

HOTEL TAORO ATALAYA, S.L.

Cuentas Anuales Abreviadas
correspondientes al ejercicio 2021

HOTEL TAORO ATALAYA, S.L.

CUENTAS ANUALES ABREVIADAS CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO 2021

HOTEL TAORO ATALAYA, S.L.
BALANCE DE SITUACION

ACTIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	Ejercicio 2021	Ejercicio 2020
A) ACTIVO NO CORRIENTE		562.922,07	690.353,18
I Inmovilizado intangible	nota 5	0,00	303,94
II Inmovilizado material	nota 6	562.027,97	689.238,12
III Inversiones inmobiliarias		0,00	0,00
IV Inversiones empr grupo y asociadas a L.P.		0,00	0,00
V Inversiones financieras a largo plazo	nota 8	894,10	811,12
VI Activos por impuesto diferido		0,00	0,00
VII Deudores comerciales no corrientes		0	0
B) ACTIVO CORRIENTE		3.051.151,40	1.558.180,50
I Activos no corrientes mantenidos para la venta		0,00	0,00
II Existencias	nota 8	67.678,90	47.199,90
III Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	nota 8	1.607.122,03	1.372.577,69
1 Clientes por ventas y prestaciones de servicios		1.593.622,91	1.362.642,49
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a L.P.			
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a C.P.		1.593.622,91	1.362.642,49
2 Accionistas (socios) por desembolsos exigidos		0	0
3 Otros deudores		11.641,59	8.503,14
5 Activo por impuesto corriente		0,00	0,00
6 Otros créditos con la Adm.Pública		1.857,53	1.432,06
IV Inversiones empr del grupo y asociadas a C.P.		0,00	0,00
V Inversiones financieras a corto plazo	nota 8	405,00	405,00
VI Periodificaciones a corto plazo		701,29	2.104,45
VII Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	nota 8	1.375.244,18	135.893,46
TOTAL ACTIVO (A + B)		3.614.073,47	2.248.533,68

PASIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	Ejercicio 2021	Ejercicio 2020
A) PATRIMONIO NETO		581.314,71	98.801,47
A-1) Fondos propios	nota 12	581.314,71	98.801,47
I Capital		3.000,00	3.000,00
1 Capital escriturado		3.000,00	3.000,00
II Prima de emisión		0,00	0,00
III Reservas		95.801,47	60.511,28
V Resultados de ejercicios anteriores		0,00	0,00
VI Otras aportaciones de socios		0,00	0,00
VII Resultado del ejercicio		482.513,24	35.290,19
IX Otros instrumentos de patrimonio neto		0,00	0,00
A-2) Ajustes en patrimonio neto		0,00	0,00
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		0,00	0,00
B) PASIVO NO CORRIENTE		449.976,17	538.185,71
I Provisiones a largo plazo		0,00	0,00
II Deudas a largo plazo	nota 9	449.976,17	538.185,71
1 Deudas con entidades de crédito		0,00	13.541,86
2 Acreedores por arrendamiento financiero		0,00	0,00
5, Otros pasivos financieros		449.976,17	524.643,85
III Deudas con empresas del grupo y asociadas a L.P.		0,00	0,00
IV Pasivos por impuesto diferido		0,00	0,00
V Periodificaciones a largo plazo		0,00	0,00
VI Acreedores comerciales no corrientes		0,00	0,00
VII Deuda con características especiales a L.P.		0,00	0,00
C) PASIVO CORRIENTE		2.582.782,59	1.611.546,50
I Pasivos vincul activos no crttes mantenidos para venta		0,00	0,00
II Provisiones a corto plazo		458.437,00	514.071,77
III Deudas a corto plazo	nota 9	786.657,91	888.793,55
1 Deudas con entidades de crédito		9.057,53	21.984,86
2 Acreedores por arrendamiento financiero		0,00	0,00
3 Otras deudas a corto plazo		777.600,38	866.808,69
IV Deudas con empresas del grupo y asociadas a C.P.	nota 9 y 18	0,00	73,52
V Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	nota 9	1.337.687,68	208.607,66
1 Proveedores		152.641,66	31.042,02
a) Proveedores a largo plazo		0,00	0,00
b) Proveedores a corto plazo		152.641,66	31.042,02
2 Proveedores empresas del grupo y asociadas		7.207,86	7.207,86
3 Acreedores varios		742.610,84	95.390,80
4 Personal		113.280,86	30.380,06
5 Pasivos por impuesto corriente		152.877,48	5.249,23
6 Otras deudas con la Administración Pública		71.278,06	26.530,52
7 Anticipos clientes		97.790,92	12.807,17
VI Periodificaciones a corto plazo		0,00	0,00
VII Deuda con características especiales a C.P.		0,00	0,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)		3.614.073,47	2.248.533,68

HOTEL TAORO ATALAYA, S.L.
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

(DEBE) / HABER	NOTAS DE LA MEMORIA	Ejercicio 2021	Ejercicio 2020
1 Importe neto de la cifra de negocios	nota 14	2.584.716,03	1.445.284,16
2 Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		0,00	0,00
3 Trabajos realizados por la empresa para su activo		0,00	0,00
4 Aprovisionamientos	nota 14	-322.557,75	-202.802,54
5 Otros ingresos de explotación	nota 19	924.268,24	140.790,37
6 Gastos de personal	nota 14	-1.073.898,01	-737.049,33
7 Otros gastos de explotación	nota 14	-1.287.767,33	-387.312,19
8 Amortización del inmovilizado		-144.941,03	-164.935,73
9 Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras		0,00	0,00
10 Excesos de provisiones		0,00	0,00
11 Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		-399,32	-5.030,72
12 Diferencia negativa de combinaciones de negocio		0,00	0,00
13 Otros resultados		0,00	0,00
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13)		679.420,83	88.944,02
14 Ingresos financieros	nota 14	21,78	46,85
a) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero		0,00	0,00
b) Otros ingresos financieros		21,78	46,85
15 Gastos financieros	nota 14	-35.891,29	-41.159,73
16 Variación de valor razonable en instrumentos financieros		0,00	0,00
17 Diferencias de cambio		0,00	0,00
18 Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		0,00	0,00
B) RESULTADO FINANCIERO (14 + 15 + 16 + 17 + 18)		-35.869,51	-41.112,88
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A + B)		643.551,32	47.831,14
19 Impuestos sobre beneficios	nota 13	-161.038,08	-12.540,95
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 18)		482.513,24	35.290,19

HOTEL TAORO ATALAYA, S.L.
ESTADO ABREVIADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

**A) ESTADO ABREVIADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS EN LOS
EJERCICIOS 2021 Y 2020**

(Expresados en euros)

APLICACION RESULTADOS

BASE DE REPARTO	Ejercicio 2021	Ejercicio 2020
RESULTADO CUENTA PERDIDAS Y GANANCIAS	482.513,24	35.290,19
Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto	0,00	0,00
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO	0,00	0,00
Transferencia a la cuenta de pérdidas y ganancias	0,00	0,00
TOTAL TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	0,00	0,00
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS	482.513,24	35.290,19

**B) ESTADO ABREVIADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
CORRESPONDIENTE A LOS EJERCICIOS 2021 Y 2020**

(Expresado en euros)

	Capital Escriturado	Reservas	Rdo. ejer. anteriores	Resultado del ejercicio	Total
SALDO, FINAL DEL AÑO 2019	3.000,00	0,00	-60.429,99	120.941,27	63.511,28
Total ingresos y gastos reconocidos	0,00	0,00	0,00	35.290,19	35.290,19
Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	60.511,28	60.429,99	-120.941,27	0,00
Distribución de resultados del ejercicio anterior	0,00	60.511,28	60.429,99	-120.941,27	0,00
SALDO, FINAL DEL AÑO 2020	3.000,00	60.511,28	0,00	35.290,19	98.801,47
Total ingresos y gastos reconocidos	0,00		0,00	482.513,24	482.513,24
Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	35.290,19	0,00	-35.290,19	0,00
Distribución de resultados del ejercicio anterior	0,00	35.290,19	0,00	-35.290,19	0,00
SALDO, FINAL DEL AÑO 2021	3.000,00	95.801,47	0,00	482.513,24	581.314,71

Las Cuentas Anuales Abreviadas de la Sociedad, que forman una sola unidad, comprenden el Estado Abreviado de Cambios en el Patrimonio Neto, los Balances Abreviados y las Cuentas de Pérdidas y Ganancias Abreviadas adjuntos y la Memoria Anual Abreviada adjunta que consta de 18 Notas.

HOTEL TAORO ATALAYA, S.L.

MEMORIA DEL EJERCICIO 2021

NOTA 1. CONSTITUCIÓN, ACTIVIDAD Y RÉGIMEN LEGAL DE LA SOCIEDAD

a) Constitución y Domicilio Social

HOTEL TAORO ATALAYA, S.L. (en adelante "la Sociedad"), fue constituida en Madrid, el 10 de octubre de 2016. Su domicilio social actual se encuentra en la calle Dinamarca, número 3, 38400 – Puerto de la Cruz (Tenerife).

b) Actividad

Su actividad y objeto social, de acuerdo con sus estatutos, consiste en:

- La explotación de establecimientos relacionados con la hostelería y la restauración (CNAE principal 5510 Hoteles y alojamientos similares).
- La adquisición, explotación y venta de bienes inmuebles y derechos reales.
- La adquisición, tenencia, disfrute y enajenación de toda clase de valores y activos mobiliarios por cuenta propia.

La gestión y explotación del Hotel se rige por el contrato de explotación firmado el 1 de Enero 2017 entre la Sociedad y TR Hoteles Alojamientos de Canarias S.L., sociedad propietaria del inmueble que conforma la explotación hotelera.

En virtud de este contrato TR Hoteles Alojamientos de Canarias S.L cede los derechos de explotación del Hotel así como los servicios de asesoramiento de estrategia hotelera a la Sociedad. El plazo de vigencia de este contrato abarca desde dicha fecha hasta el 31 de diciembre de 2031.

El ejercicio social de la Sociedad comienza el 1 de enero y finaliza el 31 de diciembre de cada año. En el resto de Notas de esta Memoria, cada vez que se haga referencia al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2021, se indicará para simplificar "ejercicio 2021" o "ejercicio actual".

c) Régimen Legal

La Sociedad se rige por sus estatutos sociales, por la vigente Ley de Sociedades de Capital y por el resto de legislación mercantil vigente a la fecha de formulación de estas Cuentas Anuales.

NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

a) Imagen Fiel

Las Cuentas Anuales del ejercicio actual han sido obtenidas a partir de los registros

contables de la Sociedad y se han formulado de acuerdo con la legislación mercantil vigente y las normas establecidas en el Plan General de Contabilidad aprobado por el Real Decreto 1514/2007, de 16 de noviembre, con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad.

b) Principios Contables Aplicados

Las Cuentas Anuales se han formulado aplicando los principios contables establecidos en el Código de Comercio y en el Plan General de Contabilidad.

c) Moneda de Presentación

De acuerdo con la normativa legal vigente en materia contable, las Cuentas Anuales se presentan expresadas en euros.

d) Comparación de la Información

Al ser este ejercicio el ejercicio de constitución no se pueden presentar cifras comparativas del ejercicio anterior.

e) Responsabilidad de la Información y Estimaciones Realizadas

La información contenida en estas Cuentas Anuales es responsabilidad del Administrador Único de la Sociedad. En las presentes Cuentas Anuales se han utilizado estimaciones realizadas para valorar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en las mismas, y que, básicamente estas estimaciones se refieren a la evaluación de las potenciales pérdidas por deterioro de determinados activos, a la vida útil de los activos no corrientes y a la probabilidad de ocurrencia de provisiones.

A pesar de que estas estimaciones se realizaron en función de la mejor información disponible en la fecha de formulación de las Cuentas Anuales, es posible que acontecimientos que pudieran tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas en próximos ejercicios. En tal caso, ello se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes cuentas de pérdidas y ganancias.

f) Estado de Flujos de Efectivo e Informe de Gestión

De acuerdo con la legislación mercantil vigente, la Sociedad presenta Balance, Estado de Cambios en el Patrimonio Neto y Memoria abreviados. En consecuencia, no se presenta el Estado de Flujos de Efectivo ni tampoco se incluye el Informe de Gestión.

NOTA 3. DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS

Las propuestas de distribución del resultado del ejercicio actual, formuladas por el Administrador Único, son las que se muestran a continuación, en euros:

BASE DE REPARTO	Ejercicio 2021	Ejercicio 2020
Saldo de la cuenta de pérdidas y ganancias	482.513,24	35.290,19
TOTAL BASE DE REPARTO	482.513,24	35.290,19

DISTRIBUCION	Ejercicio 2021	Ejercicio 2020
A Resultado ejercicios anteriores	0,00	0,00
Reserva Legal	0,00	0,00
Reserva Voluntaria	482.513,24	35.290,19
TOTAL BASE DE REPARTO	482.513,24	35.290,19

NOTA 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

Las principales normas de valoración utilizadas por la Sociedad en la elaboración de sus Cuentas Anuales para el ejercicio actual, de acuerdo con las establecidas por el Plan General de Contabilidad, han sido las siguientes:

a) Inmovilizado intangible

Corresponden a aplicaciones informáticas adquiridas a terceros y se capitalizan sobre la base de los costes en que se ha incurrido para adquirirlas.

Las aplicaciones informáticas, se amortizan linealmente durante su vida útil, a razón de un 25,00 % anual.

Los gastos de mantenimiento de las aplicaciones informáticas incurridos durante el ejercicio se registran en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias.

b) Inmovilizado material

El inmovilizado material se encuentra valorado por su precio de adquisición neto de la correspondiente amortización acumulada y, en su caso, del importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro reconocidas.

Los gastos de conservación y mantenimiento incurridos durante el ejercicio se cargan a la Cuenta de Pérdidas y Ganancias. Los costes de renovación, ampliación o mejora de los bienes del inmovilizado material, que representan un aumento de la capacidad, productividad o un alargamiento de la vida útil, se capitalizan como mayor valor de los correspondientes bienes, una vez dados de baja los valores contables de los elementos que hayan sido sustituidos.

El inmovilizado material, neto en su caso del valor residual del mismo, se amortiza distribuyendo linealmente el coste de los diferentes elementos que componen dicho inmovilizado entre los años de vida útil estimada que constituyen el período en el que la Sociedad espera utilizarlos, según el siguiente cuadro:

	Porcentaje Anual	Años de Vida Útil Estimados
instrucciones	2	50
instalaciones técnicas	25	4
maquinaria	10,00 - 25,00	10,00 - 4,00
mantenimiento	50	2
equipos informáticos	25	4
resto inmovilizado material	25	4

El importe en libros de un elemento de inmovilizado material se da de baja en cuentas por su enajenación o disposición por otra vía; o cuando no se espera obtener beneficios o rendimientos económicos futuros por su uso, enajenación o disposición por otra vía.

Al cierre del ejercicio, la Sociedad evalúa si existen indicios de deterioro del valor de un elemento del inmovilizado material o de alguna unidad generadora de efectivo, en cuyo caso, se estiman los importes recuperables y se efectúan las correcciones valorativas necesarias.

Se entiende que existe una pérdida por deterioro del valor de un elemento del inmovilizado material cuando su valor contable supera a su importe recuperable, entendido éste como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y su valor en uso.

Las correcciones valorativas por deterioro de los elementos del inmovilizado material, así como su reversión cuando las circunstancias que las motivaron dejan de existir, se reconocen como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias.

c) Arrendamientos y otras operaciones de carácter similar

La Sociedad clasifica un arrendamiento como financiero cuando de las condiciones económicas del acuerdo de arrendamiento se deduce que se le han transferido sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo objeto del contrato. En caso de que no se cumplan las condiciones del contrato de arrendamiento para ser considerado como financiero, éste se considerará como un arrendamiento operativo.

Los gastos de arrendamientos operativos incurridos durante el ejercicio se cargan a la Cuenta de Pérdidas y Ganancias.

d) Instrumentos financieros

La Sociedad determina la clasificación de sus activos financieros en el momento de su reconocimiento inicial y, cuando está permitido y es apropiado, se reevalúa dicha clasificación en cada cierre del balance.

Los instrumentos financieros utilizados por la Sociedad, a efectos de su valoración, se clasifican en alguna de las siguientes categorías:

Préstamos y partidas a cobrar y débitos y partidas a pagar

Préstamos y partidas a cobrar

En esta categoría se clasifican:

- a) Créditos por operaciones comerciales: activos financieros originados por la venta de bienes y la prestación de servicios por operaciones de tráfico, y
- b) Créditos por operaciones no comerciales: activos financieros que, no siendo instrumentos de patrimonio ni derivados, no tienen origen comercial, cuyos cobros son de cuantía determinada o determinable, y que no se negocian en un mercado activo. No se incluirían en esta categoría aquellos activos financieros para los cuales la Sociedad pudiera no recuperar sustancialmente toda la inversión inicial, por circunstancias diferentes al deterioro crediticio. En este supuesto, de existir, estos últimos se clasificarían como disponibles para la venta.

Débitos y partidas a pagar

En esta categoría se clasifican:

- a) Débitos por operaciones comerciales: pasivos financieros originados por la compra de bienes y servicios por operaciones de tráfico, y
- b) Débitos por operaciones no comerciales: pasivos financieros que, no siendo instrumentos derivados, no tienen origen comercial.

Inicialmente, los activos y pasivos financieros incluidos en esta categoría, se valoran por su valor razonable, que es el precio de la transacción, y que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que les son directamente atribuibles.

No obstante lo señalado en el párrafo anterior, los créditos y débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tienen un tipo de interés contractual, se valoran por su valor nominal cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no resulta significativo.

En valoraciones posteriores, tanto activos como pasivos, se valoran por su coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizan en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias, aplicando el método del tipo de interés efectivo. No obstante lo anterior, los créditos y débitos con vencimiento no superior a un año que se valoraron inicialmente por su valor nominal, continúan valorándose por dicho importe, salvo, en el caso de créditos, que se hubieran deteriorado.

Al cierre del ejercicio, se efectúan las correcciones valorativas necesarias si existe evidencia objetiva de que el valor de un crédito, se ha deteriorado, es decir, si existe evidencia de una reducción o retraso en los flujos de efectivo estimados futuros correspondientes a dicho

activo.

La pérdida por deterioro del valor de préstamos y cuentas a cobrar, corresponde a la diferencia entre su valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo futuros que se estima van a generar, descontados al tipo de interés efectivo calculado en el momento de su reconocimiento inicial.

La corrección valorativa por deterioro de deudores al 31 de diciembre de 2021, se ha estimado en función del análisis de cada uno de los saldos individualizados pendientes de cobro a dicha fecha.

Baja de activos financieros

Un activo financiero, o parte del mismo, se da de baja cuando expiran o se han cedido los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero, y se han transferido de manera sustancial los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad.

Baja de pasivos financieros

Un pasivo financiero se da de baja cuando se extingue la obligación correspondiente.

e) Existencias

Los bienes y servicios comprendidos en las existencias se valoran por su coste, ya sea el precio de adquisición o el coste de producción, según el método del coste medio ponderado.

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

Cuando el valor neto realizable de las existencias resulta 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.

Cuando las circunstancias que causaron la corrección del valor de las existencias dejan de existir, el importe de la corrección es objeto de reversión, reconociéndolo como un ingreso en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias.

f) Clasificación de saldos por vencimientos

La clasificación entre corriente y no corriente se realiza teniendo en cuenta el plazo previsto para el vencimiento, enajenación o cancelación de las obligaciones y derechos de las sociedades. Se considera no corriente cuando es superior a doce meses contado a partir de la fecha de cierre del ejercicio.

g) Impuesto sobre beneficios

El Impuesto sobre beneficios se registra en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias o directamente en el Patrimonio Neto, en función de donde se encuentran registradas las

ganancias o pérdidas que lo han originado. El impuesto sobre beneficios de cada ejercicio recoge tanto el impuesto corriente como los impuestos diferidos, si procede.

El importe por impuesto corriente es la cantidad a satisfacer por la Sociedad como consecuencia de las liquidaciones fiscales del impuesto.

Las diferencias entre el valor contable de los activos y pasivos, y su base fiscal, generan los saldos de impuestos diferidos de activo o de pasivo que se calculan utilizando los tipos de gravamen esperados en el momento de su reversión, y de acuerdo con la forma en que racionalmente se prevea recuperar o pagar el activo o el pasivo.

Las variaciones producidas en el ejercicio en los impuestos diferidos de activo o pasivo se registran en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias o directamente en el Patrimonio Neto, según corresponda.

Los activos por impuesto diferido se reconocen únicamente en la medida en que resulta probable que la empresa disponga de ganancias fiscales futuras que permitan la aplicación de estos activos.

En cada cierre de balance se analiza el valor contable de los activos por impuestos diferidos registrados, y se realizan los ajustes necesarios en la medida en que existan dudas sobre su recuperabilidad fiscal futura. Asimismo, en cada cierre se evalúan los activos por impuestos diferidos no registrados en el balance y éstos son objeto de reconocimiento en la medida en que pase a ser probable su recuperación con beneficios fiscales futuros.

h) Ingresos y gastos

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio del devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

Los ingresos procedentes de la venta de bienes y de la prestación de servicios se valoran por el valor razonable de la contrapartida, recibida o por recibir, derivada de los mismos, que, salvo evidencia en contrario, es el precio acordado para dichos bienes o servicios, deducido: el importe de cualquier descuento, rebaja en el precio u otras partidas similares que la Sociedad pueda conceder, así como los intereses incorporados al nominal de los créditos.

i) Provisiones y contingencias

Las obligaciones existentes al cierre del ejercicio, surgidas como consecuencia de sucesos pasados de los que pueden derivarse perjuicios patrimoniales para la Sociedad, y cuyo importe y momento de cancelación son indeterminados, se registran en el balance como provisiones y se valoran por el valor actual de la mejor estimación posible del importe necesario para cancelar o transferir a un tercero la obligación.

Los ajustes que surgen por la actualización de la provisión se registran como un gasto financiero conforme se van devengando. En el caso de provisiones con vencimiento inferior

o igual a un año, y siempre que el efecto financiero no sea significativo, no se efectúa ningún tipo de descuento.

Asimismo, la Sociedad informa, en su caso, de las contingencias que no dan lugar a provisión.

j) Transacciones entre partes vinculadas

Con carácter general, los elementos objeto de una transacción con partes vinculadas se contabilizan en el momento inicial por su valor razonable. La valoración posterior se realiza conforme con lo previsto en las correspondientes normas.

NOTA 5. INMOVILIZADO INTANGIBLE

El detalle y movimiento de inmovilizado intangible a lo largo del ejercicio actual es el siguiente:

COSTE	SALDO A 01-01-2021	Altas	Bajas	SALDO A 31-12-2021
APLICACIONES INFORMATICAS	1.152,15	0,00	0,00	1.152,15
TOTAL COSTE	1.152,15	0,00	0,00	1.152,15

AMORTIZACION	SALDO A 01-01-2021	Altas	Bajas	SALDO A 31-12-2021
A.A. APLICACIONES INFORMATICAS	(848,21)	(303,94)	0,0	(1.152,15)
TOTAL AMORTIZACION	(848,21)	(303,94)	0,0	(1.152,15)

El detalle y movimiento de inmovilizado intangible a lo largo del ejercicio anterior es el siguiente:

COSTE	SALDO A 01-01-2020	Altas	Bajas	SALDO A 31-12-2020
APLICACIONES INFORMATICAS	1.152,15	0,00	0,00	1.152,15
TOTAL COSTE	1.152,15	0,00	0,00	1.152,15
AMORTIZACION	SALDO A 01-01-2020	Altas	Bajas	SALDO A 31-12-2020
A.A. APLICACIONES INFORMATICAS	(468,05)	(380,16)	0,0	(848,21)
TOTAL AMORTIZACION	(468,05)	(380,16)	0,0	(848,21)
Inmovilizado Intangible neto	684,10			303,94

NOTA 6. INMOVILIZADO MATERIAL

El detalle y movimiento de inmovilizado material a lo largo del ejercicio actual es el siguiente:

COSTE	SDO. A 01-01-2021	Altas	Bajas	SDO. A 31-12-2021
CONSTRUCCIONES	0,00			0,00
INSTALACIONES TECNICAS	809.482,00	3.414,6		812.896,64
MAQUINARIA	14.126,46	3.986,1		18.112,52
UTILLAJE	13.836,69	0,0		13.836,69
OTRAS INSTALACIONES	3.756,18	2.028,8		5.784,98
MOBILIARIO	6.446,40	476,6		6.922,99
EQUIPOS PROCESO INFORM	134.669,63	279,4		134.949,07
REPOSIC CRISTALERIA, MENAJE	61.294,16	3.093,9		64.388,09
REPOSICION LENCERIA	142.351,78	2.199,3		144.551,07
REPOSIC UNIFORMES PERSONAL	0,00	0,0		0,00
TOTAL COSTE	1.185.963,30	15.478,8	0,00	1.201.442,05

AMORTIZACION	SDO. A 01-01-2021	Altas	Bajas	SDO. A 31-12-2021
CONSTRUCCIONES	0,0			0,0
INSTALACIONES TECNICAS	(242.844,48)	(247.735,92)		(323.812,25)
MAQUINARIA	(2.511,58)	(1.803,71)		(4.315,29)
UTILLAJE	(9.328,93)	(2.825,49)		(12.154,42)
OTRAS INSTALACIONES	(432,17)	(409,00)		(841,17)
MOBILARIO	(1.128,12)	(657,85)		(1.785,97)
EQUIPOS PROCESO INFORM	(83.122,98)	(25.761,74)		(108.884,72)
REPOSIC CRISTALERIA, MENAJE	(24.413,75)	(8.093,55)		(32.507,30)
REPOSICION LENCERIA	(128.190,36)	(22.650,34)		(150.840,70)
REPOSIC UNIFORMES PERSONAL	(6.007,22)	(1.267,90)		(7.275,12)
TOTAL AMORTIZACION	(497.979,59)	(311.205,50)	0,0	(642.416,94)
Inmovilizado material neto	687.983,7			559.025,1

COSTE	SDO. A 01-01-2021	Altas	Bajas	SDO. A 31-12-2021
INSTAL TECNICAS EN CURSO	1.254,41	1.748,45	0,00	3.002,86
TOTAL COSTE	1.254,4	1.748,5	0,0	3.002,9

El detalle y movimiento de inmovilizado material a lo largo del ejercicio anterior es el siguiente

COSTE	SDO. A 01-01-2020	Altas	Bajas	SDO. A 31-12-2020
CONSTRUCCIONES	0,00			0,00
INSTALACIONES TECNICAS	809.482,00	0,0		809.482,00
MAQUINARIA	13.276,46	850,0		14.126,46
UTILLAJE	13.836,69	0,0		13.836,69
OTRAS INSTALACIONES	1.653,11	2.103,1		3.756,18
MOBILIARIO	6.446,40	0,0		6.446,40
EQUIPOS PROCESO INFORMACION	127.201,15	7.468,5		134.669,63
REPOSICION CRISTALERIA, MENAJE	60.911,28	382,9		61.294,16
REPOSICION LENCERIA	140.780,44	1.571,3		142.351,78
REPOSICION UNIFORME PERSONAL	0,00	0,0		0,00
TOTAL COSTE	1.173.587,5	12.375,8	0,0	1.185.963,3

AMORTIZACION	SDO. A 01-01-2020	Altas	Bajas	SDO. A 31-12-2020
CONSTRUCCIONES	0,0			0,0
INSTALACIONES TECNICAS	(161.896,32)	(247.735,92)		(242.844,48)
MAQUINARIA	(882,97)	(1.628,61)		(2.511,58)
UTILLAJE	(5.869,33)	(3.459,60)		(9.328,93)
OTRAS INSTALACIONES	(75,81)	(356,36)		(432,17)
MOBILIARIO	(483,48)	(644,64)		(1.128,12)
EQUIPOS PROCESO INFORMACION	(56.371,51)	(26.751,47)		(83.122,98)
REPOSICION CRISTALERIA, MENAJE	(16.094,68)	(8.319,07)		(24.413,75)
REPOSICION LENCERIA	(87.561,54)	(40.628,82)		(128.190,36)
REPOSICION UNIFORME PERSONAL	(4.188,38)	(1.818,84)		(6.007,22)
TOTAL AMORTIZACION	(333.424,02)	(331.343,33)	0,0	(497.979,59)
Inmovilizado material neto	840.163,5			687.983,7

COSTE	SDO. A 01-01-2020	Altas	Bajas	SDO. A 31-12-2020
INSTAL TECNICAS EN CURSO	934,88	319,53		1.254,41
TOTAL COSTE	934,9	319,5	0,0	1.254,4

Elementos totalmente amortizados y en uso

Los elementos totalmente amortizados de la sociedad son:

	2021	2020
Aplicaciones informáticas	1.152,15	0,00
	1.152,15	0,00

NOTA 7. ARRENDAMIENTOS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR

7.1) Arrendamientos operativos (la Sociedad como arrendatario)

El cargo a los resultados del ejercicio actual en concepto de arrendamiento operativo ha ascendido a 600.938,70 € euros de los que 600.000 € corresponden al arrendamiento del inmueble (269,55 € euros en el ejercicio anterior, de los que 0 € corresponden al arrendamiento del inmueble).

Tal y como se detalla en la Nota 1 de esta memoria la gestión y explotación del Hotel se rige por el contrato de explotación firmado el 1 de Enero 2017 entre la Sociedad y TR Hoteles Alojamientos de Canarias S.L., sociedad propietaria del inmueble que conforma la explotación hotelera.

En virtud de este contrato TR Hoteles Alojamientos de Canarias S.L cede los derechos de explotación del Hotel así como los servicios de asesoramiento de estrategia hotelera a la Sociedad.

El plazo de vigencia de este contrato es de QUINCE (15) años a finalizar el próximo 31 de diciembre de 2031. Si el arrendatario no devolviese en tal fecha la posesión civil del Establecimiento Hotelero vendrá obligado a indemnizar al propietario con un millón de euros.

Como contraprestación de los derechos de explotación hotelera, la Sociedad abonará anualmente una renta. La base del cálculo para la renta, o canon de explotación será de un 65% del Resultado Bruto de Explotación del establecimiento hotelero (Gross Operate Profit), con el límite máximo de 600.000 euros anuales.

NOTA 8. ACTIVOS FINANCIEROS

El detalle de activos financieros a 31 de diciembre de actual y anterior en euros es el siguiente

	31/12/2021	31/12/2020
Inversiones en empresas del grupo y asociadas a LP	0,00	0,00
Inversiones financieras a LP	894,10	811,12
TOTAL Inversiones financieras a LP	894,10	811,12
Inversiones en empresas del grupo y asociadas a CP	0,00	0,00
Inversiones financieras a CP	405,00	405,00
Tesorería	1.375.244,18	135.893,46
TOTAL Efectivo y otros activos líquidos equiv. a CP (Nota 8.1.b)	1.375.649,18	136.298,46
Activos a VR con cambios en pérdidas y ganancias	1.376.543,28	137.109,58
Créditos por operaciones comerciales	1.593.622,91	1.362.642,49
Créditos por operaciones no comerciales	11.641,59	8.503,14
TOTAL Préstamos y partidas a cobrar	1.605.264,50	1.371.145,63
Total	2.981.807,78	1.508.255,21

8.1) Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias**8.1.a) Efectivo y otros activos líquidos equivalentes**

El detalle de dichos activos a 31 de diciembre del ejercicio actual y anterior como sigue:

CONCEPTO	SALDO A 31-12-2021	SALDO A 31-12-2020
Caja, euros	14.665,07	10.339,90
Bancos e instituciones de crédito C/C vista	1.360.579,11	125.553,56
TOTAL	1.375.244,18	135.893,46

El rendimiento de estos activos se basa en los tipos de interés variables diarios o a corto plazo. Debido a su alta liquidez el valor razonable de los presentes activos coincide con su valor contabilizado.

8.2) Préstamos y partidas a cobrar

La composición de este epígrafe a 31 de diciembre del ejercicio actual y anterior es la siguiente:

	Saldo a 31/12/2021		Saldo a 31/12/2020	
	Largo Plazo	Corto Plazo	Largo Plazo	Corto Plazo
Créditos por operaciones comerciales				
Clientes empresas del grupo (Nota 18)				
Clientes terceros		1.593.622,91		1.362.642,49
Deudores terceros		5.591,59		2.453,14
Deudores con partes vinculadas (Nota 18)		0,00		0,00
Anticipos a proveedores		0,00		0,00
Total créditos por operaciones comerciales	0,00	1.599.214,50	0,00	1.365.095,63
Créditos por operaciones no comerciales				
Créditos con empresas del grupo (Nota 18)				
Intereses Créditos con empresas grupo				
Administraciones Públicas (Nota 13)		1.857,53		1.432,06
Otros créditos		6.751,29		8.154,45
Total créditos por operaciones no comerciales	0,00	8.608,82	0,00	9.586,51
Total	0,00	1.607.823,32	0,00	1.374.682,14

8.3) Otra información relativa a activos financieros**a) Correcciones por deterioro del valor originadas por el riesgo de crédito**

Clases de activos financieros	Créditos, derivados y otros		Total	
	Largo plazo	Corto plazo	Largo plazo	Corto plazo
Pérdida por deterioro al final del ejercicio 2018	0,00	21.535,05	0,00	21.535,05
(+) Corrección valorativa por deterioro		39.654,38		39.654,38
Pérdida por deterioro al final del ejercicio 2019	0,00	61.189,43	0,00	61.189,43
(+) Corrección valorativa por deterioro		-3.423,38		-3.423,38
Pérdida por deterioro al final del ejercicio 2020	0,00	57.766,05	0,00	57.766,05
(+) Corrección valorativa por deterioro		0,00		0,00
Pérdida por deterioro al final del ejercicio 2021	0,00	57.766,05	0,00	57.766,05

b) Clasificación por vencimientos

Al cierre del ejercicio la sociedad clasifica los activos en corto y largo plazo en función de si su potencial vencimiento es superior o inferior a 1 año.

Los activos financieros a largo plazo con empresas vinculadas se corresponden con créditos subordinados en un procedimiento concursal por lo que su potencial cobro tiene un vencimiento superior a un año.

8.4) Existencias

La composición de este epígrafe a 31 de diciembre del ejercicio actual y anterior es la siguiente:

CONCEPTO	31/12/2021	31/12/2020
Comida	19.120,46	7.538,79
Bebida	14.682,96	11.031,71
Otros aprovisionamientos	33.875,48	28.629,40
Combustibles	0	0
TOTAL	67.678,90	47.199,90

NOTA 9. PASIVOS FINANCIEROS

El detalle de pasivos financieros es el siguiente:

Derivados y Otros		
	31/12/2021	31/12/2020
Débitos y partidas a pagar c/p	449.976,17	538.185,71
Débitos y partidas a pagar l/p	2.422.697,25	1.599.089,41
Total	2.872.673,42	2.137.275,12

9.1) Débitos y partidas a pagar

Su detalle a 31 de diciembre del ejercicio actual y anterior se indica a continuación, euros:

	Saldo a 31/12/2021		Saldo a 31/12/2020	
	Largo Plazo	Corto Plazo	Largo Plazo	Corto Plazo
Por operaciones comerciales:				
Proveedores		152.641,66 €		31.042,02 €
Acreedores		742.610,84 €		95.390,80 €
Acreedores partes vinculadas (Nota 18)		0,00 €		0,00 €
provisiones		458.437,00 €		514.071,77 €
Anticipo clientes		97.790,92 €		12.807,17 €
Total saldos por operaciones comerciales		1.451.480,42	0,00	653.311,76
Por operaciones no comerciales:				
Deuda financiera empresas grupo (Nota 18)				
Deudas con entidades financieras	449.976,17	9.057,53	538.185,71	21.984,86
Otras deudas		777.600,38		866.882,21
Préstamos y otras deudas	449.976,17	786.657,91	538.185,71	888.867,07
Deuda ints explícitos empr grupo (Nota 18)				
Deudas por intereses explícitos	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal (remun ptes de pago)		113.280,86		30.380,06
Administraciones Públicas (Nota 13)		71.278,06		26.530,52
Total saldos operaciones no comerciales	449.976,17	971.216,83	538.185,71	945.777,65
Total Débitos y partidas a pagar	449.976,17	2.422.697,25	538.185,71	1.599.089,41

9.2) Otra información relativa a pasivos financieros**a) Clasificación por vencimientos**

Al cierre del ejercicio, y al igual que al cierre del ejercicio anterior, todos los pasivos financieros de la Sociedad tienen vencimientos inferiores a 1 año.

NOTA 10. INFORMACIÓN SOBRE LOS APLAZAMIENTOS DE PAGO EFECTUADOS A PROVEEDORES. DISPOSICIÓN ADICIONAL TERCERA. “DEBER DE INFORMACIÓN” DE LA LEY 15/2010, DE 5 DE JULIO

A continuación se detalla la información requerida por la Disposición adicional tercera de la Ley 15/2010, de 5 de julio (modificada a través de la Disposición final segunda de la Ley 31/2014, de 3 de diciembre) preparada conforme a la Resolución del ICAC de 29 de enero de 2018, sobre la información a incorporar en la memoria de las cuentas anuales en relación con el periodo medio de pago a proveedores en operaciones comerciales.

	2021	2020
	Días	Días
Periodo medio de pago a proveedores	43,14	89,15
Ratio de operaciones pagadas	64,64	92,22
Ratio de operaciones pendientes de pago	26,19	69,91
	Euros	Euros
Total pagos realizados	841.376,80	553.792,74
Total pagos pendientes	1.067.148,76	88.565,25

Conforme a la Resolución del ICAC, para el cálculo del período medio de pago a proveedores se han tenido en cuenta las operaciones comerciales correspondientes a la entrega de bienes o prestaciones de servicios devengadas desde la fecha de entrada en vigor de la Ley 31/2014, de 3 de diciembre.

Se consideran proveedores, a los exclusivos efectos de dar la información prevista en esta Resolución, a los acreedores comerciales por deudas con suministradores de bienes o servicios, incluidos en las partidas “Proveedores” y “Acreedores varios” del pasivo corriente del balance de situación.

Se entiende por “Periodo medio de pago a proveedores” el plazo que transcurre desde la entrega de los bienes o la prestación de los servicios a cargo del proveedor y el pago material de la operación.

El plazo máximo legal de pago aplicable a la Sociedad en el periodo terminado el 31 de diciembre de 2018 es de 30 días conforme a la Ley 3/2004, de 29 de diciembre, por la que se establecían medidas de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales. Dicha ley ha sido modificada por la Ley 11/2013 de 26 de julio que establece desde su fecha de aplicación, un plazo máximo legal de 30 días excepto que exista un acuerdo entre las partes con un plazo máximo de 60 días.

NOTA 11. INFORMACIÓN SOBRE LA NATURALEZA Y EL NIVEL DE RIESGO PROCEDENTE DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS

Las actividades de la Sociedad están expuestas a diferentes tipos de riesgos financieros, destacando fundamentalmente los riesgos de crédito, de liquidez y los riesgos de mercado.

11.1) Riesgo de crédito

Los principales activos financieros de la Sociedad son saldos de caja y efectivo, deudores comerciales y otras cuentas a cobrar, e inversiones, que representan la exposición máxima de la Sociedad al riesgo de crédito en relación con los activos financieros.

El riesgo de crédito de la Sociedad es atribuible principalmente a sus deudas comerciales. Los importes se reflejan en el balance de situación netos de provisiones para insolvencias, estimadas por la Dirección de la Sociedad en función de la experiencia de ejercicios anteriores y de su valoración del entorno económico actual.

La Sociedad no tiene una concentración significativa de riesgo de crédito, estando la exposición distribuida entre un gran número de contrapartes y clientes.

11.2) Riesgo de liquidez

La situación general de los mercados financieros, especialmente el mercado bancario, durante los últimos meses ha sido particularmente desfavorable para los demandantes de crédito. La Sociedad se presta una atención permanente a la evolución de los diferentes factores que pueden ayudar a solventar una potencial crisis de liquidez y, en especial, a las fuentes de financiación y sus características.

En especial, podemos resumir los puntos en los que se presta mayor atención:

- Liquidez de activos monetarios: la colocación de excedentes se realiza siempre a plazos muy cortos.
- Si fuera necesario se adoptarían políticas de diversificación de vencimientos de líneas de crédito y control de financiaciones y refinanciaciones.
- Control de la vida remanente de líneas de financiación.
- Diversificación de fuentes de financiación: la financiación bancaria es fundamental debido a la facilidad de acceso a este mercado y a su coste, en muchas ocasiones, sin competencia con otras fuentes alternativas.

No se excluye la utilización de otras fuentes en el futuro.

11.3) Riesgo de mercado

Los principales factores de riesgo relativos al sector hotelero y a la actividad específica de la Sociedad se detallan a continuación:

- El sector hotelero es una actividad con un alto grado de apalancamiento financiero y operativo.
- El sector hotelero es altamente competitivo y está condicionado por el ciclo económico.
- Desastres naturales, enfermedades contagiosas, actos terroristas y guerras podrían reducir la demanda de alojamiento hotelero y, por tanto, afectar negativamente a la Sociedad.
- Riesgos operativos comunes al sector hotelero.
- Fallos en el mantenimiento de la protección e integridad de los datos internos o de clientes podría provocar decisiones de negocio erróneas, dañar la reputación de la Sociedad y otros efectos adversos.
- La incapacidad de mantener el nivel de desarrollo tecnológico podría perjudicar las operaciones y la posición competitiva de la Sociedad.
- Riesgos asociados con nuevos hoteles y con el lanzamiento de nuevos productos.
- Cambios en las legislaciones de los países con los que la Sociedad opera podrían afectarle negativamente.

NOTA 12. FONDOS PROPIOS

12.1) Capital Social

Al 31 de diciembre del ejercicio actual, el capital social está representado por 3.000 participaciones nominativas de 1 euro nominal cada una, totalmente suscritas y desembolsadas. Estas participaciones gozan de iguales derechos políticos y económicos.

El capital social asciende a 3.000,00 euros nominales y tiene la composición siguiente al 31 de diciembre del ejercicio actual:

Clases Series	Nº de Participaciones	Valor Nominal	Desembolsos No Exigidos	Fecha Exigibilidad	Capital Desembolsado
Única	3.000	1	-	-	3.000,00

Las sociedades con participación directa o indirecta igual o superior al 10% del capital social son las siguientes:

Socio	2021		2020	
	Nº Participaciones	% Participación	Nº Participaciones	% Participación
Hilario Rodríguez Elías	3.000	100		
	3.000	100		

12.2) Reservas

	2021	2020
Reserva legal	600,00	600,00
Reservas voluntarias	95.201,47	59.911,28
Total	95.801,47	60.511,28

a) Reserva Legal

La Reserva Legal es restringida en cuanto a su uso, el cual se halla determinado por diversas disposiciones legales. De conformidad con la Ley de Sociedades de Capital, están obligadas a dotarla las sociedades mercantiles que, bajo dicha forma jurídica, obtengan beneficios, con un 10% de los mismos, hasta que el fondo de reserva constituido alcance la quinta parte del capital social suscrito. Los destinos de la reserva legal son la compensación de pérdidas o la ampliación de capital por la parte que exceda del 10% del capital ya aumentado, así como su distribución a los Socios en caso de liquidación. Al 31 de diciembre del ejercicio actual, la Reserva Legal está dotada en su totalidad.

NOTA 13. SITUACIÓN FISCAL

El detalle de los saldos mantenidos con las Administraciones Públicas al 31 de diciembre del ejercicio actual y anterior es el siguiente, en euros:

	31/12/2021		31/12/2020	
	A Cobrar	A Pagar	A Cobrar	A Pagar
Corriente:				
Impuesto sobre el IGIC	0,01	14.652,38	1.432,07	8.741,23
Retenciones por IRPF		25.929,01		12.217,29
Impuesto sobre Sociedades		152.877,48		5.249,23
Organismos de la Seguridad Social		30.696,67		5.572,00
	0,01	224.155,54	1.432,07	31.779,75

Situación fiscal

Según las disposiciones legales vigentes, las liquidaciones de impuestos no pueden considerarse definitivas hasta que no han sido inspeccionadas por las autoridades fiscales o ha transcurrido el plazo de prescripción de cuatro años. En consecuencia, con motivo de eventuales inspecciones, podrían surgir pasivos adicionales a los registrados por la Sociedad. No obstante, los el Administrador Único de la misma consideran que dichos pasivos, en caso de producirse, no serían significativos sobre las Cuentas Anuales tomadas en su conjunto.

Las declaraciones de impuestos no pueden considerarse definitivas hasta no haber sido inspeccionadas por las autoridades fiscales o haber transcurrido su plazo de prescripción, que es de cuatro periodos impositivos.

Impuesto sobre beneficios

La conciliación del importe neto de ingresos y gastos del ejercicio con la base imponible del impuesto sobre beneficios es la siguiente:

	2021			2020		
	Cuenta de Pérdidas y Ganancias			Cuenta de Pérdidas y Ganancias		
Resultado del ejercicio (después de impuestos)	482.513,24			35.290,19		
	<i>Aumentos</i>	<i>Minoraciones</i>	<i>Efecto neto</i>	<i>Aumentos</i>	<i>Minoraciones</i>	<i>Efecto neto</i>
Impuesto sobre sociedades	161.038,08		161.038,08	12.540,95		12.540,95
Diferencias permanentes	600,99		600,99	2.332,64		2.332,64
Diferencias Temporales						
Compensación bases imponibles ejercicios anteriores			0,00			0,00
Base imponible (resultado fiscal)	161.639,07	0,00	644.152,31	14.873,59	0,00	50.163,78

Los cálculos efectuados en relación con el impuesto sobre beneficios a pagar, son los siguientes, en euros:

	2021	2020
Base Imponible (resultado fiscal)	644.152,31	50.163,78
Tipo % impositivo	25,00%	25,00%
Cuota líquida	161.038,08	12.540,95
Menos: retenciones y pagos a cuenta	8.160,60	7.291,72
Cuota a ingresar	152.877,48	5.249,23

Los componentes principales del gasto por Impuesto sobre Sociedades son los siguientes:

	2021	2020
Activos Impuesto corriente	0,00	0,00
Activos Impuesto diferido	0,00	0,00
Pasivos Impuesto corriente	152.877,48	5.249,23
Pasivos Impuesto diferido	0,00	0,00

NOTA 14. INGRESOS Y GASTOS**a) Aprovisionamientos**

La composición de este epígrafe de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias adjunta es la siguiente, en euros:

	2021	2020
Consumos de mercaderías		
Compras, netas de devoluciones y cualquier descuento, de las cuales:	291.558,49	179.540,35
Nacionales	612.095,90	350.795,62
Variación existencias	-320.537,41	-171.255,27
Consumo de materias primas y otras materias consumibles		
Compras, netas de devoluciones y cualquier descuento, de las cuales:	30.999,26	21.804,25
Nacionales	64.707,48	41.603,10
Variación existencias	-33.708,22	-19.798,85
Otros gastos externos	0,00	1.457,94
Total Aprovisionamientos	322.557,75	202.802,54

b) Cargas Sociales

La composición de este epígrafe de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias adjunta es la siguiente:

CONCEPTO	2021	2020
Sueldos y Salarios	811.432,64	433.155,60
Seguridad Social a cargo de la empresa	242.863,38	283.110,50
Otros gastos sociales	19.596,71	18.586,58
Indemnizaciones	5,28	2.196,65
Aportación plan de pensiones	0	0
TOTAL	1.073.898,01	737.049,33

c) **Gastos de explotación**

El detalle de la composición de este epígrafe de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias es el siguiente:

CONCEPTO	2021	2020
Alquileres	600.938,70	269,55
Reparación y conservación	93.712,39	88.342,71
Servicios de profesionales independientes	198.845,49	145.668,55
Primas de seguros	10.318,68	7.227,32
Servicios bancarios	6.672,73	3.729,34
Publicidad	36.238,98	15.518,53
Suministros	217.552,36	94.437,75
Otros servicios	24.027,39	23.359,30
Transportes	3.028,67	3.525,90
Total servicios exteriores	1.191.335,39	382.078,95
Tributos	161.038,08	12.540,95
Otros Gastos	96.634,53	8.533,90
Variación Provisiones	0	0
TOTAL	1.449.008,00	403.153,80

d) **Cifra de negocio**

La composición de este epígrafe de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias adjunta es la siguiente:

CONCEPTO	2021	2019
Habitaciones	1.375.158,41	798.564,97
Comida	927.320,87	501.504,40
Bebida	233.198,84	132.509,13
Teléfono y fax	45,51	172,58
Alquileres	16.986,90	9.578,54
Lavandería	1.123,77	597,52
Otros	30.881,73	2.357,02
TOTAL	2.584.716,03	1.445.284,16

e) Resultados financieros

El detalle de ingresos y gastos financieros es el siguiente:

	2021	2020
Ingresos financieros	21,78	46,85
a) De participaciones en instrumentos de patr	0,00	0,00
a1) En empresas del grupo y asociadas	0,00	0,00
a2) En terceros	0,00	0,00
b) De valores negociables y otros instrumento	21,78	46,85
b1) De empresas del grupo y asociadas	0,00	0,00
b2) De terceros	21,78	46,85
Gastos financieros	-35.891,29	-41.159,73
a) Por deudas con empresas del grupo y asocia	0,00	0,00
b) Por deudas con terceros	-35.891,29	-41.159,73
RESULTADO FINANCIERO	-35.869,51	-41.112,88

NOTA 15. INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE

La Sociedad no tiene activos de importancia ni ha incurrido en gastos relevantes destinados a la minimización del impacto medioambiental y a la protección y mejora del medio ambiente. Asimismo, no existen provisiones para riesgos y gastos ni contingencias relacionadas con la protección y mejora del medio ambiente.

NOTA 16. RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL

La Sociedad no mantiene personal en nómina por lo que no tiene compromisos de retribuciones a largo plazo.

NOTA 17. HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

No se han producido acontecimientos significativos desde el 31 de diciembre del ejercicio actual hasta la fecha de reformulación de estas Cuentas Anuales que, afectando a las mismas, no se hubiera incluido en ellas, o cuyo conocimiento pudiera resultar útil a un usuario de las mismas.

NOTA 18. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

La sociedad no pertenece a un grupo de empresas asociadas o vinculadas

18.1) Saldos y Transacciones con Administrador Único y Alta Dirección

Durante los ejercicios actual y anterior no se ha devengado retribución alguna a los

miembros del Órgano de Administración, ni existen créditos ni anticipos con los mismos, ni tampoco existen otros compromisos, avales y otros.

A parte de los miembros del Órgano de Administración, no existe otro personal de la Sociedad que cumpla la definición de personal de alta dirección.

A 31 de diciembre del ejercicio actual y anterior, no existen compromisos por complementos a pensiones, avales o garantías concedidas a favor del Órgano de Administración.

Otra información referente al Administrador Único

En aplicación de la Ley de Sociedades de Capital, el detalle de participaciones en otras sociedades con el mismo, análogo o complementario objeto social cuya titularidad corresponde a los miembros del Órgano de Administración, es el siguiente:

Titular	Sociedad Participada	% Part. indirecta	Actividad	Cargo
Hilario Rodríguez Elías	TR Hotel Baeza, S.L.	100	Explotación Hotelera	Administrador Único
	TR Hoteles y Alojamientos Mijas, S.L.	100	Explotación Hotelera	Administrador Único
	TR Hotel La Motilla, S.L.	100	Explotación Hotelera	Administrador Único
	TR Complejos Turísticos Insulares, S.L.	100	Explotación Hotelera	Administrador Único
	TR Hoteles y Alojamientos Paraíso, S.L.	100	Explotación Hotelera	Administrador Único
	TR Hotel Tirant Playa, S.L.	100	Explotación Hotelera	Administrador Único

Asimismo, se informa que los miembros del Órgano de Administración no han realizado ninguna actividad, por cuenta propia o ajena, con la Sociedad que pueda considerarse ajena al tráfico ordinario que no se haya realizado en condiciones normales de mercado.

Por último, se informa que las partes vinculadas de los miembros del Órgano de Administración de la Sociedad no poseen participaciones ni desempeñan cargos en sociedades con el mismo, análogo o complementario objeto social.

NOTA 19. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Durante el ejercicio **2021** la sociedad ha imputado a resultados dentro de la partida “subvenciones de explotación incorporadas a resultados” de Otros ingresos de explotación 924.268,24 euros (140.790,37 euros en el ejercicio **2020**)

De dichos importes 146.663,87 euros en el ejercicio **2021** (140.790,37 euros en el ejercicio **2020**) corresponden con las cuotas exoneradas de la seguridad social por los trabajadores acogidos a los ERTE habilitados por el Gobierno de España para paliar los efectos del COVID en determinadas explotaciones.

Por otro lado, el Gobierno de la Comunidad Autónoma de Canarias concedió a la entidad las siguientes subvenciones:

*** CONCEPTO: Subvenciones dirigidas a cubrir el coste del impuesto de bienes inmuebles soportado por empresas titulares de la explotación de establecimientos turísticos de alojamiento, afectadas por la crisis derivada de la pandemia de la COVID-19.**

EXPEDIENTE: IBI-0117-2021

IMPORTE SUBVENCIÓN CONCEDIDA: 44.053,22 €

ACTIVIDAD SUBVENCIONADA: La subvención concedida del importe del IBI del ejercicio 2020 ha sido destinada a financiar la actividad hotelera que la empresa desarrolla.

• **CONCEPTO: "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. Línea 2: Personas autónomas (empresarias o profesionales), empresas y grupos de empresas cuyo volumen de operaciones anual declarado o comprobado por la Administración en el Impuesto General Indirecto Canario (IGIC) y, en su caso, en el Impuesto Sobre el Valor Añadido (IVA), en 2020 haya caído más de un 30% con respecto a 2019.**

EXPEDIENTE: EXP-SUBPYMES2-12930-2021

IMPORTE SUBVENCIÓN CONCEDIDA: 733.551,15 €

ACTIVIDAD SUBVENCIONADA: La subvención concedida ha sido destinada a la cobertura de facturas de proveedores y acreedores pendientes de pago a fecha 15 de 06 de 2021 y a la cobertura de costes fijos no cubiertos generados entre el 1 de marzo de 2020 y el 31 de mayo de 2021.

• La sociedad ha cumplido con las obligaciones legales que implicaba la concesión de ambas subvenciones en cuanto a su publicidad en la web de la sociedad y la creación de un portal de transparencia con la siguiente URL: <https://jardindelmar.wixsite.com/taoro>

NOTA 20. OTRA INFORMACIÓN

El número medio de personas empleadas durante los ejercicios actual y anterior, distribuido por las categorías establecidas en el convenio colectivo de aplicación, es el siguiente:

CATEGORIA	2021	2020
Categoría : 101 - JEFE RECEPCIÓN	1	0,63
Categoría : 102 - JEFE COCINA		0,61
Categoría : 103 - JEFE COMEDOR		0,59
Categoría : 104 - JEFE/A DE ADMINISTRACION	1	
Categoría : 106 - CONTABLE GENERAL		0,66
Categoría : 107 - RECEPCIONISTA	2,589	
Categoría : 108 - GOBERNANTA	1,204	0,61
Categoría : 109 - ADMINISTRATIVO/A	0,504	
Categoría : 110 - RELACIONES PUBLICAS	1	
Categoría : 113 - RECEPCION Y/O CONSERGERIA	1	
Categoría : 118 - JEFE/A DE COCINA	1	
Categoría : 119 - ENCARGADO TRABAJO		1,33
Categoría : 122 - COCINERO/A	2,413	
Categoría : 125 - AYUDANTE COCINA/ ECONOMATO	4,022	
Categoría : 126 - AUXILIARES COCINA ECONOMATO	1,276	
Categoría : 127 - JEFE/A DE RESTAURANTE O SALA	1	
Categoría : 132 - CAMARERO/A	3,551	
Categoría : 137 - RECEPCIONISTA		1,10
Categoría : 143 - OFICIAL CONTABILIDAD		0,59
Categoría : 143 - AYUDANTE DE CAMARERO/A	6,72	
Categoría : CONSERJE		0,55
Categoría : 150 - GOBERNANTE/A	1	
Categoría : 153 - RELACIONES PÚBLICAS		0,40
Categoría : 154 - CAMARERO/A DE PISOS	7,03	
Categoría : 155 - AUX PISOS LIMPIEZA	0,419	
Categoría : 158 - ENC. MANTENIMIENTO (JEFE SSTT)	1	1,35
Categoría : 162 - CAMARERO COMEDOR Y BARES		1,14
Categoría : 163 - COCINERO	0,586	1,39
Categoría : 165 - MECÁNICO CALEFACT. SERV. AUX.	2,29	0,87
Categoría : 182 - AYUDANTE EN GENERAL	0,005	8,04
Categoría : 186 - TITULADOS DE GRADO MEDIO	1	
Categoría : 187 - FREGADORA		1,67
Categoría : 189 - PINCHE COCINA		2,51
Categoría : 195 - CAMARERA DE PISOS		6,24
Categoría : 196 - VALET DE CHAMBRE		0,47
Categoría : COMERICAL		1,00
Categoría : JEFE SERVICIO TECNICO		
Total	41,609	30,75

FORMULACIÓN DE CUENTAS ANUALES

En cumplimiento de la normativa mercantil vigente, el Administrador Único de **HOTEL TAORO ATALAYA, S.L.** formula a **20 de febrero de 2022** las Cuentas Anuales Abreviadas correspondientes al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2021 que se componen de las adjuntas hojas número 1 a 32.

Fdo.: HILARIOS RODRIGUEZ ELIAS
HOTEL TAORO ATALAYA, S.L.