

MEMORIA EJERCICIO 2022

JOVIZOILA, S.L B76587963

1.- ACTIVIDAD DE LA EMPRESA

La Sociedad Jovizoila, S.L. se constituyó en Santa Cruz de Tenerife el día 13 de noviembre de 2012, ante el Notario D. Juan Manuel Polo García bajo el número de protocolo 1959 y se encuentra inscrita en el Registro Mercantil de Santa Cruz de Tenerife en el Tomo 3263, Folio 174, Hoja TF-51365. Está provista de CIF B76587963, y tiene su domicilio social en la Avenida Benito Pérez Armas, número 33 – 3º A, en el municipio de Santa Cruz de Tenerife, provincia de Santa Cruz de Tenerife.

La Sociedad tiene por objeto:

- a) Según sus estatutos. Entre otros y como principal actividad, los servicios en restaurantes, en cafeterías, en cafés y bares, con y sin comida.

La sociedad ha desarrollado su actividad principalmente en el servicio de otros bares y cafetería, implantando establecimientos tanto en la provincia de Santa Cruz de Tenerife como de las Palmas de Gran Canaria.

2.- BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

Las cuentas anuales de la Sociedad JOVIZOILA, S.L. del ejercicio 2022, se han obtenido a partir de los registros contables mantenidos por la Sociedad

MONEDA FUNCIONAL

Las presentes cuentas anuales se presentan en euros por ser ésta la moneda del entorno económico en el que opera la Sociedad.

La Sociedad posee el 95 % de CUNDONOLO, S.L. sociedad española con CIF B76648708 cuyo capital social asciende a 3.100,00 euros. Sociedad constituida el 04/09 de 2014 por el Notario D. Juan Manuel Polo García e inscrita en el Registro Mercantil de Santa Cruz de Tenerife el 05/09/2014 en el Tomo 3.350; Folio 148 y Hoja TF-54.278.

Además, posee el 52% de la sociedad denominada CUNDOZOILA, S.L. esta también española con un capital social que asciende a 3.100,00 euros y con número de identificación fiscal B76640424.

RESPONSABILIDAD DE LA INFORMACION Y ESTIMACIONES REALIZADAS

La información contenida en estas cuentas anuales es responsabilidad de los administradores de la Sociedad.

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

- La vida útil de los activos materiales e intangibles
- Las pérdidas por deterioro de algunos activos

A pesar de que estos juicios y estimaciones se realizan en función de la mejor información disponible sobre los hechos analizados al uno de enero y al 31 de diciembre de 2022, es posible que acontecimientos (hechos económicos, cambios de normativa y otros) que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en próximos ejercicios, lo que se haría con contrapartida en las correspondientes cuentas de pérdidas y ganancias o de patrimonio neto, en su caso

2.1 IMAGEN FIEL

Las cuentas anuales adjuntas han sido formuladas de acuerdo con lo establecido por el Plan General de Contabilidad Aprobado por el RD 1515/2007 habiéndose tenido en cuenta la totalidad de los principios y normas contables y de los criterios de valoración de aplicación obligatoria, de forma que muestran **la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Sociedad JOVIZOILA, S.L. al 31 de diciembre de 2022 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo que se han producido en el ejercicio terminado en dicha fecha.**

Las cuentas anuales de la Sociedad se someterán a aprobación por la Junta General Ordinaria de socios, estimándose que serán aprobadas sin ninguna modificación. Las cuentas anuales del ejercicio 2021 fueron aprobadas por la Junta General Ordinaria de socios el 30 de Junio de 2022.

2.2 PRINCIPIOS CONTABLES NO OBLIGATORIOS APLICADOS.

Para mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la empresa, no ha sido necesario la aplicación de ningún principio contable no obligatorio.

2.3 ASPECTOS CRITICOS DE LA VALORACION Y ESTIMACION DE INCERTIDUMBRE.

No existen cambios en estimaciones contables, refiriéndonos con ello a que, no existen ajustes en el valor contable de activos o pasivos. A título particular, no se ha alterado el valor residual, la vida útil o el método de amortización de ningún activo.

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

2.4 COMPARACION DE LA INFORMACION

Las cuentas anuales del ejercicio 2022 de la Sociedad JOVIZOILA, S.L. se presentan comparadas con las del ejercicio de 2021 con el fin de facilitar el análisis de las mismas, atendiendo a la legislación y a las normas contables vigentes.

2.5 ELEMENTOS RECOGIDOS EN VARIAS PARTIDAS.

No existen elementos patrimoniales que estén recogidos en varias partidas del Balance.

2.6 CAMBIOS DE CRITERIOS CONTABLES.

No se han producido cambios de criterios contables respecto a los ejercicios precedentes.

2.7 CORRECCION DE ERRORES.

Durante el ejercicio no se ha producido ninguna corrección de errores de ejercicios precedentes.

3.- NORMAS DE REGISTRO Y VALORACION

3.1 INMOVILIZADO INTANGIBLE

Los activos reconocidos como intangibles dentro de la empresa cumplen el criterio de identificabilidad, pues son perfectamente separables y susceptibles de ser vendidos, cedidos o entregados para su explotación, arrendamiento o intercambio.

El inmovilizado intangible se valora inicialmente por su coste, ya sea por su precio de adquisición o su coste de producción. Posteriormente, 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.

Para cada inmovilizado intangible se analiza y determina su vida útil, de tal forma que cuando la misma no puede estimarse de manera fiable se establece en diez años.

También se analiza la existencia de indicios de deterioro de valor para comprobar si efectivamente se ha deteriorado, procediendo en tal caso a su registro.

Los costes en la elaboración o adquisición de programas de ordenador, incluyendo los incurridos en la página web, se reconocen como activos si se determina su aplicación de forma duradera.

Se valoran al coste de adquisición, siendo amortizados de forma lineal en cinco años.

3.2 INMOVILIZADO MATERIAL

El inmovilizado material se valora inicialmente por su precio de adquisición o coste de producción, el cual incluye, además del importe facturado por el vendedor después de deducir cualquier descuento o rebaja en el precio, todos los gastos adicionales y directamente relacionados que se han producido hasta su puesta en condiciones de funcionamiento, incluida la ubicación en el lugar y cualquier otra condición que haya sido necesaria para que pueda operar de la forma prevista.

Los impuestos indirectos que gravan los elementos de inmovilizado material han sido incluidos en el precio de adquisición o coste de producción cuando no han resultado recuperables directamente de la Hacienda Pública.

Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil y los gastos de mantenimiento son cargadas directamente en la cuenta de Pérdidas y Ganancias.

Los costes de renovación, ampliación o mejora de los bienes del inmovilizado material han sido incorporados al activo como mayor valor del bien en la medida en que han supuesto un aumento de su capacidad, productividad o alargamiento de su vida útil; al mismo tiempo ha sido dado de baja el valor contable de los elementos que han sido sustituidos.

Los trabajos efectuados por la empresa para su inmovilizado se contabilizan por su coste de producción que se valora teniendo en cuenta el coste de materias primas valoradas a su coste de adquisición, los costes directos de las ampliaciones de modernización y mejoras, así como el porcentaje proporcional de los costes y gastos indirectos.

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 sistemática en función de la vida útil y el valor residual determinado para cada uno. Se registra una 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.

TIPOS APLICADOS EN	2022
Utilillaje	15 %
Otras Instalaciones	15 %
Mobiliario	10 %
Sistemas y equipos para proceso información	20 %
Otro inmovilizado material	10 %

3.3 ACTIVOS FINANCIEROS

Activos financieros a coste amortizado

Inicialmente se valorarán por el coste, más los costes de transacción que les sean directamente atribuibles, no obstante, estos últimos podrán registrarse en la cuenta de Pérdidas y Ganancias.

Los créditos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año se podrán valorar por su valor nominal.

Posteriormente lo harán por su coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizarán en la cuenta de Pérdidas y Ganancias, aplicando el método de interés efectivo.

No obstante, lo anterior, los activos con vencimiento no superior a un año que se valoren inicialmente por su valor nominal continuarán valorándose por dicho importe.

DETERIORO- Al menos al cierre del ejercicio deberán efectuarse las correcciones valorativas necesarias siempre que exista evidencia objetiva de que el valor de un activo financiero se ha deteriorado. La pérdida por deterioro del valor será la diferencia entre su valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo futuros que se van a generar. Las correcciones valorativas se reconocerán como un gasto y como un ingreso en su reversión.

Activos Financieros mantenidos para negociar.

Inicialmente se valorarán por el coste, y sus gastos se reconocerán OBLIGATORIAMENTE en la cuenta de Pérdidas y Ganancias. Posteriormente lo harán por su valor razonable, sin deducir los costes de transacción en que pudieran incurrir en su enajenación. Los cambios que se produzcan en su valor razonable se imputarán en la cuenta de Pérdidas y Ganancias.

Activos Financieros a coste.

Inicialmente se valorarán por el coste Más los gastos de la compra. Posteriormente lo harán por su coste, menos en su caso el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro.

En el caso de venta de derechos de suscripción y similares el importe del coste de los derechos disminuirá el valor contable de los respectivos activos.

DETERIORO- Al menos al cierre del ejercicio deberán efectuarse las correcciones valorativas necesarias siempre que exista evidencia objetiva de que el valor en libros de una inversión no será recuperable. El importe de la corrección será la diferencia entre su valor en libros y el importe recuperable. Las correcciones valorativas se reconocerán como un gasto o como un ingreso en su reversión.

3.4 PASIVOS FINANCIEROS

Los pasivos financieros se registran generalmente por el efectivo recibido, neto de los costes incurridos en la transacción.

Los principales instrumentos financieros de la sociedad comprenden préstamos bancarios, créditos además de otras cuentas a cobrar y pagar por operaciones de tráfico. El propósito de estos instrumentos financieros es la financiación de las operaciones de la Sociedad.

Instrumentos de Capital:

Los instrumentos de capital emitidos por la Sociedad se registran por el importe recibido en el patrimonio neto libre de costes directos de emisión.

Préstamos bancarios:

Los préstamos y descubiertos bancarios que devengan intereses se registran por el importe recibido, neto de costes. Los gastos financieros se contabilizan según el criterio de devengo en la cuenta de resultados utilizando el método de interés efectivo y se añaden al importe en libros del instrumento en la medida en que no se liquidan en el periodo que se producen.

Acreeedores comerciales y otras cuentas a pagar:

La Sociedad, estima que el valor en libros de las partidas registradas en este epígrafe, están valorados a un aceptable valor razonable.

Deudores y acreedores comerciales:

Las cuentas de deudores y acreedores comerciales con vencimiento igual o inferior al año no devengan intereses y se registran a su valor nominal, reducido, en su caso, por las provisiones correspondientes para los importes irrecuperables estimados.

3.5 EXISTENCIAS

Como regla general las existencias se valoran al menor entre el coste de adquisición medio ponderado y el valor neto de realización si éste fuera menor.

3.6 IMPUESTOS

Los activos y pasivos por impuestos corrientes del ejercicio actual y de ejercicios anteriores se valoran por el importe que se espera recuperar o pagar a la autoridad tributaria correspondiente. Los tipos impositivos y las normas fiscales utilizadas para computar el importe reflejado en el balance de situación son las que estaban en vigor al cierre del ejercicio 2022.

Impuestos sobre las ganancias

El impuesto sobre las ganancias se registra en la cuenta de resultados o en las cuentas de patrimonio neto del balance de situación en función de donde se hayan registrado las ganancias o pérdidas que lo hayan originado. Las diferencias entre el valor contable de los activos y pasivos y su base fiscal generan los saldos de impuestos diferidos de activo o pasivo que se calculan, utilizando los tipos que se espera estén en vigor a la fecha del cierre del ejercicio económico.

El gasto por impuesto sobre beneficios del ejercicio se calcula a partir de la base imponible del ejercicio. La base imponible difiere del resultado neto presentado en la cuenta de resultados porque excluye partidas de ingresos o gastos que son gravables o deducibles en otros ejercicios y excluye además partidas que nunca, desde la opción tributaria se reconocen.

Se reconoce un pasivo por impuestos diferidos para todas las diferencias temporarias imponibles.

La sociedad reconoce un activo por impuestos diferidos para todas las diferencias temporarias que vayan a revertir en un futuro previsible y se espera disponer de ganancias fiscales futuras contra las cuales cargar dichas diferencias temporarias.

El valor en libros de los activos por impuestos diferidos se revisa en cada cierre de balance y se reduce en la medida en que no sea probable que se disponga de suficientes beneficios fiscales para permitir que parte o todo el activo por impuestos diferidos se pueda aplicar.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se compensan si existe un derecho legal en vigor para compensar activos y pasivos por impuestos corrientes y los impuestos diferidos correspondan a la misma autoridad fiscal.

3.7 INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos y gastos se **imputan en función del criterio de devengo.**

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar y representan los importes generados por los bienes entregados y los servicios prestados en el marco ordinario de las actividades realizadas por la sociedad, menos descuentos, IGIC y otros impuestos relacionados con las ventas.

Los ingresos derivados por la venta de bienes y productos elaborados se reconocen cuando los bienes son entregados y los riesgos y beneficios inherentes a los mismos han sido sustancialmente traspasados al comprador.

Los beneficios o pérdidas surgidos de la venta o retiro de un activo se determinan como la diferencia entre su valor neto contable y su precio de venta, reconociéndose en el resultado de la sociedad.

Por lo que se refiere a las ventas de promociones inmobiliarias, la sociedad sigue el criterio de reconocer las ventas y el coste de las mismas cuando se han entregado los inmuebles y la propiedad de éstos ha sido transferida al comprador.

Las entregas por concepto de pago a cuenta recibidas de los clientes durante el periodo comprendido entre la firma del contrato privado de compraventa y el momento en el que se efectúa la firma del contrato público, se registran como "Anticipo de Clientes" en el pasivo del balance de situación.

Los ingresos por alquileres se registran en función de su devengo en el transcurso del plazo de arrendamiento.

Prestación de servicios:

Los ingresos por los servicios prestados (originados en las explotaciones) se registran en la cuenta de resultados de acuerdo con el grado de avance de las prestaciones a la fecha del balance de situación. (mensual, trimestral o anual).

Ingresos por intereses:

El ingreso se reconoce según se devenga el interés derivado del instrumento financiero correspondiente.

Costes por intereses:

Los costes por intereses imputables a la adquisición, construcción o producción de promociones inmobiliarias, de los activos que necesitan un periodo de tiempo sustancial para estar preparados para su uso o venta, se añaden al coste de dichos activos, hasta el momento en que los activos estén preparados para su uso o venta.

Los demás costes por intereses, incluidos los correspondientes al inmovilizado material e inversiones inmobiliarias (activos no corrientes), se reconocen en resultados en el periodo en que se incurren.

SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS:

Subvenciones oficiales:

Las subvenciones oficiales se registran cuando existe una razonable seguridad de que la subvención será recibida y que se cumplirán todas las condiciones establecidas para la obtención de la misma.

De Capital:

Las subvenciones concedidas por Organismos y Entidades se reconocen y contabilizan inicialmente como ingresos directamente imputados al patrimonio neto. Una vez realizadas las inversiones y cumplidos los requisitos de la concesión se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias como ingresos (en función de la vida útil de las inversiones con las que se relacionan, cumplimiento de los plazos establecidos en los contratos-programa, etc.) o bien, cuando se produzca su enajenación, corrección valorativa por deterioro o baja en balance.

De explotación:

Subvenciones concedidas para asegurar la rentabilidad o compensar el déficit de explotación:

Se imputan como ingresos del ejercicio en el que se concedan.

Las subvenciones destinadas a financiar déficit de explotación de beneficios futuros, en los ejercicios en los que tal déficit se produzca.

Subvenciones concedidas para financiar gastos específicos:

Se imputan como ingresos en el mismo ejercicio en que se devenguen los gastos que estén financiando.

Los importes monetarios que se reciben sin asignación a una finalidad específica se imputan como ingresos del ejercicio en que se le reconozcan.

Subvenciones, donaciones y legados otorgados por socios o propietarios:

Los importes no reintegrables recibidos, de los socios o propietarios por tales conceptos, nos e reconocen como ingresos se registran directamente en fondos propios.

OTROS CRITERIOS DE APLICACIÓN OBLIGATORIA UTILIZADOS

Actuaciones empresariales con incidencia medioambiental

Las actividades de la sociedad son realizadas con el mínimo impacto medioambiental, por lo que no se estiman contingencias significativas relacionadas con la protección y mejora del medioambiente.

Efectivo y equivalentes de efectivo:

El efectivo y los depósitos a corto plazo en el balance comprenden el efectivo en bancos así como los depósitos a corto plazo con un vencimiento inferior a un año, desde la fecha de adquisición o constitución del activo financiero.

CRITERIOS EMPLEADOS EN TRANSACCIONES ENTRE PARTES VINCULADAS:

Las operaciones realizadas entre partes vinculadas se realizan en condiciones normales de mercado.

A todos los efectos se consideran partes vinculadas las señaladas como tales en la norma 13ª de las Normas de elaboración de las cuentas anuales.

4.- INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

a) Estado de movimientos del inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias del ejercicio actual	Inmovilizado intangible	Inmovilizado material	Inversiones inmobiliarias
A) Saldo inicial bruto ejercicio 2022	62.068,55	224.981,48	
Entradas		294,00	
Salidas	31.034,28		
B) Saldo final bruto ejercicio 2022	31.034,27	225.275,48	
C) Amortización acumulada saldo inicial ejercicio 2022	37.242,00	169.676,96	
Dotación a la amortización del ejercicio	4.255,15	14.438,16	
Aumentos por adquisiciones o traspasos			
Disminución por salidas, bajas o traspasos	20.172,23		
D) Amortización acumulada, Saldo final ejercicio 2022	21.324,92	184.115,12	
E) Correcciones de valor por deterioro, saldo inicial ejercicio 2022			
Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el periodo			
Reversión de correcciones valorativas por deterioro			
Disminuciones por salidas, bajas o traspaso			
F) Correcciones de valor por deterioro, saldo final ejercicio 2022			
b) Estado de movimientos del inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias del ejercicio anterior	Inmovilizado intangible	Inmovilizado material	Inversiones inmobiliarias
A) Saldo inicial bruto ejercicio 2021	107.668,55	224.981,48	
Entradas			
Salidas	45.600,00		
B) Saldo final bruto ejercicio 2021	62.068,55	224.981,48	
C) Amortización acumulada saldo inicial ejercicio 2021	53.835,00	155.116,85	
Dotación a la amortización del ejercicio	10.767,00	14.560,11	
Aumentos por adquisiciones o traspasos			
Disminuciones por salidas, bajas o traspaso	27.360,00		
D) Amortización acumulada, Saldo final ejercicio 2021	37.242,00	169.676,96	
E) Correcciones de valor por deterioro, saldo inicial ejercicio 2021			
Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el periodo			
Reversión de correcciones valorativas por deterioro			
Disminución por salidas, bajas o traspasos			
F) Correcciones de valor por deterioro, saldo final ejercicio 2021			

ARRENDAMIENTOS Y OTRAS OPERACIONES SIMILARES

ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS

TIPO DE BIEN	Fecha de contrato	Valor de contado	Importes satisfechos	Importes pendientes
No existen				

Activos amortizados

ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS

La sociedad no tiene en vigor ningún tipo de contrato que corresponda a arrendamientos operativos.

5.- ACTIVOS FINANCIEROS

a) Movimiento de las cuentas correctoras representativas de las pérdidas por deterioro originadas por el riesgo de crédito						
	CLASES DE ACTIVOS FINANCIEROS					
	Valores representativos de deudas		Créditos Derivados y Otros		TOTAL	
	Largo Plazo	Corto Plazo	Largo Plazo	Corto Plazo	Largo Plazo	Corto Plazo
Pérdida por deterioro al inicio del ejercicio 2021						
(+) Corrección valorativa por deterioro						
(-) Reversión del deterioro						
(-) Salidas y reducciones						
(+/-) Traspasos y otras variaciones						
Pérdida por deterioro al final del ejercicio 2021						
(+) Corrección valorativa por deterioro						
(-) Reversión del deterioro						
(-) Salidas y reducciones						
(+/-) Traspasos y otras variaciones						
Pérdida por deterioro al final del ejercicio 2022						
b) Valoración y variaciones de valor de inversiones financieras valoradas a valor razonable						
	CATEGORIAS DE ACTIVOS FINANCIEROS VALORADOS A VALOR RAZONABLE					
	Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	Activos mantenidos para negociar	Activos disponibles para la venta	TOTAL		
	1	2	3	4		
Valor razonable al inicio del 2021						
Variaciones del valor razonable registradas en pérdidas y ganancias en el 2021						
Valor razonable a final del 2020						
Variaciones del valor razonable registradas en pérdidas y ganancias en el 2022						
Valor razonable al final del 2022						
c) Correcciones valorativas por deterioro registradas en las distintas participaciones						
	Pérdidas por deterioro al final del 2021	8+/-) Variación deterioro a pérdidas y ganancias	(-) Salidas y reducciones	(+/-) Traspasos y otras variaciones (combinaciones de negocio, etc.)	Pérdida por deterioro al final del ejercicio 2022	
Empresas del Grupo						
Empresas Multigrupo						
Empresas asociadas						
Total						

6.- PASIVOS FINANCIEROS

Vencimiento de las deudas al cierre del ejercicio 2022

	VENCIMIENTO EN AÑOS						
	Uno	Dos	Tres	Cuatro	Cinco	Mas de 5	Total
Deudas con entidades de crédito	53.478,10				457.394,49		510.875,29
Acreedores por arrendamiento financiero							
Otras deudas							
Deudas con empresas del grupo y asociadas							
Acreedores comerciales no corrientes							
Acreedores comerciales y otras deudas a pagar	276.321,88						276.321,88
Proveedores							
Otros acreedores	276.321,88						276.321,88
Deudas con características especiales							
TOTAL	329.799,98				457.394,49		787.194,47

7.- FONDOS PROPIOS

El capital social de la empresa está formado por 3.100 participaciones de 1 euros de valor nominal cada una y se encuentra totalmente desembolsado. Todas las participaciones gozan de los mismos derechos y la transmisión de las mismas queda sujeta a los regulado en los Estatutos de la Sociedad.

A 31 de Diciembre de 2022 el capital social se distribuye de la siguiente manera:

Socio	% Participación
Roberto Daniel Padrón Febles	95 %
Clara González Herrera	5%

Circunstancias que restringen la disponibilidad de reservas:

Reserva Legal:

Según el art. 214 de la Ley de Sociedades Anónimas, la Reserva Legal sólo podrá destinarse a la compensación de pérdidas.

Reserva para Inversiones en Canarias:

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

Ejercicio Dotación	Importe Dotación	Inversiones realizadas	Pendiente de Materializar	Otros Bº Fiscales	Subvenciones
2013	37.227,13	37.227,13			
2015	19.174,49	19.174,49			
2016	12.751,56	12.751,56			
2017	17.005,00	17.005,00			
2018	21.726,94	21.726,94			

La reserva se ha materializado de la siguiente manera:

Descripción del bien	Importe adquis.	Aplicada a
Utillaje	1.318,60	Dotación 2013
Otras Instalaciones	70.499,24	6.045,00 a Dot. 2013 y el resto 64.454,24 a Inversiones

		anticipadas.
Mobiliario	24.748,12	Dotación 2013
Equipos Proceso Información	4.064,85	Dotación 2013
Otro Inmovilizado material	1.050,56	Dotación 2013
Mobiliario	5.943,00	Dotación 2015
Equipos para proc. información	260,75	Dotación 2015
Inversión anticipada de Otras Instal.	12.970,74	Dotación 2015
Inversión anticipada de Otras Instal.	12.751,56	Dotación 2016
Inversión anticipada de Otras Instal.	17.005,00	Dotación 2017

Esta reserva está sujeta a lo dispuesto en el art. 27 de la Ley 19/1994 y a la posterior modificación de su redacción en el Real Decreto Ley 12/2006. El mantenimiento del beneficio fiscal que supone está condicionado a que su importe se materialice en un plazo máximo de 5 años incluido aquel en el que se generaron los beneficios. Las dotaciones procedentes de beneficios de periodos impositivos iniciados antes del 1 de enero de 2007, se regulan por las disposiciones establecidas en el mencionado artículo según su redacción vigente a 31.12.06.

8.- SITUACION FISCAL

La Sociedad tiene pendiente de inspección todos los impuestos a que está sometida de los ejercicios fiscalmente abiertos. Como consecuencia de las posibles diferentes interpretaciones de la normativa fiscal aplicadas a las operaciones realizadas por la Sociedad, los resultados de una inspección que podrían realizarle las autoridades fiscales, para los años sujetos a verificación podrían dar lugar a pasivos fiscales de carácter contingente cuyo importe no es posible cuantificar de una manera objetiva. En opinión del Órgano de Administración, la posibilidad de que se materialicen dichos pasivos contingentes es remota y en cualquier caso la deuda tributaria que de ellos pudiera derivarse no afectaría significativamente a las cuentas anuales adjuntas.

	Cta. De Pérd. Y Ganancias		Ingresos y gastos directamente imputados al patrimonio neto		Reservas		Total
	Aumentos	Disminuc.	Aumentos	Disminuc.	Aumentos	Disminuc.	
Saldo ing y gastos del ejercicio	37.955,79						37.955,79
Impto. Sobre Sociedades	7.035,89						7.035,89
Diferencias permanentes	5.334,31	845,19					4.489,12
Diferencias temporarias con origen en ejercicio con origen en ejerc. Ant.							
Compensación bases imponibles negativas de ejercicios anteriores	21.337,25						-21.337,25
Base imponible (resultado fiscal)	28.143,55						28.143,55

9.- OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS.

a) Operaciones con partes vinculadas en el ejercicio 2022						
	Entidad dominante	Empresas dependientes	Negocios conjuntos en los que la empresa sea uno de los partícipes	Empresas asociadas	Empresas con control conjunto o influencia significativa sobre la empresa	Miembros de los órganos de administración y personal clave de la dirección de la empresa
Ventas de activos corrientes de los cuales						
Beneficios (+) / Pérdidas (-)						
Ventas de activos no corrientes de los cuales						
Beneficios (+) / Pérdidas (-)						
Compras de activos corrientes						
Prestación de servicios de la cual						
Beneficios (+) / Pérdidas (-)						
Recepción de servicios						
Contratos de arrendamiento financiero de los cuales						
Beneficio (+) / Pérdidas (-)						
Transferencia de investig. Y desarrollo de las cuales						
Beneficio (+) / Pérdidas (-)						
Ingreoss 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 dudoso cobro						
Dividendos y otros beneficios distribuidos						
Garantías y avales recibidos						
Garantías y avales prestados						

b) Operaciones con partes vinculadas en el ejercicio 2021						
	Entidad dominante	Empresas dependientes	Negocios conjuntos en los que la empresa sea uno de los partícipes	Empresas asociadas	Empresas con control conjunto o influencia significativa sobre la empresa	Miembros de los órganos de administración y personal clave de la dirección de la empresa
Ventas de activos corrientes de los cuales						
Beneficios (+) / Pérdidas (-)						
Ventas de activos no corrientes de los cuales						
Beneficios (+) / Pérdidas (-)						
Compras de activos corrientes						
Prestación de servicios de la cual						
Beneficios (+) / Pérdidas (-)						
Recepción de servicios						
Contratos de arrendamiento financiero de los cuales						
Beneficio (+) / Pérdidas (-)						

Transferencia de investig. Y desarrollo de las cuales						
Beneficio (+) / Pérdidas (-)						
Ingreoss 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 dudoso cobro						
Dividendos y otros beneficios distribuidos						
Garantías y avales recibidos						
Garantías y avales prestados						

c) Saldos pendientes con partes vinculadas en el ejercicio 2022						
	Entidad dominante	Empresas dependientes	Negocios conjutos en los que la empresa sea uno de los partícipes	Empresas asociadas	Empresas con control conjunto o influencia significativa sobre la empresa	Miembros de los organos de administración y personal clave de la dirección de la empresa
A) ACTIVO NO CORRIENTE		352.506,83				
1, Inversiones financieras a L/P, de las cuales		352.506,83				
Correcciones valorativas por cdtos. Dudoso cobro						
B) ACTIVO CORRIENTE						
1 Deudores comerciales y otras ctas. A cobrar						
a) Clientes por ventas y prestación de servicios, de los cuales						
Correcciones valorativas por clientes dudoso cobro						
b) accionistas (socios) por desembolsos exigidos						
c) Otros deudores de los cuales						
Correcciones valorativas por otros deudores dudoso cobro						
2 Inversiones financieras a c/p de las cuales						
Correcciones valorativas por cdtos. Dudoso cobro						
C) PASIVO NO CORRIENTE						
1, Deudas a largo plazo						
a) Deudas con entidades cdto a largo plazo.						
b) Acreedores por arrendamiento financiero						
c) Otras deudas a largo plazo						
2, Deuda con características especiales a l/p						
D) PASIVO CORRIENTE						
1, Deudas a corto plazo						
a) Deudas con entdes. Cdto a c/p.						
b) Acreedores por arrendamiento financiero						
c) Otras deudas a corto plazo						
2, Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar						
a) Proveedores						
b) Otros acreedores						
3, Deuda con características especiales a c/p.						

d) Saldos pendientes con partes vinculadas en el ejercicio 2021						
	Entidad dominante	Empresas dependientes	Negocios conjuntos en los que la empresa sea uno de los partícipes	Empresas asociadas	Empresas con control conjunto o influencia significativa sobre la empresa	Miembros de los órganos de administración y personal clave de la dirección de la empresa
A) ACTIVO NO CORRIENTE		210.993,01				
1, Inversiones financieras a L/P, de las cuales		210.993,01				
Correcciones valorativas por cdtos. Dudoso cobro						
B) ACTIVO CORRIENTE						
1 Deudores comerciales y otras ctas. A cobrar						
a) Clientes por ventas y prestación de servicios, de los cuales						
Correcciones valorativas por clientes dudoso cobro						
b) accionistas (socios) por desembolsos exigidos						
c) Otros deudores de los cuales						
Correcciones valorativas por otros deudores dudoso cobro						
2 Inversiones financieras a c/p de las cuales						
Correcciones valorativas por cdtos. Dudoso cobro						
C) PASIVO NO CORRIENTE						
1, Deudas a largo plazo						
a) Deudas con entidades cdto a largo plazo.						
b) Acreedores por arrendamiento financiero						
c) Otras deudas a largo plazo						
2, Deuda con características especiales a l/p						
D) PASIVO CORRIENTE						
1, Deudas a corto plazo						
a) Deudas con entdes. Cdto a c/p.						
b) Acreedores por arrendamiento financiero						
c) Otras deudas a corto plazo						
2, Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar						
a) Proveedores						
b) Otros acreedores						
3, Deuda con características especiales a c/p.						

e) importes recibidos por personal de alta dirección	2022	2021
Anticipos y créditos concedidos de los cuales		
a) importes devueltos o se haya renunciado		
b) Obligaciones asumidas por cuenta de ellos a título de garantía		
f) importes recibidos por los miembros de los órganos de administración	2022	2021
Anticipos y créditos concedidos de los cuales		
a) importes devueltos o se haya renunciado		
b) Obligaciones asumidas por cuenta de ellos a título de garantía		

10.- OTRA INFORMACION

NUMERO MEDIO DE EMPLEADOS

Nº medio de personas empleadas en el curso del ejercicio	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
TOTAL EMPLEO MEDIO	11,22	13,49

DISTRIBUCION DE RESULTADOS – PROPUESTA

La propuesta de aplicación de resultados formulada por el Administrador de la Sociedad es la siguiente:

BASE DE REPARTO	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
Saldo de la cuenta de pérdidas y ganancias	37.955,79	8.531,13
Remanente		
Reservas voluntarias		
Otras reservas de libre disposición		
TOTAL BASE DE REPARTO	37.955,79	8.531,13
APLICACIÓN A		
	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
Reserva Legal		
Reservas especiales	845,19	79,23
Reservas voluntarias	20.634,41	
Dividendos		
Remanente y otras aplicaciones		
Compensación de pérdidas de ejercicios anteriores	16.476,19	8.451,90
TOTAL APLICACIÓN	37.955,79	8.531,13

INFORMACION SOBRE MEDIO AMBIENTE

La actividad de la sociedad es realizada con el mínimo impacto medioambiental, por lo que no se estiman contingencias significativas relacionadas con la protección y mejora del medioambiente y, en consecuencia, no es necesario dotar provisiones destinadas a cubrir riesgos medioambientales.

RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL.

No hay ningún plan suscrito ni previsto para remunerar a largo plazo al personal.

ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES INTERRUMPIDAS

No existen al cierre del ejercicio activos destinados a su venta.

11.- INFORMACION SOBRE LOS APLAZAMIENTOS DE PAGO EFECTUADOS A PROVEEDORES.
DISPOSICION ADICIONAL TERCERA “DEBER DE INFORMACION” DE LA LEY 15/2010 DE 05 DE JULIO.

El importe del saldo pendiente de pago a los proveedores que al cierre del ejercicio 2022 acumula un aplazamiento superior al plazo legal de pago es según el detalle siguiente:

	2022		2021	
	Importe	%	Importe	%
Dentro del plazo máximo legal	444.909,91	84	541.998,31	82
Resto	81.827,56	16	120.085,78	18
Total pagos ejercicio	526.737,47	100	662.084,09	100
PMPE (días)		33,96		170
Aplazamiento que a la fecha de cierre sobrepasan el máximo legal	471.76		0,00	

Santa Cruz de Tenerife a 31 de marzo de 2023

Firmado:
Roberto Daniel Padrón Febles
Administrador