO DE DOCUMENTO NORMAL DE
INFORMACIÓN MEDIOAMBIENTAL

IM

SOCIEDAD ALTALAY 7 SA		NIF A38434411
DOMICILIO SOCIAL AV COLON 4		
MUNICIPIO PUERTO DE LA CRUZ	PROVINCIA STA.C. TENERIFE	EJERCICIO 2021

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).**



Los abajo firmantes, como Administradores de la Sociedad citada, manifiestan que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales **SÍ existen partidas de naturaleza medioambiental, y han sido incluidas en el Apartado 15 de la Memoria de acuerdo a las indicaciones de la tercera parte del Plan General de Contabilidad (Real Decreto 1514/2007, de 16 de Noviembre).**



FIRMAS y NOMBRES DE LOS ADMINISTRADORES

[Firma manuscrita]

**MODELO DE DOCUMENTOS DE INFORMACIÓN
SOBRE ACCIONES O PARTICIPACIONES PROPIAS**

A1

SOCIEDAD ALTALAY 7 SA		NIF A38434411
DOMICILIO SOCIAL AV COLÓN 4		
MUNICIPIO PUERTO DE LA CRUZ	PROVINCIA STA.C. TENERIFE	EJERCICIO 2021

La sociedad no ha realizado durante el presente ejercicio operación alguna sobre acciones / participaciones propias
(Nota: En este caso es suficiente la presentación única de esta hoja A1)

Saldo al cierre del ejercicio precedente: 0,00 acciones/participaciones 0,00 % del capital social
Saldo al cierre del ejercicio: 0,00 acciones/participaciones 0,00 % del capital social

Fecha	Concepto (1)	Fecha de acuerdo de junta general	N.º de acciones o participaciones	Nominal	Capital social Porcentaje	Precio o contraprestación	Saldo después de la operación
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		

Nota: Caso de ser necesario, utilizar tantos ejemplares como sean requeridos de la hoja A1.1

(1) AO: Adquisición originaria de acciones o participaciones propias o de la sociedad dominante (artículos 135 y siguientes de la Ley de Sociedades de Capital).
AD: Adquisición derivativa directa; AI: Adquisición derivativa indirecta; AL: Adquisiciones libres (artículos 140, 144 y 146 de la Ley de Sociedades de Capital).
ED: Enajenación de acciones adquiridas en contravención de los tres primeros requisitos del artículo 146 de la Ley de Sociedades de Capital.
EL: Enajenación de acciones o participaciones de libre adquisición (artículo 145.1 de la Ley de Sociedades de Capital).
RD: Amortización de acciones ex artículo 146 de la Ley de Sociedades de Capital.
RL: Amortización de acciones o participaciones de libre adquisición (artículo 145 de la Ley de Sociedades de Capital).
AG: Aceptación de acciones propias en garantía (artículo 149 de Ley de Sociedades de Capital).
AF: Acciones adquiridas mediante asistencia financiera de la propia entidad (artículo 150 de la Ley de Sociedades de Capital).
PR: Acciones o participaciones recíprocas (artículos 151 y siguientes de la Ley de Sociedades de Capital).

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.1


NIF: A38434411		UNIDAD (1): Euros: <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"><tr><td style="padding: 2px;">09001</td><td style="text-align: center; padding: 2px;"><input checked="" type="checkbox"/></td></tr><tr><td style="padding: 2px;">09002</td><td style="text-align: center; padding: 2px;"><input type="checkbox"/></td></tr><tr><td style="padding: 2px;">09003</td><td style="text-align: center; padding: 2px;"><input type="checkbox"/></td></tr></table>	09001	<input checked="" type="checkbox"/>	09002	<input type="checkbox"/>	09003	<input type="checkbox"/>
09001	<input checked="" type="checkbox"/>							
09002	<input type="checkbox"/>							
09003	<input type="checkbox"/>							
DENOMINACIÓN SOCIAL: ALTALAY 7 SA		Espacio destinado para las firmas de los administradores						

ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2021 (2)	EJERCICIO 2020 (3)
A) ACTIVO NO CORRIENTE	11000		33.296.430,19	34.201.080,55
I. Inmovilizado intangible	11100	4.1/7	35.210,67	38.850,54
1. Desarrollo	11110			
2. Concesiones	11120			
3. Patentes, licencias, marcas y similares	11130			
4. Fondo de comercio	11140			
5. Aplicaciones informáticas	11150	4.1/7	35.210,67	38.850,54
6. Investigación	11160			
7. Propiedad intelectual	11180			
8. Otro inmovilizado intangible	11170			
II. Inmovilizado material	11200	4.2/5	19.696.815,49	20.161.846,06
1. Terrenos y construcciones	11210	4.2/5	15.710.697,48	15.767.060,28
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	11220	4.2/5	2.249.120,79	2.389.074,46
3. Inmovilizado en curso y anticipos	11230	4.2/5	1.736.997,22	2.005.711,32
III. Inversiones inmobiliarias	11300	4.3/6	9.491.143,60	9.631.911,10
1. Terrenos	11310	4.3/6	2.072.479,26	2.072.479,26
2. Construcciones	11320	4.3/6	7.418.664,34	7.559.431,84
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	11400			
1. Instrumentos de patrimonio	11410			
2. Créditos a empresas	11420			
3. Valores representativos de deuda	11430			
4. Derivados	11440			
5. Otros activos financieros	11450			
6. Otras inversiones	11460			
V. Inversiones financieras a largo plazo	11500	4.6/9.1	74.651,20	73.518,40
1. Instrumentos de patrimonio	11510	4.6/9.1	51.822,77	51.822,77
2. Créditos a terceros	11520			
3. Valores representativos de deuda	11530			
4. Derivados	11540			
5. Otros activos financieros	11550	4.6/9.1	22.828,43	21.695,63
6. Otras inversiones	11560			
VI. Activos por impuesto diferido	11600	4.10/12	3.998.609,23	4.294.954,45
VII. Deudas comerciales no corrientes	11700			

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


BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.2

NIF: A38434411 DENOMINACIÓN SOCIAL: <u>ALTALAY 7 SA</u> <hr/>	 Espacio destinado para las firmas de los administradores		
ACTIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2021 (1)	EJERCICIO 2020 (2)
B) ACTIVO CORRIENTE	12000	8.104.112,50	3.963.413,47
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	12100		
II. Existencias	12200	4.7/10 543.968,39	571.384,82
1. Comerciales	12210	4.7/10 232.477,63	273.086,54
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	12220	4.7/10 310.463,96	298.298,28
a) Materias primas y otros aprovisionamientos a largo plazo	12221		
b) Materias primas y otros aprovisionamientos a corto plazo	12222	310.463,96	298.298,28
3. Productos en curso	12230		
a) De ciclo largo de producción	12231		
b) De ciclo corto de producción	12232		
4. Productos terminados	12240		
a) De ciclo largo de producción	12241		
b) De ciclo corto de producción	12242		
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados	12250		
6. Anticipos a proveedores	12260	1.026,80	
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	12300	4.6/9.1 1.628.079,55	1.103.602,73
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	12310	4.6/9.1 876.849,27	87.696,26
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo	12311		
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo	12312	4.6/9.1 876.849,27	87.696,26
2. Clientes empresas del grupo y asociadas	12320		
3. Deudores varios	12330	4.6/9.1 20.921,17	19.449,55
4. Personal	12340	4.6/9.1 12.611,52	24.471,37
5. Activos por impuesto corriente	12350	4.8/9/12 12.103,22	4.807,11
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	12360	4.6/9/12 705.594,37	967.178,44
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	12370		
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	12400		
1. Instrumentos de patrimonio	12410		
2. Créditos a empresas	12420		
3. Valores representativos de deuda	12430		
4. Derivados	12440		
5. Otros activos financieros	12450		
6. Otras inversiones	12460		
(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales. (2) Ejercicio anterior.			

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.3


NIF: A38434411	<div style="text-align: center; font-size: 2em; font-family: cursive;"> x  </div> <p style="text-align: center; font-size: 0.8em;">Espacio destinado para las firmas de los administradores</p>
DENOMINACIÓN SOCIAL: ALTALAY 7 SA 	

ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2021 (1)	EJERCICIO 2020 (2)
V. Inversiones financieras a corto plazo	12500	4.6/9.1	126.009,88	148.340,23
1. Instrumentos de patrimonio	12510			
2. Créditos a empresas	12520			25.000,00
3. Valores representativos de deuda	12530			
4. Derivados	12540			
5. Otros activos financieros	12550	4.6/9.1	126.009,88	123.340,23
6. Otras inversiones	12560			
VI. Periodificaciones a corto plazo	12600		37.658,42	15.427,24
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	12700		5.768.396,26	2.124.658,45
1. Tesorería	12710		5.768.396,26	2.124.658,45
2. Otros activos líquidos equivalentes	12720			
TOTAL ACTIVO (A + B)	10000		41.400.542,69	38.164.494,02

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

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B2.1


NIF: A38434411	<div style="text-align: center; font-size: 2em; font-family: cursive;">  </div> <p style="text-align: center; font-size: 0.8em; margin-top: 10px;">Espacio destinado para las firmas de los administradores</p>
DENOMINACIÓN SOCIAL: ALTALAY 7 SA 	

		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2021 (1)	EJERCICIO 2020 (2)
PATRIMONIO NETO Y PASIVO				
A) PATRIMONIO NETO	20000		39.597.648,49	36.894.797,53
A-1) Fondos propios	21000	9.4	39.146.952,76	36.894.797,53
I. Capital	21100	9.4	15.532.125,00	15.134.700,00
1. Capital escriturado	21110	9.4	15.532.125,00	15.134.700,00
2. (Capital no exigido)	21120			
II. Prima de emisión	21200	9.4	10.087.487,50	9.484.912,50
III. Reservas	21300	9.4	13.467.514,26	13.469.256,28
1. Legal y estatutarias	21310	9.4	2.926.022,42	2.926.022,42
2. Otras reservas	21320	9.4	10.541.491,84	10.543.233,86
3. Reserva de revalorización	21330			
4. Reserva de capitalización	21350			
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)	21400			
V. Resultados de ejercicios anteriores	21500	9.4	-1.194.071,25	
1. Remanente	21510			
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	21520	9.4	-1.194.071,25	
VI. Otras aportaciones de socios	21600			
VII. Resultado del ejercicio	21700	4.9/13	1.253.897,25	-1.194.071,25
VIII. (Dividendo a cuenta)	21800			
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto	21900			
A-2) Ajustes por cambios de valor	22000			
I. Activos financieros disponibles para la venta	22100			
II. Operaciones de cobertura	22200			
III. Activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	22300			
IV. Diferencia de conversión	22400			
V. Otros	22500			
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	23000	4.14/18	450.695,73	
B) PASIVO NO CORRIENTE	31000		306.460,21	175.559,79
I. Provisiones a largo plazo	31100	4/14/16	62.685,31	82.486,90
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal	31110	4/14/16	62.685,31	82.486,90
2. Actuaciones medioambientales	31120			
3. Provisiones por reestructuración	31130			
4. Otras provisiones	31140	4.10/14		
II. Deudas a largo plazo	31200	4.6/9.1	93.542,97	93.072,89
1. Obligaciones y otros valores negociables	31210			

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

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B.2.2

NIF: <u>A38434411</u>				
DENOMINACIÓN SOCIAL: <u>ALTALAY 7 SA</u>				
Espacio destinado para las firmas de los administradores				
PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2021 (1)	EJERCICIO 2020 (2)
2.	Deudas con entidades de crédito	31220		
3.	Acreedores por arrendamiento financiero	31230		
4.	Derivados	31240		
5.	Otros pasivos financieros	31250	4.6/9.1	93.542,97
III.	Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	31300		
IV.	Pasivos por impuesto diferido	31400	4.8/12	150.231,93
V.	Periodificaciones a largo plazo	31500		
VI.	Acreedores comerciales no corrientes	31600		
VII.	Deuda con características especiales a largo plazo	31700		
C)	PASIVO CORRIENTE	32000	1.496.433,99	1.094.136,70
I.	Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta	32100		
II.	Provisiones a corto plazo	32200		
1.	Provisiones por derechos de emisión de gases de efecto invernadero	32210		
2.	Otras provisiones	32220		
III.	Deudas a corto plazo	32300	4.6/9.1	1.841,95
1.	Obligaciones y otros valores negociables	32310		
2.	Deudas con entidades de crédito	32320		
3.	Acreedores por arrendamiento financiero	32330		
4.	Derivados	32340		
5.	Otros pasivos financieros	32350	4.6/9.1	1.841,95
IV.	Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	32400		
V.	Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	32500	1.494.592,04	449.198,75
1.	Proveedores	32510	4.6/9.1	161.421,57
a)	Proveedores a largo plazo	32511		
b)	Proveedores a corto plazo	32512	4.6/9.1	161.421,57
2.	Proveedores, empresas del grupo y asociadas	32520		
3.	Acreedores varios	32530	4.6/9.1	138.261,48
4.	Personal (remuneraciones pendientes de pago)	32540	4.6/9.1	70.907,78
5.	Pasivos por impuesto corriente	32550		
6.	Otras deudas con las Administraciones Públicas	32560	4.6/9/12	978.501,44
7.	Anticipos de clientes	32570	4.6/9.1	145.499,77
VI.	Periodificaciones a corto plazo	32600		
VII.	Deuda con características especiales a corto plazo	32700		
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)		30000		
			41.400.542,69	38.164.494,02

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

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS NORMAL

P1.1


NIF: A38434411 DENOMINACIÓN SOCIAL: <u>ALTALAY 7 SA</u> <hr/>	<p>Espacio destinado para las firmas de los administradores</p>			
(DEBE) / HABER	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2021 (1)	EJERCICIO 2020 (2)	
A) OPERACIONES CONTINUADAS				
1. Importe neto de la cifra de negocios	40100	4.9/25	3.016.391,41	1.767.461,37
a) Ventas	40110	4.9/25	87.688,75	89.632,87
b) Prestaciones de servicios	40120	4.9/25	2.928.702,66	1.677.828,50
c) Ingresos de carácter financiero de las sociedades <i>holding</i>	40130			
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	40200			
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	40300			
4. Aprovisionamientos	40400	4.9/13	-619.632,72	-372.401,18
a) Consumo de mercaderías	40410	4.9/13	-579.690,62	-313.945,66
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	40420	4.9/13	-31.733,94	-56.578,63
c) Trabajos realizados por otras empresas	40430	4.9/13	-8.208,16	-1.876,89
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos	40440			
5. Otros ingresos de explotación	40500		3.527.090,86	792.703,27
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	40510	4.9/6	458.795,78	447.843,85
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	40520	4.14/18	3.068.295,08	344.859,42
6. Gastos de personal	40600		-2.133.668,61	-1.671.522,57
a) Sueldos, salarios y asimilados	40610	4.9/4.12	-1.365.969,28	-945.906,59
b) Cargas sociales	40620	4.9/13	-756.944,29	-719.078,41
c) Provisiones	40630	4.12/14/16	-10.755,04	-6.537,57
7. Otros gastos de explotación	40700		-1.288.162,66	-1.203.958,27
a) Servicios exteriores	40710	4.9	-1.155.030,88	-965.640,38
b) Tributos	40720	4.9	-152.199,20	-161.541,36
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	40730	4.9/9.2	19.067,42	-76.776,53
d) Otros gastos de gestión corriente	40740			
e) Gastos por emisión de gases de efecto invernadero	40750			
8. Amortización del inmovilizado	40800	4/5/6/7	-969.360,95	-1.008.427,90
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	40900	4/5/7/18	23.237,34	
10. Excesos de provisiones	41000			
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	41100	4.2/5	-523,28	
a) Deterioro y pérdidas	41110			
b) Resultados por enajenaciones y otras	41120	4.2/5	-523,28	
c) Deterioro y resultados por enajenaciones del inmovilizado de las sociedades <i>holding</i>	41130			
12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio	41200			

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

(2) Ejercicio anterior.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS NORMAL

P1.2

NIF: <u>A38434411</u>				
DENOMINACIÓN SOCIAL: <u>ALTALAY 7 SA</u>				
Espacio destinado para las firmas de los administradores				
(DEBE) / HABER		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2021 (1)	EJERCICIO 2020 (2)
13. Otros resultados	41300	4.9/13	168,59	-4.305,80
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13)	49100		1.555.539,98	-1.700.451,08
14. Ingresos financieros	41400	4/9.2	0,60	0,60
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	41410			
a 1) En empresas del grupo y asociadas	41411			
a 2) En terceros	41412			
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	41420	4/9.2	0,60	0,60
b 1) De empresas del grupo y asociadas	41421			
b 2) De terceros	41422	4/9.2	0,60	0,60
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero	41430			
15. Gastos financieros	41500	4/9.2	-5.298,11	-2.010,16
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	41510			
b) Por deudas con terceros	41520	4/9.2	-5.298,11	-2.010,16
c) Por actualización de provisiones	41530			
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	41600			
a) Cartera de negociación y otros	41610			
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta	41620			
17. Diferencias de cambio	41700			
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	41800			
a) Deterioros y pérdidas	41810			
b) Resultados por enajenaciones y otras	41820			
19. Otros ingresos y gastos de carácter financiero	42100			
a) Incorporación al activo de gastos financieros	42110			
b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores	42120			
c) Resto de ingresos y gastos	42130			
A.2) RESULTADO FINANCIERO (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)	49200		-5.297,51	-2.009,56
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)	49300		1.550.242,47	-1.702.460,64
20. Impuestos sobre beneficios	41900	4.8/12	-296.345,22	508.389,39
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3 + 20)	49400		1.253.897,25	-1.194.071,25
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS				
21. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos	42000			
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4 + 21)	49500		1.253.897,25	-1.194.071,25

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

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

PN1

NIF: A38434411	
DENOMINACIÓN SOCIAL: <u>ALTALAY 7 SA</u>	
Espacio destinado para las firmas de los administradores	


		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2021 (1)	EJERCICIO 2020 (2)
A) RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	59100		1.253.897,25	-1.194.071,25
INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO				
I. Por valoración de instrumentos financieros	50010			
1. Activos financieros disponibles para la venta	50011			
2. Otros ingresos/gastos	50012			
II. Por coberturas de flujos de efectivo	50020			
III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	50030	4.14/18	624.165,00	
IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes	50040			
V. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	50050			
VI. Diferencias de conversión	50060			
VII. Efecto impositivo	50070	4.8/12	-156.041,25	
B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I + II + III + IV +V+VI+VII)	59200		468.123,75	
TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
VIII. Por valoración de instrumentos financieros	50080			
1. Activos financieros disponibles para la venta	50081			
2. Otros ingresos/gastos	50082			
IX. Por coberturas de flujos de efectivo	50090			
X. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	50100	4.14/18	-23.237,34	
XI. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	50110			
XII. Diferencias de conversión	50120			
XIII. Efecto impositivo	50130	4.8/12	5.809,34	
C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VIII + IX + X + XI+ XII+ XIII)	59300		-17.428,00	
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	59400		1.704.593,00	-1.194.071,25

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

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.1

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF:	A38434411	x  Espacio destinado para las firmas de los administradores
DENOMINACIÓN SOCIAL:	ALTALAY 7 SA	

		CAPITAL		PRIMA DE EMISIÓN
		ESCRITURADO	(NO EXIGIDO)	
		01	02	
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019 (1)	511	15.134.700,00		9.484.912,50
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2019 (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2019 (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020 (2)	514	15.134.700,00		9.484.912,50
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios.	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones.	532			
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020 (2)	511	15.134.700,00		9.484.912,50
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2020 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2020 (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2021 (3)	514	15.134.700,00		9.484.912,50
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516	397.425,00		602.575,00
1. Aumentos de capital	517	397.425,00		602.575,00
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios.	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones.	532			
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2021 (3)	525	15.532.125,00		10.087.487,50

CONTINÚA EN LA PÁGINA PN2.2

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

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.2

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: A38434411		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL: ALTALAY 7 SA				
		RESERVAS	(ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
		04	05	06
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019 (1)	511	13.069.268,83		
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2019 (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2019 (1) y anteriores	513	919,54		
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020 (2)	514	13.070.188,37		
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios.	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	400.566,72		
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones.	532	400.566,72		
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020 (2)	511	13.470.755,09		
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2020 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2020 (2)	513	-1.498,81		
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2021 (3)	514	13.469.256,28		
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios.	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	-1.742,02		-1.194.071,25
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones.	532	-1.742,02		-1.194.071,25
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2021 (3)	525	13.467.514,26		-1.194.071,25

VIENE DE LA PÁGINA PN2.1


CONTINUA EN LA PÁGINA PN2.3

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

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.3

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: A38434411	X 
DENOMINACIÓN SOCIAL: ALTALAY 7 SA	

Espacio destinado para las firmas de los administradores

		OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS	RESULTADO DEL EJERCICIO	(DIVIDENDO A CUENTA)
		07	08	09
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019 (1)	511		400.566,72	
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2019 (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2019 (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020 (2)	514		400.566,72	
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515		-1.194.071,25	
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524		-400.566,72	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532		-400.566,72	
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020 (2)	511		-1.194.071,25	
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2020 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2020 (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2021 (3)	514		-1.194.071,25	
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515		1.253.897,25	
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524		1.194.071,25	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532		1.194.071,25	
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2021 (3)	525		1.253.897,25	

VIENE DE LA PÁGINA PN2.2

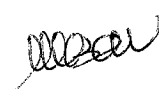
CONTINUA EN LA PÁGINA PN2.4

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

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.4

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: <u>A38434411</u>		X 		
DENOMINACIÓN SOCIAL: <u>ALTALAY 7 SA</u>		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
		OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS
		10	11	12
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO <u>2019</u> (1)	511			
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio <u>2019</u> (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio <u>2019</u> (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO <u>2020</u> (2)	514			
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO <u>2020</u> (2)	511			
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio <u>2020</u> (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio <u>2020</u> (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO <u>2021</u> (3)	514			
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			450.695,73
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO <u>2021</u> (3)	525			450.695,73

VIENE DE LA PÁGINA PN2.3

CONTINÚA EN LA PÁGINA PN2.5

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

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.5

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: A38434411	X
DENOMINACIÓN SOCIAL: ALTALAY 7 SA	Espacio destinado para las firmas de los administradores

		TOTAL
		13
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019 (1)	511	38.089.448,05
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2019 (1) y anteriores	512	
II. Ajustes por errores del ejercicio 2019 (1) y anteriores	513	919,54
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020 (2)	514	38.090.367,59
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	-1.194.071,25
II. Operaciones con socios o propietarios	516	
1. Aumentos de capital	517	
2. (-) Reducciones de capital	518	
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519	
4. (-) Distribución de dividendos	520	
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521	
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522	
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523	
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531	
2. Otras variaciones	532	
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020 (2)	511	36.896.296,34
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2020 (2)	512	
II. Ajustes por errores del ejercicio 2020 (2)	513	-1.498,81
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2021 (3)	514	36.894.797,53
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	1.704.592,98
II. Operaciones con socios o propietarios	516	1.000.000,00
1. Aumentos de capital	517	1.000.000,00
2. (-) Reducciones de capital	518	
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519	
4. (-) Distribución de dividendos	520	
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521	
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522	
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523	
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	-1.742,02
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531	
2. Otras variaciones	532	-1.742,02
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2021 (3)	525	39.597.648,49

VIENE DE LA PÁGINA PN2.4

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

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2


B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

		CAPITAL		PRIMA DE EMISIÓN	RESERVAS	(ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS	RESULTADO DEL EJERCICIO	(DIVIDENDO A CUENTA)	OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	TOTAL
		ESCRITURADO	(NO EXIGIDO)											
		01	02											
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019 (1)	511	15.134.700,00		9.484.912,50	13.069.268,83				400.566,72					38.089.448,05
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2019 (1) y anteriores	512													
II. Ajustes por errores del ejercicio 2019 (1) y anteriores	513				919,54									919,54
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020 (2)	514	15.134.700,00		9.484.912,50	13.070.188,37				400.566,72					38.090.367,59
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515								-1.194.071,25					-1.194.071,25
II. Operaciones con socios o propietarios	516													
1. Aumentos de capital	517													
2. (-) Reducciones de capital	518													
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519													
4. (-) Distribución de dividendos	520													
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521													
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522													
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523													
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524				400.566,72				-400.566,72					
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531													
2. Otras variaciones	532				400.566,72				-400.566,72					
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020 (2)	511	15.134.700,00		9.484.912,50	13.470.755,09				-1.194.071,25					36.896.296,34
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2020 (2)	512													
II. Ajustes por errores del ejercicio 2020 (2)	513				-1.498,81									-1.498,81
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2021 (3)	514	15.134.700,00		9.484.912,50	13.469.256,28				-1.194.071,25					36.894.797,53
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515								1.253.897,25				450.695,73	1.704.592,98
II. Operaciones con socios o propietarios	516	397.425,00		602.575,00										1.000.000,00
1. Aumentos de capital	517	397.425,00		602.575,00										1.000.000,00
2. (-) Reducciones de capital	518													
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519													
4. (-) Distribución de dividendos	520													
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521													
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522													
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523													
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524				-1.742,02				1.194.071,25					-1.742,02
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531													
2. Otras variaciones	532				-1.742,02				1.194.071,25					-1.742,02
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2021 (3)	525	15.532.125,00		10.087.487,50	13.467.514,26				1.253.897,25				450.695,73	39.597.648,49

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

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.1


NIF:	A38434411	 Espacio destinado para las firmas de los administradores
DENOMINACIÓN SOCIAL:	ALTALAY 7.SA	

	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2021 (1)	EJERCICIO 2020 (2)
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	61100	1.550.242,47	-1.702.460,64
2. Ajustes del resultado	61200	943.632,02	1.093.751,56
a) Amortización del inmovilizado (+)	61201 4/5/6/7	969.360,95	1.008.427,90
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	61202 4.9/9.2	-19.067,42	76.776,53
c) Variación de provisiones (+/-)	61203 4/14/16	10.755,04	6.537,57
d) Imputación de subvenciones (-)	61204 4.8/18	-23.237,34	
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	61205 4/5/7	523,28	
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)	61206		
g) Ingresos financieros (-)	61207 4/9.2	-0,60	-0,60
h) Gastos financieros (+)	61208 4/9.2	5.298,11	2.010,16
i) Diferencias de cambio (+/-)	61209		
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)	61210		
k) Otros ingresos y gastos (-/+).	61211		
3. Cambios en el capital corriente	61300	-132.285,94	384.618,96
a) Existencias (+/-)	61301 4.7/10	27.416,43	-35.530,93
b) Deudores y otras cuentas para cobrar (+/-)	61302 4.6/9.1	-505.409,40	724.202,27
c) Otros activos corrientes (+/-)	61303 4.6/9	-24.900,83	16.131,37
d) Acreedores y otras cuentas para pagar (+/-)	61304 4.6/9	1.045.393,29	-323.705,25
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	61305 4.6/9	-643.096,00	3.521,50
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	61306	-31.689,43	
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	61400	-5.297,51	11.983,35
a) Pagos de intereses (-)	61401 4/9.2	-5.298,11	-2.010,16
b) Cobros de dividendos (+)	61402 4.6/9		
c) Cobros de intereses (+)	61403 4.6/9.2	0,60	0,60
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)	61404 4.8/12		21.774,62
e) Otros pagos (cobros) (-/+).	61405 4.12/14/16		-7.781,71
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (1 + 2 + 3 + 4)	61500	2.356.291,04	-212.106,77

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


ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.2

NIF: A38434411				
DENOMINACIÓN SOCIAL: ALTALAY 7 SA				
Espacio destinado para las firmas de los administradores				
		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2021 (1)	EJERCICIO 2020 (2)
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
6. Pagos por inversiones (-)	62100		-360.446,29	-368.462,66
a) Empresas del grupo y asociadas	62101			
b) Inmovilizado intangible	62102	4.1/7	-12.718,12	-26.890,10
c) Inmovilizado material	62103	4.2/5	-347.728,17	-316.572,56
d) Inversiones inmobiliarias	62104	4.3/6		
e) Otros activos financieros	62105	4.6/9.1		-25.000,00
f) Activos no corrientes mantenidos para venta	62106			
g) Unidad de negocio	62107			
h) Otros activos	62108			
7. Cobros por desinversiones (+)	62200		25.000,00	
a) Empresas del grupo y asociadas	62201			
b) Inmovilizado intangible	62202			
c) Inmovilizado material	62203	4.2/5		
d) Inversiones inmobiliarias	62204			
e) Otros activos financieros	62205	4.6/9.1	25.000,00	
f) Activos no corrientes mantenidos para venta	62206			
g) Unidad de negocio	62207			
h) Otros activos	62208			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6 + 7)	62300		-335.446,29	-368.462,66
<p>(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales. (2) Ejercicio anterior.</p>				

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.3

NIF: A38434411				
DENOMINACIÓN SOCIAL:				
ALTALAY 7 SA				
Espacio destinado para las firmas de los administradores				
		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2021 (1)	EJERCICIO 2020 (2)
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN				
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	63100		1.622.422,98	
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)	63101	9.4	1.000.000,00	
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-)	63102	4.6/9.1		
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-)	63103	9.4/12.1	-1.742,02	
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+)	63104			
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	63105	18	624.165,00	
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	63200	4.6/9.1	470,08	-1.734,96
a) Emisión	63201		7.200,00	12.300,00
1. Obligaciones y otros valores negociables (+)	63202			
2. Deudas con entidades de crédito (+)	63203			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)	63204			
4. Deudas con características especiales (+)	63205			
5. Otras deudas (+)	63206	4.6/9.1	7.200,00	12.300,00
b) Devolución y amortización de	63207		-6.729,92	-14.034,96
1. Obligaciones y otros valores negociables (-)	63208			
2. Deudas con entidades de crédito (-)	63209			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)	63210			
4. Deudas con características especiales (-)	63211			
5. Otras deudas (-)	63212	4.6/9.1	-6.729,92	-14.034,96
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio	63300			
a) Dividendos (-)	63301			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-)	63302			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9 + 10 + 11)	63400		1.622.893,06	-1.734,96
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio	64000			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (5 + 8 + 12 + D)	65000		3.643.737,81	-582.304,39
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	65100		2.124.658,45	2.706.962,84
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	65200		5.768.396,26	2.124.658,45
(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales. (2) Ejercicio anterior.				



ÍNDICE

1. Actividad de la empresa
2. Bases de presentación de las cuentas anuales
 - 2.1. *Imagen fiel.*
 - 2.2. *Principios contables no obligatorios aplicados.*
 - 2.3. *Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre.*
 - 2.4. *Comparación de la información.*
 - 2.5. *Agrupación de partidas.*
 - 2.6. *Elementos recogidos en varias partidas.*
 - 2.7. *Cambios en criterios contables.*
 - 2.8. *Corrección de errores.*
 - 2.9. *Importancia Relativa*
3. Aplicación de resultados
4. Normas de registro y valoración
 - 4.1. *Inmovilizado intangible.*
 - 4.2. *Inmovilizado material.*
 - 4.3. *Inversiones Inmobiliarias.*
 - 4.4. *Arrendamientos.*
 - 4.5. *Permutas.*
 - 4.6. *Instrumentos financieros.*
 - 4.7. *Existencias.*
 - 4.8. *Impuestos sobre beneficios.*
 - 4.9. *Ingresos y gastos.*
 - 4.10. *Provisiones y contingencias.*
 - 4.11. *Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental.*
 - 4.12. *Criterios empleados para el registro y valoración de los gastos de personal.*
 - 4.13. *Pagos basados en acciones.*
 - 4.14. *Subvenciones, donaciones y legados.*
 - 4.15. *Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas.*
5. Inmovilizado material
6. Inversiones inmobiliarias
7. Inmovilizado intangible
 - 7.1 *General*
8. Arrendamientos y otras operaciones de naturaleza similar
 - 8.1 *Arrendamientos financieros*
 - 8.2 *Arrendamientos operativos*
9. Instrumentos financieros
 - 9.1 *Información sobre la relevancia de los instrumentos financieros en la situación financiera y los resultados de la empresa*
 - 9.2 *Información relacionada con la cuenta de pérdidas y ganancias y el patrimonio neto*



- 9.3 *Información sobre la naturaleza y el nivel de riesgo procedente de instrumentos financieros*
- 9.4 *Fondos propios*
- 10. Existencias
- 11. Moneda extranjera
- 12. Situación fiscal
 - 12.1 *Impuestos sobre beneficios*
 - 12.2 *Saldos con administraciones públicas*
- 13. Ingresos y Gastos
- 14. Provisiones y contingencias
- 15. Información sobre medio ambiente
- 16. Retribuciones a largo plazo al personal
- 17. Transacciones con pagos basados en instrumentos de patrimonio
- 18. Subvenciones, donaciones y legados
- 19. Combinaciones de negocios
- 20. Negocios conjuntos
- 21. Activos no corrientes mantenidos para la venta y operaciones interrumpidas
- 22. Hechos posteriores al cierre
- 24. Otra información
- 25. Información segmentada
- 26. Información sobre derechos de emisión de gases de efecto invernadero.
- 27. Información sobre los períodos medios de pago a proveedores. Disposición adicional tercera. "Deber de información" de la Ley 15/2010, de 5 de julio.



ALTALAY 7 SA

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

1. Actividad de la empresa

ALTALAY 7 SA (en adelante la Sociedad) se constituyó como sociedad anónima el día 22 de octubre de 1.996, ante el Notario de Madrid, Don José Villaescusa Sanz, bajo el número 6.851 de su protocolo. La sociedad tiene como actividad principal la prestación de servicios de hostelería, la adquisición, promoción, enajenación, gestión urbanística, explotación, arrendamiento y administración de bienes inmuebles, y la adquisición, tenencia, administración y enajenación de toda clase de valores por cuenta propia tal y como aparece recogido en el enunciado de su objeto social. Sus principales instalaciones están ubicadas en Tenerife, siendo su domicilio social Avenida Colón, número 4, en Puerto de la Cruz.

Está inscrita en el Registro Mercantil de SANTA CRUZ DE TENERIFE 2, Tomo 1415, Folio 61, Hoja TF3982, y opera con el Número de Identificación Fiscal A38434411.

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

La Entidad no participa en ninguna otra sociedad, 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 1514/2007 por el que se aprobó el Plan General de Contabilidad.

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

2. Bases de presentación de las cuentas anuales

2.1. Imagen fiel.

Las Cuentas Anuales del ejercicio 2021 adjuntas han sido formuladas por el órgano de administración a partir de los registros contables de la Sociedad a 31 de diciembre de 2021 y en ellas se han aplicado los principios contables y criterios de valoración recogidos en el Real Decreto 1514/2007, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad, modificado por el Real Decreto 1159/2010, de 17 de septiembre, por el Real Decreto 602/2016 de 2 de diciembre, y por el Real Decreto 1/2021 de 12 de enero, y el resto de disposiciones legales vigentes en materia contable, y muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera, de los resultados de la Sociedad y de los flujos de efectivo habidos en el mencionado ejercicio.

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



Sociedad del ejercicio 2021 están pendientes de aprobación por la Junta General de Accionistas y se estima que serán aprobadas sin modificaciones. Las Cuentas Anuales del ejercicio anterior, fueron aprobadas por la Junta General Ordinaria, el 30 de junio de 2021.

2.2. Principios contables no obligatorios aplicados.

No se ha aplicado ningún principio no obligatorio en el ejercicio 2021.

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 del ejercicio 2021 y la situación actual del COVID-19, así como sus posibles efectos en la economía en general y en la empresa en particular, no existiendo riesgo de continuidad en su actividad. Este aspecto se describe en la nota 24.

En las cuentas anuales adjuntas se han utilizado ocasionalmente estimaciones realizadas por la Dirección de la Sociedad para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ella. Básicamente, estas estimaciones se refieren a:

- Vida útil de los activos materiales (Nota 4.2 y Nota 4.3) e intangibles (Nota 7.1)
- Las estimaciones realizadas para la determinación de los compromisos de pagos futuros (Nota 16)

Es posible que, a pesar de que estas estimaciones se realizaron en función de la mejor información disponible a la fecha de formulación de estas cuentas anuales sobre los hechos analizados, se produzcan acontecimientos en el futuro que obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en próximos ejercicios, lo que se haría de forma prospectiva reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes cuentas de pérdidas y ganancias futuras.

2.4. Comparación de la información.

De acuerdo con la legislación mercantil, se presenta, a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance, de la cuenta de pérdidas y ganancias, del estado de cambios en el patrimonio neto, del estado de flujos de efectivo y de la memoria, además de las cifras del ejercicio 2021, las correspondientes al ejercicio anterior.

Con fecha 30 de enero de 2021 se publicó el Real Decreto 1/2021, de 12 de enero, por el que se modifica el Plan General de Contabilidad aprobado por el Real Decreto 1514/2007 y sus sucesivos desarrollos posteriores. Las nuevas modificaciones son de aplicación a los ejercicios que se inician a partir del 1 de enero de 2021 y van referidas principalmente a aspectos relacionados con los criterios de reconocimiento, valoración, presentación y desglose de Instrumentos financieros, Existencias, e Ingresos por ventas y prestaciones de servicios. Dadas las características y la no complejidad de las actividades y operaciones que realiza la Sociedad, el impacto de



dichos cambios ha sido no significativo, no afectando, consecuentemente, de forma relevante, en la presentación y contenido de las presentes cuentas anuales.

De acuerdo con el apartado de la Disposición 1 Transitoria Primera del Real Decreto 1/2021, la Sociedad, ha optado por la aplicación de los nuevos criterios considerando como fecha de transición el 1 de enero de 2021, y las cifras correspondientes al ejercicio 2020 que se incluyen a efectos comparativos en las cuentas anuales del ejercicio 2021, no se han adaptado conforme a los nuevos criterios, sin perjuicio de la reclasificación de las partidas del ejercicio anterior de Instrumentos financieros a la nueva presentación en aplicación de la Disposición Transitoria Segunda.

Algunos importes correspondientes al ejercicio 2020 han sido reclasificados en las presentes cuentas anuales con el fin de hacerlas comparables con las del ejercicio actual y facilitar su comparación (Ver nota 2.8).

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

2.5. Agrupación de partidas.

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

2.6. Elementos recogidos en varias partidas.

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

2.7. Cambios en criterios contables.

No se han realizado en el ejercicio, ajustes a las cuentas anuales del ejercicio 2021 por cambios de criterios contables.

2.8. Corrección de errores.

Las cuentas anuales del ejercicio 2021 incluyen ajustes realizados como consecuencia de errores en los saldos de mano-corriente de los hoteles de la Sociedad, por importe de 1.498,81 €.

Se ha procedido a corregir los errores detectados de forma retroactiva, tal y como establece la normativa aplicable, habiendo reclasificado por tanto para el ejercicio 2020, y a fin de hacerlas comparables con las del ejercicio actual, las siguientes partidas:

1. El epígrafe "A.III.2) Otras Reservas" del patrimonio neto del balance, disminuye su saldo en 1.498,81 €.
2. El epígrafe "B.III.1.) Clientes por prestaciones de servicios", del activo corriente del balance, disminuye su saldo en 1.498,81 €.

2.9. Importancia Relativa

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

3. Aplicación de resultados

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

Base de reparto	Ejercicio 2021	Ejercicio 2020
Saldo de la cuenta de pérdidas y ganancias	1.253.897,25	-1.194.071,25
Remanente		
Reservas voluntarias		
Otras reservas de libre disposición		
Total	1.253.897,25	-1.194.071,25

Aplicación	Ejercicio 2021	Ejercicio 2020
A reserva legal	125.389,73	0,00
A reservas especiales		
A reservas voluntarias		0,00
A compensar con beneficios futuros	0,00	-1.194.071,25
A dividendos		
A compensación de pérdidas de ejercicios anteriores	1.128.507,53	
A otros (identificar)		
Total	1.253.897,25	-1.194.071,25

Durante el ejercicio no se repartieron dividendos a cuenta.

No existen limitaciones para la distribución de dividendos.

4. Normas de registro y valoración

4.1. Inmovilizado intangible.

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

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

Los activos intangibles son activos de vida útil definida y, por lo tanto, se amortizan sistemáticamente en función de la vida útil estimada de los mismos y de su valor residual. Los métodos y periodos de amortización aplicados son revisados en cada

cierre de ejercicio y, si procede, ajustados de forma prospectiva. Al menos al cierre del ejercicio, se evalúa la existencia de indicios de deterioro, en cuyo caso se estiman los importes recuperables, efectuándose las correcciones valorativas que procedan.

En el presente ejercicio no se han reconocido "Pérdidas netas por deterioro" derivadas de los activos intangibles.

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

a) Aplicaciones informáticas

Se valoran al precio de adquisición o coste de producción, incluyéndose en este epígrafe los gastos de desarrollo de las páginas web (*siempre que esté prevista su utilización durante varios años*). La vida útil de estos elementos se estima en 4 años.

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

b) Deterioro de valor de inmovilizado intangible

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

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

4.2. Inmovilizado material.

Uru
Se valora a su precio de adquisición o a su coste de producción que incluye, además del importe facturado después de deducir cualquier descuento o rebaja en el precio, todos los gastos adicionales y directamente relacionados que se produzcan hasta su puesta en funcionamiento, como los gastos de explanación y derribo, transporte, seguros, instalación, montaje y otros similares. La Sociedad incluye en el coste del inmovilizado material que necesita un periodo de tiempo superior a un año para estar en condiciones de uso, explotación o venta, los gastos financieros relacionados con la financiación específica o genérica, directamente atribuible a la adquisición, construcción o producción. Forma parte, también, del valor del inmovilizado material, la estimación inicial del valor actual de las obligaciones asumidas derivadas del desmantelamiento o retiro y otras asociadas al activo, tales como costes de rehabilitación, cuando estas obligaciones dan lugar al registro de provisiones, así como la mejor estimación del valor actual del importe contingente, no obstante, los pagos

contingentes que dependan de magnitudes relacionadas con el desarrollo de la actividad, se contabilizan como un gasto en la cuenta de pérdidas y ganancias a medida en que se incurran.

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

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

Después del reconocimiento inicial, se contabiliza la reversión del descuento financiero asociado a la provisión en la cuenta de pérdidas y ganancias y se ajusta el valor del pasivo de acuerdo con el tipo de interés aplicado en el reconocimiento inicial, o en la fecha de la última revisión. Por su parte, la valoración inicial del inmovilizado material podrá verse alterada por cambios en estimaciones contables que modifiquen el importe de la provisión asociada a los costes de desmantelamiento y rehabilitación, una vez reconocida la reversión del descuento, y que podrán venir motivados por:

- Un cambio en el calendario o en el importe de los flujos de efectivo estimados para cancelar la obligación asociada al desmantelamiento o la rehabilitación.
- El tipo de descuento empleado por la Sociedad para la determinación del valor actual de la provisión que, en principio, es el tipo de interés libre de riesgo, salvo que al estimar los flujos de efectivo no se hubiera tenido en cuenta el riesgo asociado al cumplimiento de la obligación.

La Administradora de la Sociedad considera que el valor contable de los activos no supera el valor recuperable de los mismos.

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

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

Los costes relacionados con grandes reparaciones de los elementos del inmovilizado material se reconoce como sustitución en el momento en que se incurren

y se amortizan durante el periodo que medie hasta la siguiente reparación, dando de baja cualquier importe asociado a la reparación que pudiera permanecer en el valor contable del citado inmovilizado.

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

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

Descripción	Años	% Anual
Construcciones	50	2%
Instalaciones Técnicas	10	10%
Maquinaria	10	10%
Utillaje	5	20%
Otras Instalaciones	10	10%
Mobiliario	10	10%
Equipos Procesos de Información	4	25%
Elementos de Transporte	8,33	12%
Otro Inmovilizado	5-10	10-20%

4.3. Inversiones Inmobiliarias.

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

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

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

4.4. Arrendamientos.

Los activos arrendados a terceros bajo contratos de arrendamiento operativo se presentan de acuerdo a la naturaleza de los mismos resultando de aplicación los principios contables que se desarrollan en los apartados de inmovilizado material e inmaterial. Los ingresos procedentes de los arrendamientos operativos, netos de los incentivos concedidos, se reconocen como ingresos de forma lineal a lo largo del plazo de arrendamiento, salvo que resulte más representativa otra base sistemática de reparto por reflejar más adecuadamente el patrón temporal de consumo de los beneficios derivados del uso del activo arrendado.

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

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

Los pagos por arrendamientos operativos se registran como gastos en la cuenta de pérdidas y ganancias cuando se devengan.

Los ingresos derivados de los arrendamientos operativos se registran en la cuenta de pérdidas y ganancias cuando se devengan. Los costes directos imputables al contrato se incluyen como mayor valor del activo arrendado y se reconocen como gasto durante el plazo del contrato, aplicando el mismo criterio utilizado para el reconocimiento de los ingresos del arrendamiento.

4.5. Permutas.

Las permutas no comerciales se reconocen al valor en libros del activo permutado.

Las permutas comerciales se reconocen al valor razonable del bien entregado a no ser que el valor razonable del bien recibido fuera más fiable.

En el presente ejercicio no se ha realizado ninguna operación de permuta.

4.6. Instrumentos financieros.

La sociedad tiene registrados en el capítulo de instrumentos financieros, aquellos contratos que dan lugar a un activo financiero en una empresa y, simultáneamente, a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio en otra empresa. 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, tal como las acciones ordinarias emitidas.

Los instrumentos financieros se clasifican como:

Activos financieros

a) Activos financieros a coste amortizado:

Activos financieros, incluso los admitidos a negociación en un mercado organizado, para los que la Sociedad mantiene la inversión con el objetivo de percibir los flujos de efectivo derivados de la ejecución del contrato, y las condiciones contractuales del activo dan lugar, en fechas especificadas, a flujos de efectivo que son únicamente cobros de principal e intereses sobre el importe del principal pendiente.

Alta

Con carácter general, se incluyen en esta categoría:

- I. Créditos por operaciones comerciales: originados en la venta de bienes o en la prestación de servicios por operaciones de tráfico con cobro aplazado, y
- II. Créditos por operaciones no comerciales: proceden de operaciones de préstamo o crédito concedidos por la Sociedad cuyos cobros son de cuantía determinada o determinable.

b) Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto:

En esta categoría se incluyen los activos financieros cuyas condiciones contractuales dan lugar, en fechas especificadas, a flujos de efectivo que son únicamente cobros de principal e intereses sobre el importe del principal pendiente, y no se mantienen para negociar ni procede su clasificación en la categoría anterior. También se incluirán en esta categoría las inversiones en Instrumentos de patrimonio designadas irrevocablemente por la Sociedad en el momento de su reconocimiento inicial, siempre y cuando que no se mantengan para negociar ni deban valorarse al coste.

c) Activos financieros a coste:

Se incluyen las siguientes inversiones: Instrumentos de patrimonio de empresas del Grupo, multigrupo y asociadas; Instrumentos de patrimonio cuyo valor razonable no pueda determinarse con fiabilidad, y los derivados que tengan como subyacente a estas inversiones; Activos financieros híbridos cuyo valor razonable no pueda estimarse de manera fiable, salvo que se cumplan los requisitos para su contabilización a coste amortizado; Aportaciones realizadas en contratos de cuentas en participación y similares; Préstamos participativos con intereses de carácter contingente; Activos financieros que deberían clasificarse en la siguiente categoría pero su valor razonable no puede estimarse de forma fiable.

Se consideran empresas del Grupo aquellas vinculadas con la Sociedad por una relación de control, y empresas asociadas aquellas sobre las que la Sociedad ejerce una influencia significativa. Adicionalmente, dentro de la categoría de multigrupo se incluye a aquellas sociedades sobre las que, en virtud de un acuerdo, se ejerce un control conjunto con uno o más socios.

d) Activos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias:

Se incluyen los Activos financieros mantenidos para negociar y aquellos activos financieros que no han sido clasificados en ninguna de las categorías anteriores. Asimismo, se incluyen en esta categoría los Activos financieros que así designa opcionalmente la Sociedad en el momento del reconocimiento inicial, que en caso contrario se habrían incluido en otra categoría, debido a que dicha designación elimina o reduce significativamente una incoherencia de valoración o asimetría contable que surgiría.

Valoración inicial

Los Activos financieros se registran, en términos generales, inicialmente al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de la transacción que sean directamente atribuibles. No obstante, se reconocerán en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio los costes de transacción directamente atribuibles a los activos registrados a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Asimismo, en el caso de Inversiones en el patrimonio de empresas del Grupo que otorgan control sobre la sociedad dependiente, los honorarios abonados a asesores legales u otros profesionales relacionados con la adquisición de la inversión se imputan directamente a la cuenta de pérdidas y ganancias.

Valoración posterior

Los Activos financieros a coste amortizado se registrarán aplicando dicho criterio de valoración imputando a la cuenta de pérdidas y ganancias los intereses devengados aplicando el método del tipo de interés efectivo.

Los Activos financieros incluidos en la categoría de valor razonable con cambios en el patrimonio neto se registrarán por su valor razonable, sin deducir los costes de transacción en que se pudiera incurrir en su enajenación. Los cambios que se produzcan en el valor razonable se registrarán directamente en el patrimonio neto, hasta que el Activo financiero cause baja del balance o se deteriore, momento en que el importe así reconocido, se imputará a la cuenta de pérdidas y ganancias.

Los Activos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias se valoran a su valor razonable, registrándose en la cuenta de pérdidas y ganancias el resultado de las variaciones en dicho valor razonable.

Las inversiones clasificadas como Activos financieros a coste se valoran por su coste, minorado, en su caso, por el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro. Dichas correcciones se calculan como la diferencia entre su valor en libros y el importe recuperable, entendido éste 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. Salvo mejor evidencia del importe recuperable de las Inversiones en instrumentos de patrimonio, se toma en consideración el patrimonio neto de la entidad participada, corregido por las plusvalías tácitas existentes en la fecha de la valoración, netas del efecto impositivo.

Deterioro

Al menos al cierre del ejercicio la Sociedad realiza un “test de deterioro” para los Activos financieros que no están registrados a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias. Se considera que existe evidencia objetiva de deterioro si el importe recuperable del Activo financiero es inferior a su valor en libros. En todo caso, para los Instrumentos de patrimonio a valor razonable con cambios en el patrimonio neto se presumirá que existe deterioro ante una caída de un año y medio o de un 40% en su cotización, sin que se haya producido la recuperación del valor. El registro del deterioro se registra en la cuenta de pérdidas y ganancias.

En particular, y respecto a las correcciones valorativas relativas a los Activos financieros a coste amortizado, el criterio utilizado por la Sociedad para calcular las correspondientes correcciones valorativas, si las hubiera, es principalmente el hecho de la antigüedad de las mismas en relación a su período medio de cobro, o antes si existen indicios claros de la incobrabilidad.

Bajas

La Sociedad da de baja los Activos financieros cuando expiran o se han cedido los derechos sobre los flujos de efectivo del correspondiente Activo financiero y se han transferido sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad, tales como en ventas en firme de activos, cesiones de créditos comerciales en operaciones de "factoring" en las que la empresa no retiene ningún riesgo de crédito ni de interés o las titulaciones de activos financieros en las que la empresa cedente no retiene financiaciones subordinadas ni concede ningún tipo de garantía o asume algún otro tipo de riesgo.

Por el contrario, la Sociedad no da de baja los Activos financieros, y reconoce un pasivo financiero por un importe igual a la contraprestación recibida, en las cesiones de activos financieros en las que se retenga sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad, tales como el descuento de efectos, el "factoring con recurso", las ventas de activos financieros con pactos de recompra a un precio fijo o al precio de venta más un interés y las titulaciones de activos financieros en las que la empresa cedente retiene financiaciones subordinadas u otro tipo de garantías que absorben sustancialmente todas las pérdidas esperadas.

Pasivos financieros.

Los pasivos financieros asumidos o incurridos por la Sociedad se clasifican en las siguientes categorías de valoración:

a) Pasivos financieros a coste amortizado:

Aquellos débitos y partidas a pagar que tiene la Sociedad y que se han originado en la compra de bienes y servicios por operaciones de tráfico de la empresa, o aquellos que, sin tener un origen comercial, no siendo instrumentos derivados, proceden de operaciones de préstamo o crédito recibidos.

Estos pasivos se valoran inicialmente al valor razonable de la contraprestación recibida, ajustada por los costes de la transacción directamente atribuibles. Con posterioridad, dichos pasivos se valoran de acuerdo con su coste amortizado.

b) Pasivos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Los instrumentos financieros derivados de pasivo se valoran a su valor razonable, siguiendo los mismos criterios que los correspondientes a los

Alcalá



activos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias descritos.

Los activos y pasivos se presentan separadamente en el balance y únicamente se presentan por su importe neto cuando la Sociedad tiene el derecho exigible a compensar los importes reconocidos y, además, tienen la intención de liquidar las cantidades por el neto, o de realizar el activo y cancelar el pasivo simultáneamente.

La Sociedad da de baja los pasivos financieros cuando se extinguen las obligaciones que los han generado.

Instrumentos de patrimonio

Un Instrumento de patrimonio representa una participación residual en el Patrimonio de la Sociedad, una vez deducidos todos sus pasivos.

Los Instrumentos de patrimonio emitidos por la Sociedad se registran en el Patrimonio neto por el importe recibido, neto de los gastos de emisión.

Las Acciones propias que adquiere la Sociedad durante el ejercicio se registran por el valor de la contraprestación entregada a cambio, directamente como menor valor del Patrimonio neto. Los resultados derivados de la compra, venta, emisión o amortización de los Instrumentos de patrimonio propio, se reconocen directamente en Patrimonio neto, sin que en ningún caso se registre resultado alguno en la cuenta de pérdidas y ganancias.

4.7. Existencias.

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

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

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

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

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



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

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

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

4.8. Impuestos sobre beneficios.

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

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

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

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

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

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

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



aquellas deducciones y otras ventajas fiscales que tengan la naturaleza económica de subvención.

4.9. Ingresos y gastos.

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

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

Los ingresos por la venta de bienes o servicios se reconocen por el valor razonable de la contrapartida recibida o a recibir derivada de los mismos. Los descuentos por pronto pago, por volumen u otro tipo de descuentos, así como los intereses incorporados al nominal de los créditos, se registran como una minoración de los mismos.

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

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

4.10. Provisiones y contingencias.

Las obligaciones existentes a la fecha del balance de situación surgidas como consecuencia 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 de situación como provisiones por el valor actual del importe más probable que se estima que la Sociedad tendrá que desembolsar para cancelar la obligación.

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, sino que se desglosan en la memoria.

4.11. Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental.

Los costes incurridos, en su caso, en sistemas, equipos e instalaciones cuyo fin sea la minimización del impacto medioambiental en el desarrollo de la actividad, y/o la protección y mejora del medio ambiente se registran como inversiones en inmovilizado.

El resto de gastos relacionados con el medio ambiente, distintos de los anteriores, se consideran gastos del ejercicio. Para el cálculo de posibles provisiones medioambientales que pudieran surgir se dota de acuerdo a la mejor estimación de su devengo en el momento que se conozcan, y en el supuesto de que las pólizas de seguro no cubran los daños causados.

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

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

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

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

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

4.13. Pagos basados en acciones.

La Sociedad no realiza pagos basados en acciones.

4.14. Subvenciones, donaciones y legados.

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

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

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

4.15. Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas.

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

- a) Se entenderá que una empresa forma parte del grupo cuando ambas estén vinculadas por una relación de control, directa o indirecta, análoga a la prevista en el artículo 42 del Código de Comercio, o cuando las empresas estén controladas por cualquier medio por una o varias personas jurídicas que actúen conjuntamente o se hallen bajo dirección única por acuerdos o cláusulas estatutarias.
- b) Se entenderá que una empresa es asociada cuando, sin que se trate de una empresa del grupo en el sentido señalado, la empresa o las personas físicas dominantes, ejerzan sobre esa empresa asociada una influencia

Handwritten signature



significativa, tal como se desarrolla detenidamente en la citada Norma 13ª de elaboración de cuentas anuales.

- c) Una parte se considera vinculada a otra cuando una de ellas ejerce o tiene la posibilidad de ejercer directa o indirectamente o en virtud de pactos o acuerdos entre accionistas o partícipes, el control sobre otra o una influencia significativa en la toma de decisiones financieras y de explotación de la otra, tal como se detalla detenidamente en la Norma 15ª de elaboración de cuentas anuales.

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

5. Inmovilizado material

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

	Terrenos y construcciones	Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	Inmovilizado en curso y anticipos	Total
A) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO 2020	22.406.395,82	14.755.311,65	1.729.279,42	38.953.659,94
(+) Adquisiciones mediante combinaciones de negocios				0,00
(+) Aportaciones no dinerarias				0,00
(+) Ampliaciones y mejoras	0,00			0,00
(+) Resto de entradas		40.140,66	282.421,69	322.562,35
(-) Salidas, bajas o reducciones		-1.132,01	0,00	-1.132,01
(- / +) Traspasos a / de activos no corrientes mantenidos para la venta u operaciones interrumpidas				0,00
(- / +) Traspasos a / de otras partidas	0,00		-5.989,79	-5.989,79
B) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2020	22.406.395,82	14.794.320,30	2.005.711,32	39.206.427,44
C) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO 2021	22.406.395,82	14.794.320,30	2.005.711,32	39.206.427,44
(+) Adquisiciones mediante combinaciones de negocios				0,00
(+) Aportaciones no dinerarias				0,00
(+) Ampliaciones y mejoras	6.941,46			6.941,46
(+) Resto de entradas		120.941,50	220.220,21	341.161,71
(-) Salidas, bajas o reducciones		-6.877,76	0,00	-6.877,76
(- / +) Traspasos a / de activos no corrientes mantenidos para la venta u operaciones interrumpidas				0,00
(- / +) Traspasos a / de otras partidas	0,00	488.559,31	-488.934,31	-375,00
D) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2021	22.413.337,28	15.396.943,35	1.736.997,22	39.547.277,85
E) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO 2020	6.315.697,44	11.880.744,98	0,00	18.196.442,42
(+) Dotación a la amortización del ejercicio 2020	323.638,10	525.632,87		849.270,97
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos				0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos		-1.132,01		-1.132,01
F) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2020	6.639.335,54	12.405.245,84	0,00	19.044.581,38
G) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO 2021	6.639.335,54	12.405.245,84	0,00	19.044.581,38
(+) Dotación a la amortización del ejercicio 2021	623.673,97	188.561,49		812.235,46
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos				0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos		-6.354,48		-6.354,48
H) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2021	7.263.009,51	12.587.452,85	0,00	19.850.462,36
I) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL EJERCICIO 2020				0,00
J) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO FINAL EJERCICIO 2020				0,00
K) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL EJERCICIO 2021				0,00
L) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO FINAL EJERCICIO 2021				0,00
M) VALOR NETO CONTABLE FINAL EJERCICIO 2021	15.150.327,77	2.809.490,50	1.736.997,22	19.696.815,49

Del detalle anterior, el valor de coste de construcción asciende a 19.582.125,57 € (valor neto 12.319.116,06 euros) y el del terreno de los inmuebles a 3.091.581,42 euros. En 2020, el valor de coste de construcción era de 19.314.814,40 euros (valor neto 12.675.478,86 euros) y el del terreno de los inmuebles de 3.091.581,42 euros.

No se han contabilizado costes de desmantelamiento, retiro o rehabilitación durante el ejercicio.

No se han realizado cambios de estimación que afecten a valores residuales, costes estimados de desmantelamiento, retiro o rehabilitación, vidas útiles y métodos de amortización.

No se han adquirido elementos del inmovilizado material a empresas del grupo y asociadas.

No se dispone de inversiones en inmovilizado material situadas fuera del territorio español.



No se han capitalizado gastos financieros durante el ejercicio, si bien la sociedad realiza inversiones que tardan más de un año en entrar en funcionamiento, no se acude a la financiación ajena para financiar dichos activos.

No se han realizado correcciones valorativas por deterioro de cuantía significativa.

No existen compensaciones de terceros que se incluyan en el resultado del ejercicio.

No existe inmovilizado material no afecto a la actividad.

No hay elementos del inmovilizado material afectos a garantías y reversión.

La Sociedad no dispone de compromisos firmes de compra y/o venta.

La Sociedad no tiene arrendamientos financieros.

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

Ejercicio 2021	Valor Contable (Bruto)
Construcciones	720.229,41
Resto de bienes	10.252.925,48
TOTAL	10.973.154,89

El inmovilizado material totalmente amortizado a 31 de diciembre de 2020 era de:

Ejercicio 2020	Valor Contable (Bruto)
Construcciones	720.229,41
Resto de bienes	9.820.759,45
TOTAL	10.540.988,86

Se ha cobrado en este ejercicio una subvención de capital por importe de 624.165 euros, subvención por Incentivos Regionales previstos en la Ley 50/1985, de 27 de diciembre, para la realización del proyecto de mejora del Hotel Vallemar, obra ya finalizada y que duró desde abril de 2016 hasta agosto del mismo año. Esta subvención, concedida por la Subdirección General de Incentivos Regionales, del Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas del Gobierno de España, el 17 de diciembre de 2013, estaba sujeta a condiciones de mantenimiento de empleo, al cumplimiento de cierto nivel de autofinanciación y a la acreditación de una inversión de al menos 4.161.100 euros. Hasta el momento del cumplimiento de los citados requisitos, esta subvención tuvo el carácter de reintegrable, registrándose hasta entonces como pasivo. A la fecha del inicio de este ejercicio solo quedaba pendiente acreditar el mantenimiento de empleo, acreditación que se completó a 30 de junio de 2021, por lo que es a partir de esa fecha en la que se considera la subvención como no reintegrable. El coste total de los elementos de inmovilizado material subvencionados ascienda a 6.411.635,25 €.

Los coeficientes de amortización utilizados son:

Descripción	Años	% Anual
Construcciones	50	2%
Instalaciones Técnicas	10	10%
Maquinaria	10	10%
Utillaje	5	20%
Otras Instalaciones	10	10%
Mobiliario	10	10%
Equipos Procesos de Información	4	25%
Elementos de Transporte	8,33	12%
Otro Inmovilizado	5-10	10-20%

Se ha procedido a dar de baja elementos de inmovilizado material cuyo coste ascendió a 6.877,76 €, generándose una pérdida 523,28 €.

La política de la Sociedad es formalizar pólizas de seguros para cubrir los posibles riesgos a que están sujetos los diversos elementos de su inmovilizado material. La administración revisa anualmente, o cuando alguna circunstancia lo hace necesario, las coberturas y los riesgos cubiertos y se acuerdan los importes que razonablemente se deben cubrir para el año siguiente.

La sociedad no se ha acogido a la actualización de balances prevista en la Ley 16/2012, de 27 de diciembre, por la que se adoptan diversas medidas tributarias dirigidas a la consolidación de las finanzas públicas y al impulso de la actividad económica.



6. Inversiones inmobiliarias

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

	Terrenos	Construcciones	Total
A) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO 2020	2.072.479,26	9.302.270,99	11.374.750,25
(+) Adquisiciones mediante combinaciones de negocios			0,00
(+) Aportaciones no dinerarias			0,00
(+) Ampliaciones y mejoras		0,00	0,00
(+) Resto de entradas			0,00
(-) Salidas, bajas o reducciones			0,00
(- / +) Traspasos a / de activos no corrientes mantenidos para la venta u operaciones interrumpidas			0,00
(- / +) Traspasos a / de otras partidas		0,00	0,00
B) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2020	2.072.479,26	9.302.270,99	11.374.750,25
C) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO 2021	2.072.479,26	9.302.270,99	11.374.750,25
(+) Adquisiciones mediante combinaciones de negocios			0,00
(+) Aportaciones no dinerarias			0,00
(+) Ampliaciones y mejoras		0,00	0,00
(+) Resto de entradas			0,00
(-) Salidas, bajas o reducciones			0,00
(- / +) Traspasos a / de activos no corrientes mantenidos para la venta u operaciones interrumpidas			0,00
(- / +) Traspasos a / de otras partidas		0,00	0,00
D) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2021	2.072.479,26	9.302.270,99	11.374.750,25
E) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO 2020	0,00	1.602.071,65	1.602.071,65
(+) Dotación a la amortización del ejercicio 2020		140.767,50	140.767,50
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos			0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos			0,00
F) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2020	0,00	1.742.839,15	1.742.839,15
G) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO 2021	0,00	1.742.839,15	1.742.839,15
(+) Dotación a la amortización del ejercicio 2021		140.767,50	140.767,50
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos			0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos			0,00
H) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2021	0,00	1.883.606,65	1.883.606,65
I) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL EJERCICIO 2020			0,00
J) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO FINAL EJERCICIO 2020			0,00
K) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL EJERCICIO 2021			0,00
L) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO FINAL EJERCICIO 2021			0,00
M) VALOR NETO CONTABLE FINAL EJERCICIO 2021	2.072.479,26	7.418.664,34	9.491.143,60

Las inversiones más significativas incluidas en este epígrafe del balance de situación adjunto son las siguientes:

- Centro Comercial Vallemar
- Locales Hotel Nivaria
- Adosados en Urbanización La Zamora
- Terrenos en Urbanización La Zamora
- Terreno en Tajao-Arico
- Finca Llanitos de La Guancha
- Edificio "Residencial Persea" en Urbanización La Zamora

Handwritten signature

Las inversiones inmobiliarias de la Sociedad se corresponden principalmente con inmuebles destinados a su explotación en régimen de alquiler, a excepción de los terrenos en La Zamora, que se mantienen para desarrollar promociones inmobiliarias futuras, el terreno de Arico y la finca de La Guancha, que se mantienen sin explotación actualmente.

Los ingresos provenientes de inversiones inmobiliarias así como los gastos para su explotación figuran en la siguiente tabla:

Ejercicio 2021	Inversiones que generan ingresos	Inversiones que no generan ingresos	Total
Ingresos provenientes de inversiones inmobiliarias	451.068,60	 	451.068,60
Gastos para la explotación de inversiones inmobiliarias	296.268,09	 	296.268,09

Ejercicio 2020	Inversiones que generan ingresos	Inversiones que no generan ingresos	Total
Ingresos provenientes de inversiones inmobiliarias	447.699,19	 	447.699,19
Gastos para la explotación de inversiones inmobiliarias	288.811,85	 	288.811,85

No existe ninguna restricción a la realización de las inversiones, al cobro de los ingresos derivados de las mismas o de los recursos obtenidos por su enajenación o disposición por otros medios.

No se han contabilizado costes de desmantelamiento, retiro o rehabilitación durante el ejercicio.

No se han realizado cambios de estimación que afecten a valores residuales, costes estimados de desmantelamiento, retiro o rehabilitación, vidas útiles y métodos de amortización.

No se dispone de inversiones situadas fuera del territorio español.

No se han capitalizado gastos financieros durante el ejercicio.

No se han realizado correcciones valorativas por deterioro de cuantía significativa.

En el balance, no se dispone de inversiones inmobiliarias totalmente amortizadas en uso.

No hay elementos de inversiones inmobiliarias afectos a garantías y reversión.

No hay subvenciones, donaciones y legados relacionadas con las inversiones inmobiliarias.

La Sociedad no dispone de compromisos firmes de compra y/o venta.

No existen obligaciones contractuales para adquisición, construcción o desarrollo de inversiones inmobiliarias o para reparaciones, mantenimiento o mejoras.

7. Inmovilizado intangible

7.1 General

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

	Aplicaciones informáticas	Otro inmovilizado intangible	Total
A) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO 2020	174.237,57	0,00	174.237,57
(+) Adquisiciones mediante combinaciones de negocios			0,00
(+) Aportaciones no dinerarias			0,00
(+) Ampliaciones y mejoras			0,00
(+) Resto de entradas	26.890,10		26.890,10
(-) Salidas, bajas o reducciones	0,00		0,00
(- / +) Traspasos a / de activos no corrientes mantenidos para la venta u operaciones interrumpidas			0,00
(- / +) Traspasos a / de otras partidas			0,00
B) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2020	201.127,67	0,00	201.127,67
C) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO 2021	201.127,67	0,00	201.127,67
(+) Adquisiciones mediante combinaciones de negocios			0,00
(+) Aportaciones no dinerarias			0,00
(+) Ampliaciones y mejoras			0,00
(+) Resto de entradas	12.718,12		12.718,12
(-) Salidas, bajas o reducciones	0,00		0,00
(- / +) Traspasos a / de activos no corrientes mantenidos para la venta u operaciones interrumpidas			0,00
(- / +) Traspasos a / de otras partidas			0,00
D) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2021	213.845,79	0,00	213.845,79
E) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO 2020	143.887,70	0,00	143.887,70
(+) Dotación a la amortización del ejercicio 2020	18.389,43		18.389,43
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos			0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos	0,00		0,00
F) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2020	162.277,13	0,00	162.277,13
G) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO 2021	162.277,13	0,00	162.277,13
(+) Dotación a la amortización del ejercicio 2021	16.357,99		16.357,99
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos			0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos			0,00
H) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2021	178.635,12	0,00	178.635,12
I) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL EJERCICIO 2020			0,00
J) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO FINAL EJERCICIO 2020			0,00
K) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL EJERCICIO 2021			0,00
L) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO FINAL EJERCICIO 2021			0,00
M) VALOR NETO CONTABLE FINAL EJERCICIO 2021	35.210,67	0,00	35.210,67

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

Descripción	Años	% Anual
Aplicaciones informáticas	4	25,00%

No existen activos afectos a garantías y reversión durante el ejercicio.

No se han realizado cambios de estimación que afecten a valores residuales, vidas útiles y métodos de amortización.

No se han adquirido elementos del inmovilizado intangible a empresas del grupo y asociadas.

No se dispone de inversiones en inmovilizado intangible situadas fuera del territorio español.

No se han capitalizado gastos financieros durante el ejercicio.

Alcalá



No se han realizado correcciones valorativas por deterioro por cuantía significativa.

No existe inmovilizado intangible no afecto a la actividad.

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

Ejercicio 2021		Valor Contable
Inmovilizado intangible totalmente amortizado		151.518,92

Ejercicio 2020		Valor Contable
Inmovilizado intangible totalmente amortizado		128.802,10

No se ha recibido subvención alguna por inversiones en el inmovilizado intangible, ni en el ejercicio corriente, ni tampoco en el ejercicio anterior.

No ha habido baja de elementos de inmovilizado intangible.

La Sociedad no dispone de compromisos firmes de compra y/o venta.

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

No existe fondo de comercio.

No existen arrendamientos, seguros, litigios ni embargos que afecten de forma sustantiva al inmovilizado intangible.

8. Arrendamientos y otras operaciones de naturaleza similar

8.1 Arrendamientos financieros

La Sociedad no tiene arrendamiento financiero.

8.2 Arrendamientos operativos

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

Arrendamientos operativos: Información del arrendador	Ejercicio 2021	Ejercicio 2020
Importe de los cobros futuros mínimos por arrendamientos operativos no cancelables	1.452.759,72	1.536.679,72
_ Hasta un año	420.669,72	421.229,72
_ Entre uno y cinco años	979.240,00	1.063.820,00
_ Más de cinco años	52.850,00	51.630,00
Importe de las cuotas contingentes reconocidas como ingresos del ejercicio		

Las cantidades indicadas en la tabla anterior son las correspondientes a los arrendamientos operativos. En concreto, las acordadas en cuatro contratos con

vencimiento en 2028, tres con vencimiento en 2027, siete con vencimiento en 2026, dos con vencimiento en 2025 y uno con vencimiento en 2024. El resto de los contratos en vigor han superado el período inicial de arrendamiento y se han renovado automáticamente con prórrogas anuales, según los acuerdos pactados a la firma de dichos contratos. En ninguno hay opción de compra.

Los bienes arrendados son locales situados en el Centro Comercial Vallemar, en el Hotel Vallemar y en el Hotel Nivaria, así como treinta viviendas en la Urbanización la Zamora.

9. Instrumentos financieros

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

a) Categorías de activos financieros y pasivos financieros

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

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

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

CATEGORÍAS	CLASES							
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos Derivados Otros		TOTAL	
	Ej. 2021	Ej. 2020	Ej. 2021	Ej. 2020	Ej. 2021	Ej. 2020	Ej. 2021	Ej. 2020
Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias, del cual:							0,00	0,00
— Cartera de negociación							0,00	0,00
— Designados								
— Otros							0,00	0,00
Activos financieros a coste amortizado	51.822,77	51.822,77					51.822,77	51.822,77
Activos financieros a coste					22.828,43	21.695,63	22.828,43	21.695,63
Activos a valor razonable con cambios en el patrimonio neto							0,00	0,00
Derivados de cobertura							0,00	0,00
TOTAL	51.822,77	51.822,77	0,00	0,00	22.828,43	21.695,63	74.651,20	73.518,40

Los activos valorados a coste son fianzas recibidas por los alquileres que debido a su cuantía y vencimiento, en algunos casos indeterminados por ser contratos renovables año a año, se valoran al costo.

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

		CLASES							
		Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos Derivados Otros		TOTAL	
		Ej. 2021	Ej. 2020	Ej. 2021	Ej. 2020	Ej. 2021	Ej. 2020	Ej. 2021	Ej. 2020
CATEGORÍAS	Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias, del cual:							0,00	0,00
	— Cartera de negociación							0,00	0,00
	— Designados								
	— Otros							0,00	0,00
	Activos financieros a coste amortizado	0,00	0,00			1.036.391,84	279.957,41	1.036.391,84	279.957,41
	Activos financieros a coste							0,00	0,00
	Activos a valor razonable con cambios en el patrimonio neto							0,00	0,00
	Derivados de cobertura							0,00	0,00
	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	1.036.391,84	279.957,41	1.036.391,84	279.957,41

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

	Ejercicio 2021	Ejercicio 2020
Tesorería	5.768.396,26	2.124.658,45
Otros activos líquidos equivalentes		
	<u>5.768.396,26</u>	<u>2.124.658,45</u>

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

La Sociedad ha abierto una cuenta corriente Luxemburgo, contabilizada según lo dispuesto en en la letra b del apartado 4 del artículo 42 bis del Reglamento General aprobado por el RD 1065/2007, de 27 de julio.

a.2) Pasivos financieros.

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

		CLASES								
		Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados y otros		TOTAL		
		Ej. 2021	Ej. 2020	Ej. 2021	Ej. 2020	Ej. 2021	Ej. 2020	Ej. 2021	Ej. 2020	
CATEGORÍAS	Pasivo financiero a coste amortizado o coste	0,00	0,00			93.542,97	93.072,89	93.542,97	93.072,89	
	Pasivos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias, del cual:	0,00	0,00					0,00	0,00	
	— Cartera de negociación	0,00	0,00					0,00	0,00	
	— Designados									
	— Otros	0,00	0,00					0,00	0,00	
	Derivados de cobertura	0,00	0,00					0,00	0,00	
		TOTAL	0,00	0,00	0,00		93.542,97	93.072,89	93.542,97	93.072,89

Se incluyen dentro del capítulo de débitos y partidas a pagar las fianzas a largo plazo depositadas en el Gobierno de Canarias por los alquileres.

La información de los instrumentos financieros del pasivo del balance de la Sociedad a corto plazo, clasificados por categorías a 31 de diciembre de 2021, es:

CATEGORÍAS	CLASES							
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados y otros		TOTAL	
	Ej. 2021	Ej. 2020	Ej. 2021	Ej. 2020	Ej. 2021	Ej. 2020	Ej. 2021	Ej. 2020
Pasivo financiero a coste amortizado o coste	0,00	0,00			517.932,55	751.691,02	517.932,55	751.691,02
Pasivos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias, del cual:	0,00	0,00					0,00	0,00
— Cartera de negociación	0,00	0,00					0,00	0,00
— Designados								
— Otros	0,00	0,00					0,00	0,00
Derivados de cobertura	0,00	0,00					0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00		517.932,55	751.691,02	517.932,55	751.691,02

Tal y como se comenta en la Nota 5 de esta memoria, la Sociedad ha cobrado en este ejercicio una subvención de capital por importe de 624.165 euros, subvención por Incentivos Regionales previstos en la Ley 50/1985, de 27 de diciembre, para la realización del proyecto de mejora del Hotel Vallemar, obra ya finalizada y que duró desde abril de 2016 hasta agosto del mismo año. Esta subvención, concedida por la Subdirección General de Incentivos Regionales, del Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas del Gobierno de España, el 17 de diciembre de 2013, estaba sujeta a condiciones de mantenimiento de empleo, al cumplimiento de cierto nivel de autofinanciación y a la acreditación de una inversión de al menos 4.161.100 euros. Hasta el momento del cumplimiento de los citados requisitos, esta subvención tuvo el carácter de reintegrable, registrándose hasta entonces como pasivo. A la fecha del inicio de este ejercicio solo quedaba pendiente acreditar el mantenimiento de empleo, acreditación que se completó a 30 de junio de 2021, por lo que es a partir de esa fecha en la que se considera la subvención como no reintegrable, motivo por el cual se ha procedido a reclasificar a patrimonio neto y a pasivo por impuesto diferido los 624.165 concedidos.

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

Sin contenido.

c) Reclasificaciones

No ha habido reclasificaciones entre las distintas categorías de activos financieros.

d) Clasificación por vencimientos

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

	Vencimiento en años							TOTAL
	1	2	3	4	5	Más de 5		
Inversiones en empresas del grupo y asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Créditos a empresas								0,00
Valores representativos de deuda								0,00
Derivados								0,00
Otros activos financieros								0,00
Otras inversiones								0,00
Inversiones financieras	126.009,88	0,00	0,00	0,00	0,00	74.651,20		200.661,08
Créditos a terceros	0,00							0,00
Valores representativos de deuda								0,00
Derivados								0,00
Otros activos financieros	126.009,88					74.651,20		200.661,08
Otras inversiones								0,00
Deudas comerciales no corrientes								0,00
Anticipos a proveedores								0,00
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	910.381,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		910.381,96
Cientes por ventas y prestación de servicios	876.849,27							876.849,27
Cientes, empresas del grupo y asociadas								0,00
Deudores varios	20.921,17							20.921,17
Personal	12.611,52							12.611,52
Accionistas (socios) por desembolsos exigidos								0,00
TOTAL	1.036.391,84	0,00	0,00	0,00	0,00	74.651,20		1.111.043,04

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

	Vencimiento en años							TOTAL
	1	2	3	4	5	Más de 5		
Deudas	1.841,95	0,00	0,00	0,00	0,00	93.542,97		95.384,92
Obligaciones y otros valores negociables								0,00
Deudas con entidades de crédito								0,00
Acreedores por arrendamiento financiero								0,00
Derivados								0,00
Otros pasivos financieros	1.841,95					93.542,97		95.384,92
Deudas con emp.grupo y asociadas								0,00
Acreedores comerciales no corrientes								0,00
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	516.090,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		516.090,60
Proveedores	161.421,57							161.421,57
Proveedores, empresas del grupo y asociadas								0,00
Acreedores varios	138.261,48							138.261,48
Personal	70.907,78							70.907,78
Anticipos de clientes	145.499,77							145.499,77
Deuda con características especiales								0,00
TOTAL	517.932,55	0,00	0,00	0,00	0,00	93.542,97		611.475,52

e) Transferencias de activos financieros

La Sociedad no ha realizado cesiones de activos financieros de tal forma que una parte de los mismos o su totalidad, no cumple las condiciones para la baja del balance, señaladas en el apartado 2.9 de la norma de registro y valoración relativa a instrumentos financieros.

f) Activos cedidos y aceptados en garantía

La Sociedad no posee activos financieros entregados como garantía.

La Sociedad no mantiene activos de terceros en garantía.

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

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

	Clases de activos financieros							
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos, derivados y otros (1)		TOTAL	
	Largo plazo	Corto plazo	Largo plazo	Corto plazo	Largo plazo	Corto plazo	Largo plazo	Corto plazo
Pérdida por deterioro al inicio del ejercicio 2019						532.048,17	0,00	532.048,17
(+) Corrección valorativa por deterioro						85.045,33	0,00	85.045,33
(-) Reversión del deterioro						-8.268,80	0,00	-8.268,80
(-) Salidas y reducciones							0,00	0,00
(+/-) Traspasos y otras variaciones (combinaciones de negocio, etc)							0,00	0,00
Pérdida por deterioro al final del ejercicio 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	608.824,70	0,00	608.824,70
(+) Corrección valorativa por deterioro						0,00	0,00	0,00
(-) Reversión del deterioro						-133.609,10	0,00	-133.609,10
(-) Salidas y reducciones							0,00	0,00
(+/-) Traspasos y otras variaciones (combinaciones de negocio, etc)							0,00	0,00
Pérdida por deterioro al final del ejercicio 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	475.215,60	0,00	475.215,60

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

En el ejercicio corriente se ha reconocido deterioro de valor con carácter no reversible por importe de 114.541,68 €. Dado que el importe de las reversiones por deterioro ha sido de 133.609,10 y que no se han practicado correcciones valorativas por deterioro, el importe total por este concepto en la cuenta de pérdidas y ganancias fue de 19.067,42 € (beneficio).

En 2020, no se reconoció deterioro de valor con carácter no reversible por lo que el total de pérdidas por deterioro en la cuenta de pérdidas y ganancias en el ejercicio anterior fue de 76.776,53 €.

h) Impago e incumplimiento de condiciones contractuales

La Sociedad no mantiene préstamos pendientes de pago al cierre del ejercicio, ni tampoco los mantenía al cierre del ejercicio anterior.

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

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

CLASES	Correcciones valorativas por deterioro		Ingresos financieros imputados en pérdidas y ganancias relacionados con estos activos	
	Ejercicio 2021	Ejercicio 2020	Ejercicio 2021	Ejercicio 2020
	Instrumentos de patrimonio			
Valores representativos de deuda				
Créditos, derivados y otros	-133.609,10	76.776,53		
TOTAL	-133.609,10	76.776,53	0,00	0,00

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

La gestión de los riesgos financieros de la Sociedad está centralizada en la Dirección Financiera, la cual tiene establecidos los mecanismos necesarios para controlar la exposición a las variaciones en los tipos de interés y tipos de cambio, así como a los riesgos de crédito y liquidez. A continuación se indican los principales riesgos financieros que impactan a la Sociedad:

a) Riesgo de crédito:

Con carácter general la Sociedad mantiene su tesorería y activos líquidos equivalentes en entidades financieras de elevado nivel crediticio. Adicionalmente, hay que indicar que no existe una concentración significativa del riesgo de crédito con terceros.

b) Riesgo de liquidez:

Con el fin de asegurar la liquidez y poder atender todos los compromisos de pago que se derivan de su actividad, la Sociedad dispone de la tesorería que muestra su balance y depósitos en entidades financieras a corto plazo.

c) Riesgo de mercado (incluye tipo de interés, tipo de cambio y otros riesgos de precio):

La Sociedad tiene un bajo riesgo de tipo de interés al seguir una política de invertir los excedentes de tesorería en renta fija y tener unos niveles de deuda financiera poco significativos.

Asimismo, la Sociedad realiza todas sus operaciones en euros, por lo que no está a expensas del riesgo de tipo de cambio más allá de la evolución de la moneda europea en relación con las monedas de los países de sus clientes.

9.4 Fondos propios

El capital social asciende a 15.134.700 euros nominales y tiene la composición siguiente:

Acciones				Euros		
Clases	Número	Valor Nominal	Total	Desembolsos no exigidos	Fecha de exigibilidad	Capital desembolsado
Series						
Misma serie	29.585,00	525,00	15.532.125,00			15.532.125,00

El pasado 9 de marzo de 2021 se aprobó en Junta General Universal aumentar el capital social en 397.425 € mediante la emisión de 757 acciones nuevas, de 525 € de valor nominal cada una de ellas, representadas por títulos nominativos, de igual valor nominal y contenido de derechos que las anteriores. Las nuevas acciones se emitieron con una prima de emisión global de 602.575 €, equivalente a 796,004 € por acción. Todas las acciones han sido suscritas por el accionista minoritario, renunciando tanto los demás accionistas como la propia sociedad a su derecho de suscripción preferente. La junta de accionistas no ha limitado a los administradores el capital en circulación.

La empresa no dispone de acciones propias.

Handwritten signature



No hay acciones de la Sociedad admitidas a cotización en ningún mercado de valores.

No existen subvenciones, donaciones o legados otorgados por los socios.

La sociedad no se ha acogido a la actualización de balances prevista en la Ley 16/2012, de 27 de diciembre, por la que se adoptan diversas medidas tributarias dirigidas a la consolidación de las finanzas públicas y al impulso de la actividad económica.

Existen las siguientes circunstancias que restringen la disponibilidad de las reservas:

Reserva Legal

El 10% de los Beneficios debe destinarse a la constitución de la Reserva Legal, hasta que dicha reserva alcance el 20% del Capital Social. El único destino posible de la Reserva Legal es la compensación de pérdidas o la ampliación de Capital por la parte que exceda del 10% del Capital ya aumentado.

Prima de emisión

La prima de emisión es de libre distribución.

10. Existencias

La composición de las existencias es la siguiente:

	31/12/2021	31/12/2020
	Euros	Euros
Comerciales	232.477,63	273.086,54
Materias primas y otros aprovisionamientos	310.463,96	298.298,28
Anticipos a proveedores	1.026,80	0,00
Total	543.968,39	571.384,82

No existe imputación de costes indirectos.

No existe capitalización de gastos financieros.

El método para la valoración de las existencias ha sido el precio medio ponderado, empleando dicho método en este ejercicio y en el anterior.

No existen devoluciones de ventas ni de compras con una influencia significativa en la valoración de las existencias.

No existen rappels por compras ni otros descuentos posteriores a la recepción de la factura, que tengan una influencia significativa en la valoración de las existencias.

No ha habido correcciones valorativas por deterioro de las existencias en el ejercicio 2021.

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

La Sociedad tiene contratadas pólizas de seguros que garantizan la recuperabilidad del valor neto contable de las existencias.

11. Moneda extranjera

Sin contenido.

12. Situación fiscal

12.1 Impuestos sobre beneficios

Conciliación del importe neto de los ingresos y gastos del ejercicio con la base imponible del ejercicio 2021 (resultado fiscal).

	Cuenta de pérdidas y ganancias		Ingresos y gastos directamente imputados al patrimonio neto		Reservas		Total
	Aumentos (A)	Disminuciones (D)	A	D	A	D	
Saldo de ingresos y gastos del ejercicio	1.253.897,25		0,00				1.253.897,25
Impuesto sobre sociedades	296.345,22						296.345,22
Diferencias permanentes	1.084,57			1.742,02			-657,45
Diferencias temporarias:	10.791,76	104.798,38	0,00	0,00	0,00	0,00	-94.006,62
_ con origen en el ejercicio	10.791,76	30.593,35					-19.801,59
_ con origen en ejercicios anteriores		74.205,03					-74.205,03
Compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores			567.129,68				567.129,68
Base imponible (resultado fiscal)			888.448,72				888.448,72

Las diferencias permanentes son por donativos (900 €) y multas y recargos no deducibles fiscalmente (157,82 €). Las diferencias temporarias se explican por la reversión del 10% de la limitación del 30% de la amortización fiscalmente deducible practicada en los años 2013 y 2014, que se ha empezado a recuperar a partir de 2015, y, las que tienen origen en el ejercicio, por provisiones por retribuciones a largo plazo al personal de prestación definida.

Conciliación del importe neto de los ingresos y gastos del ejercicio y la base imponible del ejercicio 2020 (resultado fiscal).



	Cuenta de pérdidas y ganancias		Ingresos y gastos directamente imputados al patrimonio neto		Reservas		Total
	Aumentos (A)	Disminuciones (D)	A	D	A	D	
Saldo de ingresos y gastos del ejercicio	-1.194.071,25		0,00				-1.194.071,25
Impuesto sobre sociedades		508.389,39					-508.389,39
Diferencias permanentes	6.306,39						6.306,39
Diferencias temporarias:	6.537,57	81.986,74	0,00	0,00	0,00	0,00	-75.449,17
_ con origen en el ejercicio	6.537,57	7.781,71					-1.244,14
_ con origen en ejercicios anteriores		74.205,03					-74.205,03
Compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores			0,00				0,00
Base imponible (resultado fiscal)	-1.771.603,42						-1.771.603,42

Las diferencias permanentes fueron por regularizaciones de saldos deudores (6.201,68 €) y multas y recargos no deducibles fiscalmente (104,71 €). Las diferencias temporarias se explican por la reversión del 10% de la limitación del 30% de la amortización fiscalmente deducible practicada en los años 2013 y 2014, que se ha empezado a recuperar a partir de 2015, y, las que tuvieron origen en el ejercicio, por provisiones por retribuciones a largo plazo al personal de prestación definida.

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

1. Impuesto corriente	2. Variación de impuesto diferido				3. TOTAL (1+2)	
	a) Variación del impuesto diferido de activo			b) Variación del impuesto diferido de pasivo		
	Diferencias temporarias	Credito impositivo por bases imponibles negativas	Otros créditos	Diferencias temporarias		
Imputación a pérdidas y ganancias, de la cual:	0,00	-43.506,71	-141.782,42	-111.056,09	0,00	-296.345,22
_ A operaciones continuadas		-43.506,71	-141.782,42	-111.056,09		-296.345,22
_ A operaciones interrumpidas						0,00
Imputación a patrimonio neto, de la cual:	0,00	0,00	0,00	0,00	150.231,93	150.231,93
_ Por valoración de instrumentos financieros						0,00
_ Por coberturas de flujos de efectivo						0,00
_ Por subvenciones, donaciones y legados recibidos						0,00
_ Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes					150.231,93	150.231,93
_ Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta						0,00
_ Por diferencias de conversión						0,00
_ Por reservas						0,00

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

M. S. S.

1. Impuesto corriente	2. Variación de impuesto diferido				3. TOTAL (1+2)	
	a) Variación del impuesto diferido de activo			b) Variación del impuesto diferido de pasivo		
	Diferencias temporarias	Credito impositivo por bases imponibles negativas	Otros créditos	Diferencias temporarias		
Imputación a pérdidas y ganancias, de la cual:	0,00	-15.152,05	442.900,85	80.640,59	0,00	508.389,39
A operaciones continuadas		-15.152,05	442.900,85	80.640,59		508.389,39
A operaciones interrumpidas						0,00
Imputación a patrimonio neto, de la cual:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Por valoración de instrumentos financieros						0,00
Por coberturas de flujos de efectivo						0,00
Por subvenciones, donaciones y legados recibidos					0,00	0,00
Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes						0,00
Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta						0,00
Por diferencias de conversión						0,00
Por reservas						0,00

El detalle del saldo de la cuenta de activos por impuesto diferido al cierre del ejercicio 2021 es el siguiente (en euros):

	2021	2020
Diferencias temporarias (Impuestos anticipados):	71.355,40	114.482,09
Provisiones de cartera		
Provisiones de restructuración		
Otros	71.355,40	114.862,09
Bases imponibles negativas	926.354,29	1.068.136,70
Deducciones pendientes y otros	3.000.899,56	3.111.955,66
Total activos por impuesto diferido	3.998.609,25	3.998.609,25

Los activos por impuesto diferido indicados anteriormente han sido registrados en el balance de situación por considerar el órgano de administración que, conforme a la mejor estimación sobre los resultados futuros de la Sociedad, incluyendo determinadas actuaciones de planificación fiscal, es probable que dichos activos sean recuperados.

En el ejercicio 2016 la Sociedad afloró activos por impuesto diferido por diferencias temporarias, pérdidas fiscales a compensar y deducciones no utilizadas que proceden de ejercicios anteriores y no fueron objeto de registro hasta entonces. Las circunstancias que motivaron esta afloración respecto de las circunstancias existentes en el momento en que no se registraron los citados activos en el balance se resumen en que a 31/12/16 se consolidó la tendencia de resultados positivos iniciada el año 2015 y a las perspectivas de que se continuara con al menos el mismo nivel de beneficio que en 2016 y 2015.

Hasta el ejercicio 2016 se había optado siguiendo el principio de prudencia, por no contabilizar los activos diferidos originados, ni por los incentivos fiscales asociados a las inversiones realizadas, ni por el derecho a compensar en ejercicios posteriores las

pérdidas fiscales habidas en los ejercicios anteriores, ni por reversión de la limitación de la amortización fiscalmente deducible.

La naturaleza e importe de los incentivos fiscales pendientes y aplicados en el ejercicio 2021 son los siguientes:

	Euros
Aplicados en el ejercicio	0,00
- Inversiones	0,00
- Empleo	
- Otros	
Aplicables en ejercicios posteriores	3.000.899,56
- Inversiones	3.000.899,56
- Empleo	
- Otros	

Los incentivos fiscales aplicables en ejercicios posteriores tienen los siguientes vencimientos:

	Euros
31-12-2026	
Deducción por activos fijos nuevos en Canarias	116.252,04
31-12-2027	
Deducción por activos fijos nuevos en Canarias	321.982,21
31-12-2028	
Deducción por activos fijos nuevos en Canarias	569.001,86
31-12-2029	
Deducción por activos fijos nuevos en Canarias	240.226,93
31-12-2030	
Deducción por activos fijos nuevos en Canarias	178.806,23
31-12-2031	
Deducción por activos fijos nuevos en Canarias	1.053.286,33
31-12-2032	
Deducción por activos fijos nuevos en Canarias	160.572,29
31-12-2033	
Deducción por activos fijos nuevos en Canarias	201.809,58
31-12-2034	
Deducción por activos fijos nuevos en Canarias	78.321,50
31-12-2035	
Deducción por activos fijos nuevos en Canarias	80.640,59
Sin plazo	
Reversión de medidas temporales (D.T.37ª.1 LIS)	30,30
TOTAL	3.000.929,86



Las bases imponibles negativas del ejercicio 2021 y anteriores se reflejan en la siguiente tabla:

Ejercicio	Importe	Vencimiento
2.010	713.924,79	Sin límite
2.011	610.344,92	Sin límite
2.012	574.635,80	Sin límite
2.013	34.908,22	Sin límite
2.020	1.771.603,42	Sin límite

El detalle del saldo de la cuenta de pasivos por diferencias temporarias imponibles al cierre del ejercicio 2021 es el siguiente (en euros):

	2021	2020
Diferencias temporarias por subvenciones	150.231,93	0,00
Total pasivos por impuesto diferido	150.231,93	0,00

El tipo impositivo general vigente (25%) no ha variado respecto al año anterior.

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

Al cierre del ejercicio se había pagado un importe de 7.296,11 euros en concepto de retenciones, por lo que una vez deducida esta cantidad de la cuota del Impuesto sobre Sociedades, resulta a devolver un importe de 7.296,11 euros.

12.2 Saldos con administraciones públicas

La composición de los saldos con Administraciones Públicas es:

	Ejercicio 2021	Ejercicio 2020
<u>Deudor</u>		
Hacienda Pública, deudor por IS	12.103,22	4.807,11
Hacienda Pública, deudor por IGIC	0,00	32.894,28
Hacienda Pública, deudor por subvenciones concedidas	0,00	624.165,00
Organismos de la Seguridad Social	705.594,37	310.119,16
<u>Acreedor</u>		
Hacienda Pública, acreedora por IGIC	114.493,05	0,00
Hacienda Pública, acreedora por IRPF	74.397,35	12.244,50
Organismos de la Seguridad Social	789.611,04	330.201,18

Handwritten signature

El importe neto a pagar a la seguridad social a 31 de diciembre de 2021, que corresponde exclusivamente a las cuotas del mes de diciembre de 2021, asciende a 84.016,67 €. El importe de las exoneraciones a la seguridad social acumulado desde que se tramitaron los ERTES por COVID se ha contabilizado en una cuenta de activo, cuyo saldo asciende a 705.594,37 €, y se mantendrá en dicha cuenta hasta que venza la obligación de mantenimiento de empleo asociado a los mencionados ERTES. El importe de la cuenta de pasivo "organismos de la Seguridad Social" asciende a 789.611,04 € y refleja la deuda que tendría que asumir la Sociedad en caso de que incumpliera este compromiso de mantenimiento de empleo mencionado vinculado a los ERTES. Al vencimiento de los plazos previstos para dar por cumplida esta obligación y, por tanto, en el momento de que no pueda ser exigible por la Seguridad Social la devolución de las exoneraciones en las cuotas disfrutadas, el importe de la cuenta "organismos de la Seguridad Social" incluido en el activo se compensará con el importe que figure en la cuenta "organismos de la Seguridad Social" del pasivo.

13. Ingresos y Gastos

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

Detalle de la cuenta de pérdidas y ganancias	Ejercicio 2021	Ejercicio 2020
1. Consumo de mercaderías	-579.690,62	-313.945,66
a) Compras, netas de devoluciones y cualquier descuento, de las cuales:	-550.581,71	-375.303,33
- nacionales	-550.581,71	-375.303,33
- adquisiciones intracomunitarias		
- importaciones		
b) Variación de existencias	-29.108,91	61.357,67
2. Consumo de materias primas y otras materias consumibles	-31.733,94	-56.578,63
a) Compras, netas de devoluciones y cualquier descuento, de las cuales:	-16.427,63	-28.903,97
- nacionales	-16.427,63	-28.903,97
- adquisiciones intracomunitarias		
- importaciones		
b) Variación de existencias	-15.306,31	-27.674,66
3. Cargas sociales:	-756.944,29	-719.078,41
a) Seguridad Social a cargo de la empresa	-738.202,45	-711.350,79
b) Aportaciones y dotaciones para pensiones		
c) Otras cargas sociales	-18.741,84	-7.727,62
4. Venta de bienes y prestación de servicios producidos por permuta de bienes no monetarios y servicios		
5. Resultados originados fuera de la actividad normal de la empresa incluidos en "otros resultados"	168,59	-4.305,80

14. Provisiones y contingencias

El análisis del movimiento de cada partida del balance durante el ejercicio 2021 es el siguiente:

Elas

Estado de movimientos de las provisiones	Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal	Otras provisiones	TOTAL
SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO 2021	82.486,90	0,00	82.486,90
(+) Dotaciones	10.755,04		10.755,04
(-) Aplicaciones	-30.556,63	0,00	-30.556,63
(+/-) Otros ajustes realizados (combinaciones de negocios, etc.), de los cuales:			
0,00	0,00		0,00
(+/-) Combinaciones de negocios			0,00
(+/-) Variaciones por cambios de valoración (incluidas modificaciones en el tipo de descuento)	0,00		0,00
(-) Excesos			0,00
(+/-) Traspasos de largo a corto plazo			0,00
SALDO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2021	62.685,31	0,00	62.685,31

El artículo 35 del convenio de hostelería de la provincia de Santa Cruz de Tenerife establece que los empleados que en el momento de su jubilación lleven trabajando en la empresa 16 años o más, disfrutarán de un premio por vinculación que consistirá en el pago de tres a seis mensualidades, tomando como referencia la base de cotización.

Al calcular la provisión se ha tenido en cuenta la base de cotización mensual de cada empleado con 16 años de antigüedad o más, asignándole tres mensualidades si se sitúa en el tramo de 16 a 18 años de antigüedad, cuatro si está entre 19 y 21, cinco si tiene entre 21 y 25 y seis si tiene más de 25 años de antigüedad.

15. Información sobre medio ambiente

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

No obstante, durante los últimos años se han realizado inversiones en materia energética que contribuyen a la conservación y mantenimiento del medio ambiente, como la instalación de una caldera de biomasa para calentar el agua a niveles muy bajos de contaminación ambiental reduciendo el consumo de combustibles fósiles o la instalación de electro bombas que eviten pérdidas de agua innecesarias. Asimismo, se ha contratado la recogida de los aceites usados para la elaboración de la comida con una empresa especializada, para que sean depositados en lugares habilitados para ello.

La política de la empresa es adquirir materiales de reposición y productos de limpieza que no contengan productos químicos. Asimismo, en el restaurante del Hotel Vallemar y Hotel Laguna Nivaria se sirven algunas comidas elaboradas con productos ecológicos.

[Handwritten signature]

16. Retribuciones a largo plazo al personal

La Sociedad, tal y como se comenta en la Nota 14, otorga retribuciones a largo plazo al personal de prestación definida, con la siguiente descripción: Premio por vinculación en la empresa en el momento de la jubilación a partir de una antigüedad de 16 años, según el artículo 35 del Convenio de Hostelería de la provincia de Santa Cruz de Tenerife, cuyo importe a satisfacer en dicho momento es el equivalente desde 3 a 6 mensualidades del salario.

Los movimientos de las provisiones por retribuciones a largo plazo al personal de prestación definida están detallados en el siguiente cuadro:

Movimiento de las provisiones por retribuciones a largo plazo al personal de prestación definida (pasivos)	Ejercicio 2020	Ejercicio 2020
SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO	82.486,90	83.731,04
(+) Dotaciones	10.755,04	6.537,57
(-) Aplicaciones	-30.556,63	-7.781,71
(+/-) Otros ajustes realizados (combinaciones de negocios, etc.), de los cuales:	0,00	0,00
(+/-) Combinaciones de negocios		
(+/-) Variaciones por cambios de valoración (incluidas modificaciones en el tipo de descuento)	0,00	0,00
(-) Excesos		
SALDO AL FINAL DEL EJERCICIO	62.685,31	82.486,90

17. Transacciones con pagos basados en instrumentos de patrimonio

Sin contenido.

18. Subvenciones, donaciones y legados

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

Subvenciones, donaciones y legados recibidos, otorgados por terceros distintos a los socios	Ejercicio 2021	Ejercicio 2020
_ Que aparecen en el patrimonio neto del balance	450.695,73	0,00
_ Imputados en la cuenta de pérdidas y ganancias (1)	3.091.532,42	344.859,42

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

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

Subvenciones, donaciones y legados recogidos en el balance, otorgados por terceros distintos a los socios		
	Ejercicio 2020	Ejercicio 2020
SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO	0,00	0,00
(+) Recibidas en el ejercicio	468.123,75	
(+) Conversión de deudas a largo plazo en subvenciones		
(-) Subvenciones traspasadas a resultados del ejercicio	-17.428,02	0,00
(-) Importes devueltos		
(+/-) Otros movimientos	0,00	0,00
SALDO AL FINAL DEL EJERCICIO	450.695,73	0,00
DEUDAS A CORTO PLAZO TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES	0,00	624.165,00
DEUDAS A LARGO PLAZO TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES	0,00	0,00

Las subvenciones recibidas en el ejercicio 2021 han sido las siguientes:

1. Subvención de explotación del plátano, por 41.474,35 euros, concedida por la Consejería de Agricultura, Ganadería, Pesca y Alimentación del Gobierno de Canarias.
2. Exoneración de cuotas de seguridad social por haberse acogido a expedientes de regulación temporal de empleo para paliar los efectos del COVID 19. El importe de las cuotas exoneradas en 2021 ascendió a 395.475,21 €.
3. Subvención de Línea Covid de ayudas directas a personas autónomas y empresas prevista en el Título I del Real Decreto-Ley 5/2021, de 12 de marzo, de medidas extraordinarias de apoyo a la solvencia empresarial en respuesta a la pandemia de la COVID-19, financiada por el Gobierno de España, al amparo del Decreto Ley 6/2021, de 4 de junio, por importe de 2.561.404,31 €, concedida por la Consejería de Economía, Conocimiento y Empleo del Gobierno de Canarias.
4. Concesión directa de subvenciones dirigidas a cubrir el coste del IBI soportado por empresas titulares de establecimientos de alojamiento turístico, prevista en el Decreto Ley 10/2021, de 22 de julio, por 69.941,21 €, concedida por la Consejería de Turismo, Industria y Comercio del Gobierno de Canarias.
5. Subvención de capital por importe de 624.165 euros, por Incentivos Regionales previstos en la Ley 50/1985, de 27 de diciembre, para la realización del proyecto de mejora del Hotel Vallemar, obra ya finalizada y que duró desde abril de 2016 hasta agosto del mismo año. Esta subvención, concedida por la Subdirección General de Incentivos Regionales, del Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas del Gobierno de España, el 17 de diciembre de 2013, y cobrada en 2021, estaba sujeta a condiciones de mantenimiento de empleo, al cumplimiento de cierto nivel de autofinanciación y a la acreditación de una inversión de al menos 4.161.100 euros. Hasta el momento del cumplimiento de los citados requisitos, esta subvención tuvo el carácter de reintegrable, registrándose hasta entonces como pasivo. A la fecha del inicio de este ejercicio solo quedaba pendiente acreditar el mantenimiento de empleo, acreditación que se completó a 30 de junio de 2021, por lo que es a partir de esa fecha en la que se considera la subvención como no reintegrable, motivo por el cual se ha procedido a reclasificar a patrimonio neto y a pasivo por impuesto diferido los 624.165 concedidos, realizando un traspaso a ingresos en 2021 por importe de 23.237,34 €.

Handwritten signature



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

19. Combinaciones de negocios

Sin contenido

20. Negocios conjuntos

Sin contenido

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

La Sociedad no tiene activos mantenidos para la venta ni ha realizado actividades clasificadas como interrumpidas en el ejercicio 2021.

22. Hechos posteriores al cierre

No han ocurrido hechos relevantes después del cierre del ejercicio que hagan necesaria la modificación de estas cuentas anuales.

La invasión rusa de Ucrania que empezó en el mes de marzo de este año 2022 ha coincidido con un aumento de precios de las materias primas y combustibles, que se prevé que no afecte significativamente al resultado de la empresa, ya que no se están acometiendo en la actualidad obras de consideración. Tampoco se ha apreciado impacto negativo alguno en las reservas hoteleras.

23. Operaciones con partes vinculadas

La información sobre operaciones con partes vinculadas de la Sociedad realizadas en el ejercicio 2021 se recoge en los siguientes cuadros:

	Personal clave de la dirección de la empresa o de la entidad dominante	Otras partes vinculadas
Operaciones con partes vinculadas en el ejercicio 2021		
Ventas de activos corrientes, de las cuales:		
Beneficios (+) / Pérdidas (-)		
Ventas de activos no corrientes, de las cuales:		
Beneficios (+) / Pérdidas (-)		
Compras de activos corrientes		
Compras de activos no corrientes		
Prestación de servicios, de la cual:		
Beneficios (+) / Pérdidas (-)		
Recepción de servicios		4.800,00
Contratos de arrendamiento financiero, de los cuales:		
Beneficios (+) / Pérdidas (-)		
Transferencias de investigación y desarrollo, de los cuales:		
Beneficios (+) / Pérdidas (-)		
Ingresos por intereses cobrados		
Ingresos por intereses devengados pero no cobrados		
Gastos por intereses pagados		
Gastos por intereses devengados pero no pagados		
Gastos consecuencia de deudores incobrables o de dudosos cobro		
Dividendos y otros beneficios distribuidos		
Garantías y avales recibidos		
Garantías y avales prestados		
Remuneraciones e indemnizaciones	316.607,20	
Aportaciones a planes de pensiones y seguros de vida		
Prestaciones a compensar con instrumentos financieros propios		

elab

Saldos pendientes con partes vinculadas en el ejercicio 2021	Personal clave de la dirección de la empresa o de la entidad dominante	Otras partes vinculadas
A) ACTIVO NO CORRIENTE	0,00	0,00
1. Inversiones financieras a largo plazo.	0,00	0,00
a. Instrumentos de patrimonio.		
b. Créditos a terceros		
c. Valores representativos de deuda		
d. Derivados.		
e. Otros activos financieros.		
B) ACTIVO CORRIENTE	41.684,75	0,00
1. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	0,00	0,00
a. Clientes por ventas y prestación de servicios a largo plazo.		
_ Correcciones valorativas por clientes de dudoso cobro a largo plazo		
b. Clientes por ventas y prestación de servicios a corto plazo, de los cuales:		
_ Correcciones valorativas por clientes de dudoso cobro a corto plazo		
c. Deudores varios, de los cuales:		
_ Correcciones valorativas por otros deudores de dudoso cobro		
d. Personal		
e. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos		
2. Inversiones financieras a corto plazo	41.684,75	0,00
a. Instrumentos de patrimonio.		
b. Créditos de los cuales:		
_ Correcciones valorativas por créditos de dudoso cobro		
c. Valores representativos de deuda		
d. Derivados.		
e. Otros activos financieros.	41.684,75	
C) PASIVO NO CORRIENTE	0,00	0,00
1. Deudas a largo plazo.	0,00	0,00
a. Obligaciones y otros valores negociables.		
b. Deudas con entidades de crédito.		
c. Acreedores por arrendamiento financiero.		
d. Derivados.		
e. Otros pasivos financieros.		
2. Deudas con características especiales a largo plazo		
D) PASIVO CORRIENTE	0,00	0,00
1. Deudas a corto plazo.	0,00	0,00
a. Obligaciones y otros valores negociables.		
b. Deudas con entidades de crédito.		
c. Acreedores por arrendamiento financiero.		
d. Derivados.		
e. Otros pasivos financieros.		
2. Deudas con características especiales a corto plazo		
3. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	0,00	0,00
a. Proveedores a largo plazo		
b. Proveedores a corto plazo		0,00
c. Acreedores varios		
d. Personal		
e. Anticipos de clientes		

Handwritten signature

La información sobre operaciones con partes vinculadas de la Sociedad realizadas en el ejercicio 2020 se recoge en los siguientes cuadros:

	Personal clave de la dirección de la empresa o de la entidad dominante	Otras partes vinculadas
Operaciones con partes vinculadas en el ejercicio 2020		
Ventas de activos corrientes, de las cuales:		
Beneficios (+) / Pérdidas (-)		
Ventas de activos no corrientes, de las cuales:		
Beneficios (+) / Pérdidas (-)		
Compras de activos corrientes		
Compras de activos no corrientes		
Prestación de servicios, de la cual:		
Beneficios (+) / Pérdidas (-)		
Recepción de servicios		4.800,00
Contratos de arrendamiento financiero, de los cuales:		
Beneficios (+) / Pérdidas (-)		
Transferencias de investigación y desarrollo, de los cuales:		
Beneficios (+) / Pérdidas (-)		
Ingresos por intereses cobrados		
Ingresos por intereses devengados pero no cobrados		
Gastos por intereses pagados		
Gastos por intereses devengados pero no pagados		
Gastos consecuencia de deudores incobrables o de dudoso cobro		
Dividendos y otros beneficios distribuidos		
Garantías y avales recibidos		
Garantías y avales prestados		
Remuneraciones e indemnizaciones	327.631,01	
Aportaciones a planes de pensiones y seguros de vida		
Prestaciones a compensar con instrumentos financieros propios		

Alzola

Saldos pendientes con partes vinculadas en el ejercicio 2020	Personal clave de la dirección de la empresa o de la entidad dominante	Otras partes vinculadas
A) ACTIVO NO CORRIENTE	0,00	0,00
1. Inversiones financieras a largo plazo.	0,00	0,00
a. Instrumentos de patrimonio.		
b. Créditos a terceros		
c. Valores representativos de deuda		
d. Derivados.		
e. Otros activos financieros.		
B) ACTIVO CORRIENTE	39.215,10	0,00
1. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	0,00	0,00
a. Clientes por ventas y prestación de servicios a largo plazo.		
_ Correcciones valorativas por clientes de dudoso cobro a largo plazo		
b. Clientes por ventas y prestación de servicios a corto plazo, de los cuales:		
_ Correcciones valorativas por clientes de dudoso cobro a corto plazo		
c. Deudores varios, de los cuales:		
_ Correcciones valorativas por otros deudores de dudoso cobro		
d. Personal		
e. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos		
2. Inversiones financieras a corto plazo	39.215,10	0,00
a. Instrumentos de patrimonio.		
b. Créditos de los cuales:		
_ Correcciones valorativas por créditos de dudoso cobro		
c. Valores representativos de deuda		
d. Derivados.		
e. Otros activos financieros.	39.215,10	
C) PASIVO NO CORRIENTE	0,00	0,00
1. Deudas a largo plazo.	0,00	0,00
a. Obligaciones y otros valores negociables.		
b. Deudas con entidades de crédito.		
c. Acreedores por arrendamiento financiero.		
d. Derivados.		
e. Otros pasivos financieros.		
2. Deudas con características especiales a largo plazo		
D) PASIVO CORRIENTE	0,00	0,00
1. Deudas a corto plazo.	0,00	0,00
a. Obligaciones y otros valores negociables.		
b. Deudas con entidades de crédito.		
c. Acreedores por arrendamiento financiero.		
d. Derivados.		
e. Otros pasivos financieros.		
2. Deudas con características especiales a corto plazo		
3. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	0,00	0,00
a. Proveedores a largo plazo		
b. Proveedores a corto plazo		0,00
c. Acreedores varios		
d. Personal		
e. Anticipos de clientes		

elaborado

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

Importes recibidos por el personal de alta dirección	Ejercicio 2021	Ejercicio 2020
1. Sueldos, dietas y otras remuneraciones	202.058,09	226.979,31
2. Obligaciones contraídas en materia de pensiones, de las cuales:		
a) Obligaciones con miembros antiguos de la alta dirección		
b) Obligaciones con miembros actuales de la alta dirección		
3. Primas de seguro de vida, de las cuales:		
a) Primas pagadas a miembros antiguos de la alta dirección		
b) Primas pagadas a miembros actuales de la alta dirección		
4. Indemnizaciones por cese		
5. Pagos basados en instrumentos de patrimonio		
6. Anticipos y créditos concedidos, de los cuales:		
a) Importes devueltos		
b) Obligaciones asumidas por cuenta de ellos a título de garantía		
c) Tipo de interés		

Los importes recibidos por los miembros del órgano de administración de la Sociedad son los siguientes:

Importes recibidos por los miembros de los órganos de administración	Ejercicio 2021	Ejercicio 2020
1. Sueldos, dietas y otras remuneraciones	35.000,00	24.500,00
2. Obligaciones contraídas en materia de pensiones, de las cuales:		
a) Obligaciones con miembros antiguos del órgano de administración		
b) Obligaciones con miembros actuales del órgano de administración		
3. Primas de seguro de vida, de las cuales:		
a) Primas pagadas a miembros antiguos del órgano de administración		
b) Primas pagadas a miembros actuales del órgano de administración		
4. Indemnizaciones por cese		
5. Pagos basados en instrumentos de patrimonio		
6. Anticipos y créditos concedidos, de los cuales:		
a) Importes devueltos		
b) Obligaciones asumidas por cuenta de ellos a título de garantía		
c) Tipos de interés		

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

Handwritten signature

24. Otra información

El número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio del personal de la sociedad, desglosado en un número suficiente de categorías y niveles es el siguiente:

Departamento	TOTAL EMPRESA				2021
	FIJOS		EVENTUALES		
	HOMBRES	MUJER	HOMBRES	MUJER	
Comercial	0,450	0,456			0,906
Dirección	1,000	1,458			2,458
Administración	0,458	1,200	0,459	0,250	2,367
Economato	1,500	1,000	0,00	0,00	2,50
Recepción y Conserjería	2,160	2,483	1,960	0,960	7,563
Servicio Técnico	3,550	0,00	0,00	0,00	3,55
Pisos	1,838	6,810	0,00	2,290	10,938
Restaurante	4,070	1,882	1,916	1,376	9,244
Cocina	6,040	1,660	3,590	1,232	12,522
Finca Valleguerra	1,000	1,000	3,000	0,00	5
Oficial de primera	1,000		0,00	0,00	0,0
Músicos			0,120	0,250	0,37
TOTAL	23,066	17,949	11,045	6,358	58,418

El número medio de personas empleadas en el ejercicio 2020 del personal de la sociedad, desglosado en un número suficiente de categorías y niveles es el siguiente:

Departamento	TOTAL EMPRESA				2020
	FIJOS		EVENTUALES		
	HOMBRES	MUJER	HOMBRES	MUJER	
Comercial	0,250	0,250			0,500
Dirección	1,000	1,250			2,250
Administración	0,500	0,500			1,000
Economato	0,500	0,250			0,750
Recepción y Conserjería	1,820	1,940	0,250	0,250	4,260
Servicio Técnico	3,000				3,000
Pisos	0,900	2,500	0,750	2,031	6,181
Restaurante	3,820	1,870	1,560	1,390	8,640
Cocina	3,620	1,514	1,340	1,036	7,510
Finca Valleguerra	2,000		1,000		3,000
Oficial de primera	1,000				1,000
Músicos					0,000
TOTAL	18,410	10,074	4,900	4,707	38,091

Los honorarios correspondientes a la auditoría del ejercicio 2021, cerrado el 31 de diciembre de 2021, ascienden a 9.000,00 euros, mientras que los honorarios correspondientes a la auditoría del ejercicio 2020, cerrado el 31 de diciembre de 2020 fueron de 7.988,00 euros.

El pasado 11 de marzo de 2020, la Organización Mundial de la Salud elevó la situación de emergencia de salud pública ocasionada por el brote del coronavirus (COVID-19) a pandemia internacional. La rápida evolución de los hechos, a escala nacional e internacional, supuso una crisis sanitaria sin precedentes, que ha impactado en el entorno macroeconómico y en la evolución de los negocios.

La Sociedad llevó a cabo las gestiones oportunas con el objeto de hacer frente a la situación y minimizar su impacto, considerando que se trataba de una situación coyuntural que, conforme a las estimaciones más actuales y a la posición de tesorería a la fecha, no compromete la aplicación del principio de empresa en funcionamiento (véase Nota 2.3).

El impacto en los diferentes sectores de la economía ha sido desigual, pero puede considerarse de cierta gravedad en todas las actividades económicas. La principal razón es el frenazo en el crecimiento económico en todo el mundo, que pudo convertirse incluso en recesión en algunas economías, incluida la española, con el consecuente impacto en las empresas.

Medidas e impactos provocados por la situación de COVID-19

A continuación, se detallan las medidas y efectos, a nuestro juicio más relevantes, que han tenido lugar por la situación de COVID-19 en la Sociedad:

- Cierre de los dos hoteles propiedad de la Sociedad con fecha 23 de marzo de 2020, quedando la actividad principal paralizada. Se produjo la reapertura de los mismos en el tercer trimestre de 2021. Ambos hoteles permanecen abiertos hasta la fecha sin observar ninguna incidencia desde las reaperturas, aparte de las conocidas restricciones que ha sufrido la hostelería en Canarias, especialmente los meses de diciembre 2021 y enero de 2022.
- Como consecuencia de lo anterior, se solicitó y se concedió un Expediente de Regulación Temporal de Empleo (E.R.T.E.) afectando a unos 100 trabajadores, quedando en la plantilla 9 personas en el ámbito del sector de hostelería (7 en activo y 2 personas de baja), 4 trabajadores en el sector agrícola y un trabajador en el Edificio Persea, en Los Realejos.
- Hubo de mantener a 5 personas de empresas externas para cubrir los servicios mínimos de mantenimiento de los hoteles Vallemar y Laguna Nivaria.
- La actividad de arrendamiento de viviendas se ha mantenido activo desde que empezó la pandemia, con unos niveles de ingresos similares a la situación de antes de la situación de emergencia sanitaria.
- La actividad de arrendamiento de locales sí se vio lastrada por el impacto de la pandemia, paralizándose durante el segundo trimestre del año 2020. En La Laguna se empezó a reactivar en junio de 2020 y en Puerto de la Cruz, en julio de 2020, de forma muy ligera, teniendo que dar condiciones especiales para la reapertura a los inquilinos, dado el nuevo escenario de ausencia de turistas.
- La actividad agrícola también se mantuvo en los niveles habituales de los últimos años.

Manuel

Factores mitigantes más relevantes, de la situación actual de COVID-19, con los que la Sociedad ha contado y por los que se aplica el principio de empresa en funcionamiento

Los factores mitigantes más relevantes, de la situación actual de COVID-19, con los que la Sociedad ha contado y por los que se aplica el principio de empresa en funcionamiento, son los siguientes:

- La excelente situación de la tesorería de la Sociedad ha permitido no tener la necesidad de buscar financiación ajena para afrontar las pérdidas incurridas.
- Con fecha 6 de abril de 2021 se formalizó la ampliación de capital por parte del socio minoritario, tal y como se menciona en la Nota 9.4., que supuso una entrada de fondos de 1.000.000 €, reforzando más aún la ya de por sí muy buena situación financiera.
- La subvención de Línea Covid de ayudas directas a personas autónomas y empresas prevista en el Título I del Real Decreto-Ley 5/2021, de 12 de marzo, de medidas extraordinarias de apoyo a la solvencia empresarial en respuesta a la pandemia de la COVID-19, financiada por el Gobierno de España, al amparo del Decreto Ley 6/2021, de 4 de junio, por importe de 2.561.404,31 €, concedida por la Consejería de Economía, Conocimiento y Empleo del Gobierno de Canarias el pasado 15 de diciembre de 2021, sirvió para minimizar las pérdidas acaecidas por efecto de la situación de emergencia sanitaria.

Este conjunto de medidas aplicadas, unido a la mejora de la situación epidemiológica tanto nacional como mundial, eliminan cualquier atisbo de duda que pudiera existir sobre la viabilidad de la Sociedad y, en consecuencia, sobre la aplicación del principio de empresa en funcionamiento.

25. Información segmentada

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

Descripción de la actividad	Cifra de negocios	
	Ejercicio 2021	Ejercicio 2020
Servicios de hospedaje y restaurante	2.914.847,38	1.672.189,83
Venta de plátanos	50.520,04	44.854,43
Venta de mercaderías	35.881,61	25.543,86
Venta de agua	5.185,05	6.143,25
Venta de aguacates	0,00	0,00
Otras ventas	9.957,33	18.730,00
TOTAL	3.016.391,41	1.767.461,37

Estos ingresos se han obtenido en las unidades de explotación que posee la empresa en Puerto de la Cruz, La Laguna y Valle Guerra.

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

Sin contenido

27. Información sobre los períodos medios de pago a proveedores. Disposición adicional tercera. “Deber de información” de la Ley 15/2010, de 5 de julio.

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

	2021	2020
	Días	Días
Periodo medio de pago a proveedores	27,63	40,4
Ratio de operaciones pagadas (*)	89,33%	98,10%
Ratio de operaciones pendientes de pago (*)	10,67%	1,90%
	Importe (euros)	Importe (euros)
Total pagos realizados	1.890.137,70 €	2.062.778,83 €
Total pagos pendientes	225.763,70 €	39.870,84 €

En Madrid, a 30 de marzo de 2022.

Firma la Administradora única:



María Angustias Benítez de Lugo e Ybarra.

x



ALTALAY 7, S.A.

INFORME DE GESTION DEL EJERCICIO 2021.

1. Evolución de los negocios:

En el ejercicio 2021 ha habido beneficios de explotación, en concreto de 1.555.539,98 €, retomando los resultados positivos habidos de forma continuada desde 2015, salvo por la excepción que supuso el año 2020, en el que se decretó la situación de emergencia sanitaria provocada por el COVID 19. En el ejercicio anterior se registraron unas pérdidas de explotación de 1.700.451,08 euros. Las subvenciones recibidas a final de 2021 sin duda han paliado el impacto negativo que provocó la situación de alarma sanitaria, que afectó principalmente a la actividad alojativa de los dos hoteles de la Sociedad, cerrados hasta el tercer trimestre de 2021, y, en menor medida, al negocio de los alquileres de locales.

Los Resultados Financieros han sido negativos en el ejercicio 2021, por importe de 5.297,51 euros, mientras que en 2020 fueron también negativos por importe de 2.009,56. Estas pérdidas se explican por el coste de mantener las puntas de tesorería disponibles, que las entidades bancarias han empezado a repercutir desde 2020 por efecto de la cotización negativa del Euribor.

En este ejercicio se vuelve a la tendencia de resultados positivos iniciada en el año 2015, tras las pérdidas habidas en el período 2010-2014, gracias a las acciones comerciales implementadas, a la dotación de mayores recursos para realizar una gestión de venta más eficiente, a las renovaciones integrales realizadas en el Hotel Laguna Nivaria, ya finalizada, y en el Hotel Vallemar, que aún se siguen acometiendo, y a los ingresos adicionales por los alquileres de las viviendas y locales construidos en Los Realejos.

2. Situación de la sociedad.

La situación financiera y económica de la Sociedad, a pesar de la comentada situación generada por la pandemia, y de que se ha aprovechado el cierre obligatorio de los hoteles para seguir realizando inversiones que han mejorado la calidad de los mismos, se mantiene en niveles excelentes, ya que, por ejemplo, el ratio de solvencia es de 5,41 con unos fondos propios de 39.146.952,76 euros y un capital circulante de 6.607.678,51 euros, frente a un ratio de solvencia de 3,62, unos fondos propios de 36.894.797,53 euros y un capital circulante de 2.869.276,77 euros del ejercicio 2020.

3. Período medio de pago a proveedores.

El período medio de pago a proveedores fue de 27,63 días en 2021 y 40,40 días en 2020.

4. Acontecimientos importantes ocurridos después del cierre.

No han ocurrido hechos relevantes después del cierre del ejercicio que aconsejen la modificación de las cuentas anuales.

5. Políticas de gestión de riesgos.

La Sociedad tiene establecidos los mecanismos necesarios para controlar la exposición a las variaciones en los tipos de interés y tipos de cambio, así como a los riesgos de crédito y liquidez, como por ejemplo invertir los excedentes de tesorería en renta fija, mantener la tesorería y activos líquidos equivalentes en entidades financieras de elevado nivel crediticio o no permitir una concentración elevada del riesgo de crédito.



6. Adquisición de acciones propias.

Durante el pasado ejercicio 2021, no se han adquirido acciones propias.

7. Gastos de I + D.

No existen en el apartado de I+D ninguna actividad que merezca mención especial en este informe:

Madrid, a 30 de marzo de 2022.

Firma la Administradora única.

x

María Angustias Benítez de Lugo e Ybarra.



FORMULACION DE LAS CUENTAS ANUALES E INFORME DE GESTION.

La Administradora única de Altalay 7, S.A. con fecha 30 de agosto de 2022 y en cumplimiento de los requisitos establecidos en el artículo 253 de la Ley de Sociedades de Capital y en el artículo 37 del Código de Comercio, procede a formular las cuentas anuales y el informe de gestión del ejercicio comprendido entre el 1 de enero de 2021 y el 31 de diciembre de 2021, las cuales vienen constituidas por los documentos anexos que preceden a este escrito.

En Madrid, a 30 de agosto de 2022.

Firma la Administradora única:

x

María Angustias Benítez de Lugo e Ybarra.