

Listado Estados Contables de
CULTURAL EL PINAR S.A.

Balance de Situación

ACTIVO	Nota	2022	2021
A) ACTIVO NO CORRIENTE		4.690.001,88	4.722.728,69
I. Inmovilizado intangible		0,00	0,00
II. Inmovilizado material	4.A	104.949,17	111.933,24
III. Inversiones inmobiliarias	4.B	4.470.734,55	4.508.540,99
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo		0,00	0,00
V. Inversiones financieras a largo plazo	5.a	2.000,00	2.000,00
VI. Activos por impuesto diferido		112.318,16	100.254,46
VII. Deudores comerciales no corrientes		0,00	0,00
B) ACTIVO CORRIENTE	5.b	534.496,45	184.483,47
I. Existencias		0,00	423,52
II. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		0,00	0,00
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios		0,00	0,00
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo		0,00	0,00
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo		0,00	0,00
2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos		0,00	0,00
3. Otros deudores		0,00	0,00
III. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00
IV. Inversiones financieras a corto plazo		115,19	115,19
V. Periodificaciones a corto plazo		2.248,60	2.143,49
VI. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		532.132,66	181.801,27
TOTAL ACTIVO (A+B)		5.224.498,33	4.907.212,16

Listado Estados Contables de
CULTURAL EL PINAR S.A.

PASIVO	Nota	2022	2021
A) PATRIMONIO NETO		3.004.988,15	2.991.082,93
A-1) Fondos propios		3.004.988,15	2.991.082,93
I. Capital		3.641.004,36	3.641.004,36
1. Capital escriturado	7	3.641.004,36	3.641.004,36
2. (Capital no exigido)		0,00	0,00
II. Prima de emisión		0,00	0,00
III. Reservas		5.490,97	5.490,97
1. Reserva de capitalización		0,00	0,00
2. Otras reservas		5.490,97	5.490,97
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)		0,00	-31.496,64
V. Resultados de ejercicios anteriores		-623.915,76	-603.338,17
VI. Otras aportaciones de socios		0,00	0,00
VII. Resultado del ejercicio		-17.591,42	-20.577,59
VIII. (Dividendo a cuenta)		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	6.a	2.114.305,98	1.797.251,74
I. Provisiones a largo plazo		0,00	0,00
II. Deudas a largo plazo		2.077.275,32	1.766.420,97
1. Deudas con entidades de crédito		988.065,20	1.075.810,85
2. Acreedores por arrendamiento financiero		0,00	0,00
3. Otras deudas a largo plazo		1.089.210,12	690.610,12
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo		0,00	0,00
IV. Pasivos por impuesto diferido		37.030,66	30.830,77
V. Periodificaciones a largo plazo		0,00	0,00
VI. Acreedores comerciales no corrientes		0,00	0,00
VII. Deuda con características especiales a largo plazo		0,00	0,00
C) PASIVO CORRIENTE	6.b	105.204,20	118.877,49
I. Provisiones a corto plazo		0,00	0,00
II. Deudas a corto plazo		103.259,52	116.784,52
1. Deudas con entidades de crédito		94.859,52	108.384,52
2. Acreedores por arrendamiento financiero		0,00	0,00
3. Otras deudas a corto plazo		8.400,00	8.400,00
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00
IV. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		1.944,68	2.092,97
1. Proveedores		0,00	0,00
a) Proveedores a largo plazo		0,00	0,00
b) Proveedores a corto plazo		0,00	0,00
2. Otros acreedores		1.944,68	2.092,97
V. Periodificaciones a corto plazo		0,00	0,00
VI. Deuda con características especiales a corto plazo		0,00	0,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		5.224.498,33	4.907.212,16

Listado Estados Contables de
CULTURAL EL PINAR S.A.

Cuenta de Pérdidas y Ganancias

	Nota	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
PÉRDIDAS Y GANANCIAS		0,00	0,00
1. Importe neto de la cifra de negocios		96.000,00	96.000,00
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		0,00	1.552,11
5. Otros ingresos de explotación		0,00	0,00
6. Gastos de personal		0,00	0,00
7. Otros gastos de explotación		-26.591,24	-22.674,33
8. Amortización del inmovilizado		-44.790,51	-44.790,51
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		0,00	0,00
12. Otros resultados		0,00	0,00
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)		24.618,25	30.087,27
13. Ingresos financieros		120,00	0,00
a) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero		0,00	0,00
b) Otros ingresos financieros		120,00	0,00
14. Gastos financieros		-48.193,48	-57.524,06
15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros		0,00	0,00
16. Diferencias de cambio		0,00	0,00
17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		0,00	0,00
18. Otros ingresos y gastos de carácter financiero		0,00	0,00
a) Incorporación al activo de gastos financieros		0,00	0,00
b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores		0,00	0,00
c) Resto de ingresos y gastos		0,00	0,00
B) RESULTADO FINANCIERO (13+14+15+16+17+18)		-48.073,48	-57.524,06
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)		-23.455,23	-27.436,79
19. Impuestos sobre beneficios		5.863,81	6.859,20
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+19)		-17.591,42	-20.577,59

Listado Estados Contables de
CULTURAL EL PINAR S.A.

Balance de Situación

ACTIVO	Nota	2023	2022
A) ACTIVO NO CORRIENTE		4.653.591,86	4.690.001,88
I. Inmovilizado intangible		0,00	0,00
II. Inmovilizado material	4.A	97.965,10	104.949,17
III. Inversiones inmobiliarias	4.B	4.435.747,04	4.470.734,55
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo		0,00	0,00
V. Inversiones financieras a largo plazo	5.a	2.000,00	2.000,00
VI. Activos por impuesto diferido		117.879,72	112.318,16
VII. Deudores comerciales no corrientes		0,00	0,00
B) ACTIVO CORRIENTE	5.b	241.484,89	534.496,45
I. Existencias		0,00	0,00
II. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		0,00	0,00
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios		0,00	0,00
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo		0,00	0,00
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo		0,00	0,00
2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos		0,00	0,00
3. Otros deudores		0,00	0,00
III. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00
IV. Inversiones financieras a corto plazo		115,19	115,19
V. Periodificaciones a corto plazo		2.383,53	2.248,60
VI. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		238.986,17	532.132,66
TOTAL ACTIVO (A+B)		4.895.076,75	5.224.498,33

Listado Estados Contables de
CULTURAL EL PINAR S.A.

PASIVO	Nota	2023	2022
A) PATRIMONIO NETO		3.005.464,66	3.004.988,15
A-1) Fondos propios		3.005.464,66	3.004.988,15
I. Capital		3.641.004,36	3.641.004,36
1. Capital escriturado	7	3.641.004,36	3.641.004,36
2. (Capital no exigido)		0,00	0,00
II. Prima de emisión		0,00	0,00
III. Reservas		5.490,97	5.490,97
1. Reserva de capitalización		0,00	0,00
2. Otras reservas		5.490,97	5.490,97
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)		0,00	0,00
V. Resultados de ejercicios anteriores		-641.507,18	-623.915,76
VI. Otras aportaciones de socios		0,00	0,00
VII. Resultado del ejercicio		476,51	-17.591,42
VIII. (Dividendo a cuenta)		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	6.a	1.796.691,83	2.114.305,98
I. Provisiones a largo plazo		0,00	0,00
II. Deudas a largo plazo		1.753.957,27	2.077.275,32
1. Deudas con entidades de crédito		382.547,15	988.065,20
2. Acreedores por arrendamiento financiero		0,00	0,00
3. Otras deudas a largo plazo		1.371.410,12	1.089.210,12
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo		0,00	0,00
IV. Pasivos por impuesto diferido		42.734,56	37.030,66
V. Periodificaciones a largo plazo		0,00	0,00
VI. Acreedores comerciales no corrientes		0,00	0,00
VII. Deuda con características especiales a largo plazo		0,00	0,00
C) PASIVO CORRIENTE	6.b	92.920,26	105.204,20
I. Provisiones a corto plazo		0,00	0,00
II. Deudas a corto plazo		59.333,64	103.259,52
1. Deudas con entidades de crédito		36.933,64	94.859,52
2. Acreedores por arrendamiento financiero		0,00	0,00
3. Otras deudas a corto plazo		22.400,00	8.400,00
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00
IV. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		33.586,62	1.944,68
1. Proveedores		0,00	0,00
a) Proveedores a largo plazo		0,00	0,00
b) Proveedores a corto plazo		0,00	0,00
2. Otros acreedores		33.586,62	1.944,68
V. Periodificaciones a corto plazo		0,00	0,00
VI. Deuda con características especiales a corto plazo		0,00	0,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		4.895.076,75	5.224.498,33

Listado Estados Contables de
CULTURAL EL PINAR S.A.

Cuenta de Pérdidas y Ganancias

	Nota	Ejercicio 2023	Ejercicio 2022
PÉRDIDAS Y GANANCIAS		0,00	0,00
1. Importe neto de la cifra de negocios		96.000,00	96.000,00
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		0,00	0,00
5. Otros ingresos de explotación		0,00	0,00
6. Gastos de personal		0,00	0,00
7. Otros gastos de explotación		-24.144,63	-26.591,24
8. Amortización del inmovilizado		-44.790,51	-44.790,51
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		0,00	0,00
12. Otros resultados		0,00	0,00
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)		27.064,86	24.618,25
13. Ingresos financieros		0,00	120,00
a) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero		0,00	0,00
b) Otros ingresos financieros		0,00	120,00
14. Gastos financieros		-26.446,01	-48.193,48
15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros		0,00	0,00
16. Diferencias de cambio		0,00	0,00
17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		0,00	0,00
18. Otros ingresos y gastos de carácter financiero		0,00	0,00
a) Incorporación al activo de gastos financieros		0,00	0,00
b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores		0,00	0,00
c) Resto de ingresos y gastos		0,00	0,00
B) RESULTADO FINANCIERO (13+14+15+16+17+18)		-26.446,01	-48.073,48
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)		618,85	-23.455,23
19. Impuestos sobre beneficios		-142,34	5.863,81
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+19)		476,51	-17.591,42

Cuentas Anuales 2024
CULTURAL EL PINAR S.A.

Balance de Situación

ACTIVO	Nota	2024	2023
A) ACTIVO NO CORRIENTE		3.875.159,62	4.653.591,86
I. Inmovilizado intangible		0,00	0,00
II. Inmovilizado material	4.A	90.981,03	97.965,10
III. Inversiones inmobiliarias	4.B	3.526.037,85	4.435.747,04
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo		0,00	0,00
V. Inversiones financieras a largo plazo	5.a	2.000,00	2.000,00
VI. Activos por impuesto diferido		256.140,74	117.879,72
VII. Deudores comerciales no corrientes		0,00	0,00
B) ACTIVO CORRIENTE	5.b	142.047,59	241.484,89
I. Existencias		0,00	0,00
II. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		33,07	0,00
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios		0,00	0,00
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo		0,00	0,00
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo		0,00	0,00
2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos		0,00	0,00
3. Otros deudores		33,07	0,00
III. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00
IV. Inversiones financieras a corto plazo		115,19	115,19
V. Periodificaciones a corto plazo		2.072,02	2.383,53
VI. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		139.827,31	238.986,17
TOTAL ACTIVO (A+B)		4.017.207,21	4.895.076,75

Cuentas Anuales 2024

CULTURAL EL PINAR S.A.

PASIVO	Nota	2024	2023
A) PATRIMONIO NETO		2.584.481,72	3.005.464,66
A-1) Fondos propios		2.584.481,72	3.005.464,66
I. Capital		3.641.004,36	3.641.004,36
1. Capital escriturado	7	3.641.004,36	3.641.004,36
2. (Capital no exigido)		0,00	0,00
II. Prima de emisión		0,00	0,00
III. Reservas		5.490,97	5.490,97
1. Reserva de capitalización		0,00	0,00
2. Otras reservas		5.490,97	5.490,97
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)		0,00	0,00
V. Resultados de ejercicios anteriores		-641.030,67	-641.507,18
VI. Otras aportaciones de socios		0,00	0,00
VII. Resultado del ejercicio		-420.982,94	476,51
VIII. (Dividendo a cuenta)		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	6.a	1.421.944,57	1.796.691,83
I. Provisiones a largo plazo		0,00	0,00
II. Deudas a largo plazo		1.373.010,12	1.753.957,27
1. Deudas con entidades de crédito		0,00	382.547,15
2. Acreedores por arrendamiento financiero		0,00	0,00
3. Otras deudas a largo plazo		1.373.010,12	1.371.410,12
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo		0,00	0,00
IV. Pasivos por impuesto diferido		48.934,45	42.734,56
V. Periodificaciones a largo plazo		0,00	0,00
VI. Acreedores comerciales no corrientes		0,00	0,00
VII. Deuda con características especiales a largo plazo		0,00	0,00
C) PASIVO CORRIENTE	6.b	10.780,92	92.920,26
I. Provisiones a corto plazo		0,00	0,00
II. Deudas a corto plazo		8.400,00	59.333,64
1. Deudas con entidades de crédito		0,00	36.933,64
2. Acreedores por arrendamiento financiero		0,00	0,00
3. Otras deudas a corto plazo		8.400,00	22.400,00
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00
IV. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		2.380,92	33.586,62
1. Proveedores		0,00	0,00
a) Proveedores a largo plazo		0,00	0,00
b) Proveedores a corto plazo		0,00	0,00
2. Otros acreedores		2.380,92	33.586,62
V. Periodificaciones a corto plazo		0,00	0,00
VI. Deuda con características especiales a corto plazo		0,00	0,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		4.017.207,21	4.895.076,75

Cuentas Anuales 2024
CULTURAL EL PINAR S.A.

Cuenta de Pérdidas y Ganancias

	Nota	Ejercicio 2024	Ejercicio 2023
PÉRDIDAS Y GANANCIAS		0,00	0,00
1. Importe neto de la cifra de negocios		84.000,00	96.000,00
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		0,00	0,00
5. Otros ingresos de explotación		5.528,74	0,00
6. Gastos de personal		0,00	0,00
7. Otros gastos de explotación		-28.275,17	-24.144,63
8. Amortización del inmovilizado		-44.791,98	-44.790,51
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		-562.243,24	0,00
12. Otros resultados		0,00	0,00
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)		-545.781,65	27.064,86
13. Ingresos financieros		0,00	0,00
a) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero		0,00	0,00
b) Otros ingresos financieros		0,00	0,00
14. Gastos financieros		-7.262,42	-26.446,01
15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros		0,00	0,00
16. Diferencias de cambio		0,00	0,00
17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		0,00	0,00
18. Otros ingresos y gastos de carácter financiero		0,00	0,00
a) Incorporación al activo de gastos financieros		0,00	0,00
b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores		0,00	0,00
c) Resto de ingresos y gastos		0,00	0,00
B) RESULTADO FINANCIERO (13+14+15+16+17+18)		-7.262,42	-26.446,01
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)		-553.044,07	618,85
19. Impuestos sobre beneficios		132.061,13	-142,34
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+19)		-420.982,94	476,51

CULTURAL EL PINAR, S.A.

MEMORIA DE PYMES CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2022

1 - Actividad de la empresa

La sociedad CULTURAL EL PINAR S.A., con C.I.F. nº A79115770 fue constituida, como sociedad anónima, ante el Notario del Ilustre Colegio de Madrid Don Jesús Cadahía Cicuendez el día 6 de abril de 1989. Tiene su domicilio social en Madrid, calle Zurbano, 76 – 1º y fiscal en Madrid, calle Zurbano, 94 - 4º

Se encuentra inscrita en el Registro Mercantil de Madrid en el tomo 18.950, folio 141, hoja número M-37317.

Su actividad, de acuerdo con el objeto social, es la adquisición y construcción de inmuebles para su explotación mediante arrendamiento.

2 – Bases de presentación de las cuentas anuales

1) Imagen fiel

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables de la sociedad, y se presentan habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable con el objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad.

2) Principios contables:

Las cuentas anuales formuladas por los administradores de la Sociedad para la aprobación por la Junta General Ordinaria de Accionistas, se han elaborado de acuerdo al Plan General de Contabilidad de Pymes aprobado por el Real Decreto 1515/2007, modificado por el RD 602/2016, de 2 de diciembre, por reunir la sociedad durante dos ejercicios consecutivos al menos dos de las circunstancias siguientes:

- Que el total de las partidas del activo, no supere los cuatro millones de euros. A estos efectos se entenderá por total activo el total que figura en el modelo del balance.
- Que el importe neto de su cifra anual de negocios, no supere los ocho millones de euros.
- Que el número medio de trabajadores empleados durante el ejercicio no sea superior a 50.

Dado que la Sociedad cumple con las condiciones establecidas referentes a la cifra anual de negocios y el número de trabajadores empleados, utiliza los modelos para PYMES en la presentación de sus cuentas anuales.

3) Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre:

a) La sociedad no ha aplicado ningún cambio en sus estimaciones contables derivadas de aspectos críticos de valoración.

b) En la fecha de formulación de la presente memoria, no existen dudas ni incertidumbres importantes o significativas en relación con el funcionamiento normal de la empresa, aun teniendo en cuenta la situación actual del COVID-19 y sus posibles efectos negativos en la economía española. De hecho las cuentas anuales presentadas se elaboran bajo el principio de empresa en funcionamiento.

4) Comparación de la información:

No existe ninguna causa que impida la comparación de los estados financieros del ejercicio actual con los del ejercicio anterior

5) Elementos recogidos en varias partidas

Esta sociedad tiene un préstamo hipotecario que está recogido en las siguientes partidas de acuerdo con el vencimiento de las amortizaciones a realizar:

- “Deudas a largo plazo con entidades de crédito”: Préstamo hipotecario del Banco de Depósitos por importe de 988.065,20€ y vencimiento en 2027.
- “Deudas a corto plazo con entidades de crédito”: Préstamo hipotecario del Banco de Depósitos por importe de 94.859,52€. Corresponde a la amortización prevista para el año 2023.

6) Cambios en criterios contables

En el presente ejercicio, no se han realizado cambios en criterios contables recogidos en el Plan General Contable Pymes.

7) Corrección de errores

No se han detectado errores existentes al cierre del ejercicio que obliguen a reformular las cuentas, no existen hechos conocidos con posterioridad al cierre, que pudieran aconsejar ajustes en las estimaciones en el cierre del ejercicio.

3 – Normas de registro y valoración

Los criterios contables aplicados por la Sociedad en el Balance y en la cuenta de Pérdidas y Ganancias, se ajustan a la norma contable vigente y son los siguientes:

1) Inmovilizado Intangible:

La sociedad no tiene registrado ningún inmovilizado intangible a la fecha de cierre

2) Inmovilizado Material:

Esta partida corresponde a las instalaciones deportivas del inmueble sito en Mompía, Santander.

3) Terrenos y construcciones calificadas como inversiones inmobiliarias.

Los bienes comprendidos en este apartado, son inmuebles destinados a la actividad de la empresa. Se distingue y contabiliza en cuentas separadas el valor del terreno y de la construcción de cada uno de ellos. Se encuentran valorados por el precio de adquisición o coste histórico, el cual incluye los gastos generados hasta el inicio de su explotación, más las obras de mejora realizadas a lo largo de la vida de cada inmueble.

4) Permutas:

Durante el ejercicio no se ha producido ninguna permuta de carácter comercial ni no comercial.

5) Activos y Pasivos Financieros:

Los criterios empleados para la calificación y valoración de las diferentes categorías de pasivos financieros, es la de su grado de exigibilidad.

Los pasivos se clasifican en Deudas a Largo Plazo (dentro del Pasivo no corriente), y Deudas a Corto Plazo (dentro del Pasivo Corriente).

6) Existencias

La sociedad no tiene existencias a 31 de diciembre de 2022.

7) Transacciones en moneda extranjera.

No se han realizado transacciones en moneda extranjera.

8) Impuesto sobre Beneficios

Se contabiliza como gasto siguiendo la normativa legal vigente, el gasto correspondiente al ejercicio, se calcula mediante la aplicación del tipo de gravamen vigente sobre la base imponible del ejercicio, teniendo en cuenta en el cálculo las diferencias permanentes y temporarias que pudieran existir.

9) Ingresos y gastos

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

10) Provisiones y contingencias

La sociedad no ha registrado ninguna provisión ni contingencia a 31 de diciembre de 2022.

11) Subvenciones, donaciones y legados

La Sociedad no ha percibido ni tiene partida alguna en su patrimonio referente a subvenciones, donaciones o legados en sus estados financieros a 31 de diciembre de 2022.

12) Negocios Conjuntos:

No existe ninguna actividad económica controlada conjuntamente con otra persona física o jurídica.

13) Transacciones entre partes vinculadas:

No se han realizado transacciones entre partes vinculadas.

4 – Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

A) Movimientos en inmovilizado material:

Movimientos del inmovilizado material	Importe 2022	Importe 2021
SALDO INICIAL BRUTO	170.713,20	170.713,20
(+) Entradas		
(-) Salidas		
SALDO FINAL BRUTO	170.713,20	170.713,20

Movimientos amortización del inmovilizado material	Importe 2022	Importe 2021
SALDO INICIAL BRUTO	58.779,96	51.795,89
(+) Aumento por dotaciones	6.984,07	6.984,07
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos		
(-) Disminuciones por salidas, bajas y traspasos		
SALDO FINAL BRUTO	65.764,03	58.779,96

Esta partida corresponde a las instalaciones deportivas del inmueble sito en Mompía, Santander.

B) Movimientos en inversiones inmobiliarias:

Movimientos de las inversiones inmobiliarias	Importe 2022	Importe 2021
SALDO INICIAL BRUTO	5.137.376,59	5.137.376,59
(+) Entradas		
(-) Salidas		
SALDO FINAL BRUTO	5.137.376,59	5.137.376,59

Movimiento amortización inversiones inmobiliarias	Importe 2022	Importe 2021
SALDO INICIAL BRUTO	628.835,60	591.029,16
(+) Aumento por dotaciones	37.806,44	37.806,44
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos		
(-) Disminuciones por salidas, bajas y traspasos		
SALDO FINAL BRUTO	666.642,04	628.835,60

5 - Activos financieros

Los activos comprendidos en este apartado son:

a) A Largo Plazo:

- Fianzas y depósitos constituidos a largo plazo (grupo 26), por importe de 2.000,00€, que corresponden a las fianzas de arrendamiento depositadas en el organismo correspondiente.

b) A Corto Plazo:

Activos financieros a corto plazo	Importe 2022	Importe 2021
Clientes	0,00	0,00
Otros deudores	115,19	538,71
Periodificaciones	2.248,60	2.143,49
Efectivo y otros activos líquidos	532.132,66	181.801,27
TOTAL	534.496,45	184.483,47

6 - Pasivos financieros

Información sobre los pasivos financieros de la sociedad:

a) A Largo Plazo:

Pasivos financieros a largo plazo	Importe 2022	Importe 2021
Deudas con entidades de crédito	988.065,20	1.075.810,85
Préstamos de personas físicas	1.087.210,12	688.610,12
Fianzas recibidas de arrendatarios	2.000,00	2.000,00
TOTAL	2.077.275,32	1.766.420,97

b) A Corto Plazo:

Pasivos financieros a corto plazo	Importe 2022	Importe 2021
Deudas con entidades de crédito	94.859,52	108.384,52
Deudas a corto plazo	8.400,00	8.400,00
Otros acreedores.	1.025,52	1.377,06
TOTAL	104.285,04	118.161,58

A pesar de no tener la condición de pasivos financieros, se hace constar que la sociedad al cierre del ejercicio arroja unos saldos acreedores con Hacienda Pública por importe de 318,18€ por el IVA y 600,98€ por retenciones a cuenta del IRPF.

7 – Fondos propios

El Capital Social a 31 de diciembre de 2022, por importe de 3.641.004,36 €, está representado por 604.818 acciones al portador, de una misma clase y serie, de 6,02 euros de valor nominal cada una, numeradas correlativamente de 1 a 604.818, ambos inclusive, totalmente suscritas y desembolsadas

De acuerdo con lo preceptuado en el artículo 297 b) de la vigente Ley de Sociedades de Capital, el Consejo de Administración tiene autorización de la Junta de Accionistas, para aumentar capital, en el importe de hasta el 50% del Capital Social, en una o varias veces, mediante aportaciones dinerarias, hasta el día 8 de junio de 2024.

La sociedad adquirió, en 2016, a uno de sus accionistas, la cantidad de 5.232 acciones por el valor nominal (6,02€/acción). Durante el ejercicio, la sociedad vendió esas acciones, por lo que a 31-12-2022 ya no tiene acciones propias en cartera.

8 - Situación fiscal

1. Impuesto sobre Beneficios:

La Sociedad tiene bases imponibles negativas de ejercicios anteriores por importe de 717.777,31 €.

EJERCICIO	IMPORTE
2004	573,36
2005	5.145,25
2006	5.027,00
2007	7.619,72
2008	13.147,80
2009	28.666,92
2010	20.956,01
2011	60.427,89
2012	45.836,31
2013	60.955,51
2014	98.322,00
2015	93.404,86
2016	41.380,24
2017	53.466,07
2018	48.539,83
2019	56.071,21
2020	50.800,54
2021	27.436,79
TOTAL	717.777,31

2. Otros Tributos: No hay circunstancias significativas en otros tributos del ejercicio.

9 - Operaciones con partes vinculadas

No existen operaciones con partes vinculadas.

10 - Otra información

- Según el artículo 19 de los Estatutos Sociales, el cargo de Consejero, es gratuito y no han percibido ningún sueldo, dieta ni remuneración de ninguna clase.
- La empresa no tiene acuerdos que no figuren en balance.
- La sociedad no tiene ninguna persona empleada.
- La sociedad no ha recibido subvenciones, donaciones ni legados durante el ejercicio.
- No se han producido hechos de naturaleza y consecuencias financieras de importancia relativa con posterioridad a la fecha de cierre del ejercicio.

CULTURAL EL PINAR, S.A.

MEMORIA DE PYMES CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2023

1 - Actividad de la empresa

La sociedad CULTURAL EL PINAR S.A., con C.I.F. nº A79115770 fue constituida, como sociedad anónima, ante el Notario del Ilustre Colegio de Madrid Don Jesús Cadahía Cicuendez el día 6 de abril de 1989. Tiene su domicilio social en Madrid, calle Zurbano, 76 – 1º y fiscal en Madrid, calle Zurbano, 94 - 4º

Se encuentra inscrita en el Registro Mercantil de Madrid en el tomo 18.950, folio 141, hoja número M-37317.

Su actividad, de acuerdo con el objeto social, es la adquisición y construcción de inmuebles para su explotación mediante arrendamiento.

2 – Bases de presentación de las cuentas anuales

1) Imagen fiel

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables de la sociedad, y se presentan habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable con el objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad.

2) Principios contables:

Las cuentas anuales formuladas por los administradores de la Sociedad para la aprobación por la Junta General Ordinaria de Accionistas, se han elaborado de acuerdo al Plan General de Contabilidad de Pymes aprobado por el Real Decreto 1515/2007, modificado por el RD 602/2016, de 2 de diciembre, por reunir la sociedad durante dos ejercicios consecutivos al menos dos de las circunstancias siguientes:

- Que el total de las partidas del activo, no supere los cuatro millones de euros. A estos efectos se entenderá por total activo el total que figura en el modelo del balance.
- Que el importe neto de su cifra anual de negocios, no supere los ocho millones de euros.
- Que el número medio de trabajadores empleados durante el ejercicio no sea superior a 50.

Dado que la Sociedad cumple con las condiciones establecidas referentes a la cifra anual de negocios y el número de trabajadores empleados, utiliza los modelos para PYMES en la presentación de sus cuentas anuales.

3) Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre:

a) La sociedad no ha aplicado ningún cambio en sus estimaciones contables derivadas de aspectos críticos de valoración.

b) En la fecha de formulación de la presente memoria, no existen dudas ni incertidumbres importantes o significativas en relación con el funcionamiento normal de la empresa. Las cuentas anuales presentadas se elaboran bajo el principio de empresa en funcionamiento.

4) Comparación de la información:

No existe ninguna causa que impida la comparación de los estados financieros del ejercicio actual con los del ejercicio anterior

5) Elementos recogidos en varias partidas

Esta sociedad tiene un préstamo hipotecario que está recogido en las siguientes partidas de acuerdo con el vencimiento de las amortizaciones a realizar:

- “Deudas a largo plazo con entidades de crédito”: Préstamo hipotecario del Banco de Depósitos por importe de 382.547,15€ y vencimiento en 2027.
- “Deudas a corto plazo con entidades de crédito”: Préstamo hipotecario del Banco de Depósitos por importe de 36.933,64€. Corresponde a la amortización prevista para el año 2024.

6) Cambios en criterios contables

En el presente ejercicio, no se han realizado cambios en criterios contables recogidos en el Plan General Contable Pymes.

7) Corrección de errores

No se han detectado errores existentes al cierre del ejercicio que obliguen a reformular las cuentas, no existen hechos conocidos con posterioridad al cierre, que pudieran aconsejar ajustes en las estimaciones en el cierre del ejercicio.

3 – Normas de registro y valoración

Los criterios contables aplicados por la Sociedad en el Balance y en la cuenta de Pérdidas y Ganancias, se ajustan a la norma contable vigente y son los siguientes:

1) Inmovilizado Intangible:

La sociedad no tiene registrado ningún inmovilizado intangible a la fecha de cierre

2) Inmovilizado Material:

Esta partida corresponde a las instalaciones deportivas del inmueble sito en Mompía, Santander.

3) Terrenos y construcciones calificadas como inversiones inmobiliarias.

Los bienes comprendidos en este apartado, son inmuebles destinados a la actividad de la empresa. Se distingue y contabiliza en cuentas separadas el valor del terreno y de la construcción de cada uno de ellos. Se encuentran valorados por el precio de adquisición o coste histórico, el cual incluye los gastos generados hasta el inicio de su explotación, más las obras de mejora realizadas a lo largo de la vida de cada inmueble.

4) Permutas:

Durante el ejercicio no se ha producido ninguna permuta de carácter comercial ni no comercial.

5) Activos y Pasivos Financieros:

Los criterios empleados para la calificación y valoración de las diferentes categorías de pasivos financieros, es la de su grado de exigibilidad.

Los pasivos se clasifican en Deudas a Largo Plazo (dentro del Pasivo no corriente), y Deudas a Corto Plazo (dentro del Pasivo Corriente).

6) Existencias

La sociedad no tiene existencias a 31 de diciembre de 2023.

7) Transacciones en moneda extranjera.

No se han realizado transacciones en moneda extranjera.

8) Impuesto sobre Beneficios

Se contabiliza como gasto siguiendo la normativa legal vigente, el gasto correspondiente al ejercicio, se calcula mediante la aplicación del tipo de gravamen vigente sobre la base imponible del ejercicio, teniendo en cuenta en el cálculo las diferencias permanentes y temporarias que pudieran existir.

9) Ingresos y gastos

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

10) Provisiones y contingencias

La sociedad no ha registrado ninguna provisión ni contingencia a 31 de diciembre de 2023.

11) Subvenciones, donaciones y legados

La Sociedad no ha percibido ni tiene partida alguna en su patrimonio referente a subvenciones, donaciones o legados en sus estados financieros a 31 de diciembre de 2023.

12) Negocios Conjuntos:

No existe ninguna actividad económica controlada conjuntamente con otra persona física o jurídica.

13) Transacciones entre partes vinculadas:

No se han realizado transacciones entre partes vinculadas.

4 – Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

A) Movimientos en inmovilizado material:

Movimientos del inmovilizado material	Importe 2023	Importe 2022
SALDO INICIAL BRUTO	170.713,20	170.713,20
(+) Entradas		
(-) Salidas		
SALDO FINAL BRUTO	170.713,20	170.713,20

Movimientos amortización del inmovilizado material	Importe 2023	Importe 2022
SALDO INICIAL BRUTO	65.764,03	58.779,96
(+) Aumento por dotaciones	6.984,07	6.984,07
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos		
(-) Disminuciones por salidas, bajas y traspasos		
SALDO FINAL BRUTO	72.748,10	65.764,03

Esta partida corresponde a las instalaciones deportivas del inmueble sito en Mompía, Santander.

B) Movimientos en inversiones inmobiliarias:

Movimientos de las inversiones inmobiliarias	Importe 2023	Importe 2022
SALDO INICIAL BRUTO	5.137.376,59	5.137.376,59
(+) Entradas	2.818,93	
(-) Salidas		
SALDO FINAL BRUTO	5.140.195,52	5.137.376,59

Movimiento amortización inversiones inmobiliarias	Importe 2023	Importe 2022
SALDO INICIAL BRUTO	666.642,04	628.835,60
(+) Aumento por dotaciones	37.806,44	37.806,44
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos		
(-) Disminuciones por salidas, bajas y traspasos		
SALDO FINAL BRUTO	704.448,48	666.642,04

5 - Activos financieros

Los activos comprendidos en este apartado son:

a) A Largo Plazo:

- Fianzas y depósitos constituidos a largo plazo (grupo 26), por importe de 2.000,00€, que corresponden a las fianzas de arrendamiento depositadas en el organismo correspondiente.

b) A Corto Plazo:

Activos financieros a corto plazo	Importe 2023	Importe 2022
Clientes	0,00	0,00
Otros deudores	115,19	115,19
Periodificaciones	2.383,53	2.248,60
Efectivo y otros activos líquidos	238.986,17	532.132,66
TOTAL	241.484,89	534.496,45

6 - Pasivos financieros

Información sobre los pasivos financieros de la sociedad:

a) A Largo Plazo:

Pasivos financieros a largo plazo	Importe 2023	Importe 2022
Deudas con entidades de crédito	382.547,15	988.065,20
Préstamos de personas físicas	1.369.410,12	1.087.210,12
Fianzas recibidas de arrendatarios	2.000,00	2.000,00
TOTAL	1.753.957,27	2.077.275,32

b) A Corto Plazo:

Pasivos financieros a corto plazo	Importe 2023	Importe 2022
Deudas con entidades de crédito	36.933,64	94.859,52
Deudas a corto plazo	22.400,00	8.400,00
Otros acreedores.	1.503,08	1.025,52
Anticipos clientes	31.500,00	0,00
TOTAL	92.336,72	104.285,04

El saldo de 31.500€ de la partida "Anticipos de clientes", corresponde al importe recibido en concepto de arras penitenciales, por la venta del inmueble sito en Valladolid, calle Adolfo Miaja de la Muela, cuya formalización, en escritura pública, está prevista para antes del 30 de junio de 2024.

A pesar de no tener la condición de pasivos financieros, se hace constar que la sociedad al cierre del ejercicio arroja unos saldos acreedores con Hacienda Pública por importe de 341,82€ por el IVA y 241,72€ por retenciones a cuenta del IRPF.

7 – Fondos propios

El Capital Social a 31 de diciembre de 2023, por importe de 3.641.004,36 €, está representado por 604.818 acciones al portador, de una misma clase y serie, de 6,02 euros de valor nominal cada una, numeradas correlativamente de 1 a 604.818, ambos inclusive, totalmente suscritas y desembolsadas

De acuerdo con lo preceptuado en el artículo 297 b) de la vigente Ley de Sociedades de Capital, el Consejo de Administración tiene autorización de la Junta de Accionistas, para aumentar capital, en el importe de hasta el 50% del Capital Social, en una o varias veces, mediante aportaciones dinerarias, hasta el día 8 de junio de 2024. Se solicitará a la Junta de Accionistas la renovación de dicha autorización.

La sociedad adquirió, en 2016, a uno de sus accionistas, la cantidad de 5.232 acciones por el valor nominal (6,02€/acción). Durante el ejercicio 2022, la sociedad vendió esas acciones, por lo que a 31-12-2023, no tiene acciones propias en cartera.

8 - Situación fiscal

1. Impuesto sobre Beneficios:

La Sociedad tiene bases imponibles negativas de ejercicios anteriores por importe de 741.232,54€.

EJERCICIO	IMPORTE
2004	573,36
2005	5.145,25
2006	5.027,00
2007	7.619,72
2008	13.147,80
2009	28.666,92
2010	20.956,01
2011	60.427,89
2012	45.836,31
2013	60.955,51
2014	98.322,00
2015	93.404,86
2016	41.380,24
2017	53.466,07
2018	48.539,83
2019	56.071,21
2020	50.800,54
2021	27.436,79
2022	23.455,23
TOTAL	741.232,54

2. Otros Tributos: No hay circunstancias significativas en otros tributos del ejercicio.

9 - Operaciones con partes vinculadas

No existen operaciones con partes vinculadas.

10 - Otra información

- Según el artículo 19 de los Estatutos Sociales, el cargo de Consejero, es gratuito y no han percibido ningún sueldo, dieta ni remuneración de ninguna clase.
- La sociedad no tiene ninguna persona empleada.
- La sociedad no ha recibido subvenciones, donaciones ni legados durante el ejercicio.
- Con fecha 27 de noviembre de 2023 se firmó un contrato de arras por la futura venta del inmueble que la sociedad posee en Valladolid, en la calle Adolfo Miaja de la Muela número 14A. El precio de la operación se fijó en 315.000€, de los cuales 31.500€ se recibieron a la firma del mencionado contrato, en concepto de arras, tal y como se explica en el número 6.b de esta memoria. Está previsto que se firme la escritura de compra-venta antes del 30 de junio de 2024.
- No se han producido hechos de naturaleza y consecuencias financieras de importancia relativa con posterioridad a la fecha de cierre del ejercicio.

CULTURAL EL PINAR, S.A.

MEMORIA DE PYMES CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2024

1 - Actividad de la empresa

La sociedad CULTURAL EL PINAR S.A., con C.I.F. nº A79115770 fue constituida, como sociedad anónima, ante el Notario del Ilustre Colegio de Madrid Don Jesús Cadahía Cicuendez el día 6 de abril de 1989. Tiene su domicilio social en Madrid, calle Zurbano, 76 – 1º y fiscal en Madrid, calle Zurbano, 94 - 4º

Se encuentra inscrita en el Registro Mercantil de Madrid en el tomo 18.950, folio 141, hoja número M-37317.

Su actividad, de acuerdo con el objeto social, es la adquisición y construcción de inmuebles para su explotación mediante arrendamiento.

2 – Bases de presentación de las cuentas anuales

1) Imagen fiel

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables de la sociedad, y se presentan habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable con el objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad.

2) Principios contables:

Las cuentas anuales formuladas por los administradores de la Sociedad para la aprobación por la Junta General Ordinaria de Accionistas, se han elaborado de acuerdo al Plan General de Contabilidad de Pymes aprobado por el Real Decreto 1515/2007, modificado por el RD 602/2016, de 2 de diciembre, por reunir la sociedad durante dos ejercicios consecutivos al menos dos de las circunstancias siguientes:

- Que el total de las partidas del activo, no supere los cuatro millones de euros. A estos efectos se entenderá por total activo el total que figura en el modelo del balance.
- Que el importe neto de su cifra anual de negocios, no supere los ocho millones de euros.
- Que el número medio de trabajadores empleados durante el ejercicio no sea superior a 50.

Dado que la Sociedad cumple con las condiciones establecidas referentes a la cifra anual de negocios y el número de trabajadores empleados, utiliza los modelos para PYMES en la presentación de sus cuentas anuales.

3) Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre:

a) La sociedad no ha aplicado ningún cambio en sus estimaciones contables derivadas de aspectos críticos de valoración.

b) En la fecha de formulación de la presente memoria, no existen dudas ni incertidumbres importantes o significativas en relación con el funcionamiento normal de la empresa. Las cuentas anuales presentadas se elaboran bajo el principio de empresa en funcionamiento.

4) Comparación de la información:

No existe ninguna causa que impida la comparación de los estados financieros del ejercicio actual con los del ejercicio anterior

5) Elementos recogidos en varias partidas

No existen elementos patrimoniales del Activo o del Pasivo que figuren en más de una partida del Balance.

6) Cambios en criterios contables

En el presente ejercicio, no se han realizado cambios en criterios contables recogidos en el Plan General Contable Pymes.

7) Corrección de errores

No se han detectado errores existentes al cierre del ejercicio que obliguen a reformular las cuentas, no existen hechos conocidos con posterioridad al cierre, que pudieran aconsejar ajustes en las estimaciones en el cierre del ejercicio.

3 – Normas de registro y valoración

Los criterios contables aplicados por la Sociedad en el Balance y en la cuenta de Pérdidas y Ganancias, se ajustan a la norma contable vigente y son los siguientes:

1) Inmovilizado Intangible:

La sociedad no tiene registrado ningún inmovilizado intangible a la fecha de cierre

2) Inmovilizado Material:

Esta partida corresponde a las instalaciones deportivas del inmueble sito en Mompía, Santander.

3) Terrenos y construcciones calificadas como inversiones inmobiliarias.

Los bienes comprendidos en este apartado, son inmuebles destinados a la actividad de la empresa. Se distingue y contabiliza en cuentas separadas el valor del terreno y de la construcción de cada uno de ellos. Se encuentran valorados por el precio de adquisición o coste histórico, el cual incluye los gastos generados hasta el inicio de su explotación, más las obras de mejora realizadas a lo largo de la vida de cada inmueble.

4) Permutas:

Durante el ejercicio no se ha producido ninguna permuta de carácter comercial ni no comercial.

5) Activos y Pasivos Financieros:

Los criterios empleados para la calificación y valoración de las diferentes categorías de pasivos financieros, es la de su grado de exigibilidad.

Los pasivos se clasifican en Deudas a Largo Plazo (dentro del Pasivo no corriente), y Deudas a Corto Plazo (dentro del Pasivo Corriente).

6) Existencias

La sociedad no tiene existencias a 31 de diciembre de 2024.

7) Transacciones en moneda extranjera.

No se han realizado transacciones en moneda extranjera.

8) Impuesto sobre Beneficios

Se contabiliza como gasto siguiendo la normativa legal vigente, el gasto correspondiente al ejercicio, se calcula mediante la aplicación del tipo de gravamen vigente sobre la base imponible del ejercicio, teniendo en cuenta en el cálculo las diferencias permanentes y temporarias que pudieran existir.

9) Ingresos y gastos

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

10) Provisiones y contingencias

La sociedad no ha registrado ninguna provisión ni contingencia a 31 de diciembre de 2024.

11) Subvenciones, donaciones y legados

La Sociedad no ha percibido ni tiene partida alguna en su patrimonio referente a subvenciones, donaciones o legados en sus estados financieros a 31 de diciembre de 2024.

12) Negocios Conjuntos:

No existe ninguna actividad económica controlada conjuntamente con otra persona física o jurídica.

13) Transacciones entre partes vinculadas:

No se han realizado transacciones entre partes vinculadas.

4 – Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

A) Movimientos en inmovilizado material:

Movimientos del inmovilizado material	Importe 2024	Importe 2023
SALDO INICIAL BRUTO	170.713,20	170.713,20
(+) Entradas		
(-) Salidas		
SALDO FINAL BRUTO	170.713,20	170.713,20

Movimientos amortización del inmovilizado material	Importe 2024	Importe 2023
SALDO INICIAL BRUTO	72.748,10	65.764,03
(+) Aumento por dotaciones	6.984,07	6.984,07
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos		
(-) Disminuciones por salidas, bajas y traspasos		
SALDO FINAL BRUTO	79.732,17	72.748,10

Esta partida corresponde a las instalaciones deportivas del inmueble sito en Mompía, Santander.

B) Movimientos en inversiones inmobiliarias:

Movimientos de las inversiones inmobiliarias	Importe 2024	Importe 2023
SALDO INICIAL BRUTO	5.140.195,52	5.137.376,59
(+) Entradas	5.341,96	2.818,93
(-) Salidas	1.008.366,67	
SALDO FINAL BRUTO	4.137.170,81	5.140.195,52

Se han realizado unas obras de reparación en el suelo del inmueble de Valladolid, calle Ferrocarril que se han activado.

Por otro lado, se ha formalizado la venta del inmueble de M. Muela (Parquesol) en escritura pública el 9 de Mayo de 2024, por lo que el inmueble se ha dado de baja.

Movimiento amortización inversiones inmobiliarias	Importe 2024	Importe 2023
SALDO INICIAL BRUTO	704.448,48	666.642,04
(+) Aumento por dotaciones	37.807,91	37.806,44
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos		
(-) Disminuciones por salidas, bajas y traspasos	131.123,43	
SALDO FINAL BRUTO	611.132,96	704.448,48

Al venderse el inmueble también se da de baja la amortización acumulada correspondiente.

5 - Activos financieros

Los activos comprendidos en este apartado son:

a) A Largo Plazo:

- Fianzas y depósitos constituidos a largo plazo (grupo 26), por importe de 2.000,00€, que corresponden a las fianzas de arrendamiento depositadas en el organismo correspondiente.

b) A Corto Plazo:

Activos financieros a corto plazo	Importe 2024	Importe 2023
Clientes	0,00	0,00
Otros deudores	148,26	115,19
Periodificaciones	2.072,02	2.383,53
Efectivo y otros activos líquidos	139.827,31	238.986,17
TOTAL	142.047,59	241.484,89

6 - Pasivos financieros

Información sobre los pasivos financieros de la sociedad:

a) A Largo Plazo:

Pasivos financieros a largo plazo	Importe 2024	Importe 2023
Deudas con entidades de crédito	0,00	382.547,15
Préstamos de personas físicas	1.371.010,12	1.369.410,12
Fianzas recibidas de arrendatarios	2.000,00	2.000,00
TOTAL	1.753.957,27	2.077.275,32

El préstamo hipotecario con el Banco de Depósitos se ha cancelado.

b) A Corto Plazo:

Pasivos financieros a corto plazo	Importe 2023	Importe 2023
Deudas con entidades de crédito	0,00	36.933,64
Deudas a corto plazo	8.400,00	22.400,00
Otros acreedores.	1.908,08	1.503,08
Anticipos clientes	0,00	31.500,00
TOTAL	92.336,72	104.285,04

A pesar de no tener la condición de pasivos financieros, se hace constar que la sociedad al cierre del ejercicio arroja unos saldos acreedores con Hacienda Pública por importe de 247,60€ por el IVA y 225,24€ por retenciones a cuenta del IRPF.

7 – Fondos propios

El Capital Social a 31 de diciembre de 2024, por importe de 3.641.004,36 €, está representado por 604.818 acciones al portador, de una misma clase y serie, de 6,02 euros de valor nominal cada una, numeradas correlativamente de 1 a 604.818, ambos inclusive, totalmente suscritas y desembolsadas

De acuerdo con lo preceptuado en el artículo 297 b) de la vigente Ley de Sociedades de Capital, el Consejo de Administración tiene autorización de la Junta de Accionistas, para aumentar capital, en el importe de hasta el 50% del Capital Social, en una o varias veces, mediante aportaciones dinerarias, hasta el día 25 de mayo de 2029. Se solicitará a la Junta de Accionistas la renovación de dicha autorización.

La sociedad adquirió, en 2016, a uno de sus accionistas, la cantidad de 5.232 acciones por el valor nominal (6,02€/acción). Durante el ejercicio 2022, la sociedad vendió esas acciones, por lo que a 31-12-2023, no tiene acciones propias en cartera.

8 - Situación fiscal

1. Impuesto sobre Beneficios:

La Sociedad tiene bases imponibles negativas de ejercicios anteriores por importe de 734.909,79€.

EJERCICIO	IMPORTE
2006	4.422,86
2007	7.619,72
2008	13.147,80
2009	28.666,92
2010	20.956,01
2011	60.427,89
2012	45.836,31
2013	60.955,51
2014	98.322,00
2015	93.404,86
2016	41.380,24
2017	53.466,07
2018	48.539,83
2019	56.071,21
2020	50.800,54
2021	27.436,79
2022	23.455,23
TOTAL	734.909,79

2. Otros Tributos: No hay circunstancias significativas en otros tributos del ejercicio.

9 - Operaciones con partes vinculadas

No existen operaciones con partes vinculadas.

10 - Otra información

- Según el artículo 19 de los Estatutos Sociales, el cargo de Consejero, es gratuito y no han percibido ningún sueldo, dieta ni remuneración de ninguna clase.
- La sociedad no tiene ninguna persona empleada.
- La sociedad no ha recibido subvenciones, donaciones ni legados durante el ejercicio.
- Con fecha 6 de mayo de 2024, se formalizó mediante escritura pública la compraventa del inmueble propiedad de la sociedad, sito en la calle Adolfo Miaja de la Muela número 14A, en Valladolid, operación recogida en el apartado 4B de esta memoria. El precio total de la compraventa asciende a 315.000 €, habiéndose recibido 31.500 € en concepto de señal en la firma del contrato de arras, fechado el 27 de noviembre de 2023, y los 283.500 € restantes en el momento de la firma de la citada escritura.
- No se han producido hechos de naturaleza y consecuencias financieras de importancia con posterioridad a la fecha de cierre del ejercicio.