

MEMORIA EJERCICIO 2020

MIKIEVA, S.L.U. B38571063

1.- ACTIVIDAD DE LA EMPRESA

La Sociedad MIKIEVA, S.L.U. se constituyó en Santa Cruz de Tenerife el día 03 de Enero de 2000, ante el Notario D. Vicente Nieto Olano bajo el número de protocolo 1 y se encuentra inscrita en el Registro Mercantil de Santa Cruz de Tenerife en el Tomo 1925, Folio 108, Hoja TF-22075. Está provista de CIF B38571063, y tiene su domicilio social en la Calle Fray Leopoldo Ruiz, nº 3, provincia de Santa Cruz de Tenerife. Adquiere la condición de Sociedad Unipersonal por aportación de sus participaciones en la ampliación del capital social de G. HEISLER, S.L. Sociedad constituida el 19 de diciembre de 2012, ante el Notario D. Marcos Guimera Ravina bajo el número de protocolo 1.175 e inscrita en el Registro Mercantil de Santa Cruz de Tenerife en el Tomo 3258, Folio 158, Hoja TF-51194. G. Heissler, S.L. esta provista del CIF B76590918

La Sociedad tiene por objeto:

- a) La compra, venta, importación, exportación, consignación y representación de productos de cosmética, perfumería, bisutería, regalos, artículos de complemento; adquirir, vender, administrar, explotar, arrendar y construir fincas rústicas y urbanas.
- b) El desarrollo y realización, la instalación y explotación industrial y comercial de todas las actividades de tipo turístico, especialmente las características y propias del negocio de la hostelería y la restauración, en locales propios o arrendados.
- c) Importar, exportar, adquirir, elaborar o fabricar, distribuir, transportar y vender en mercados interiores y exteriores todo tipo de productos alimenticios y bebidas, pudiendo montar al efecto las necesarias instalaciones auxiliares y complementarias, así como adquirir el equipamiento preciso para el desarrollo de la actividad.
- d) La explotación, compra y venta de todo tipo de establecimientos relacionados con la peluquería, salones de belleza, saunas, gimnasios y piscinas. Así como la explotación, instalación, compra y venta de todo tipo de establecimientos de los denominados SPA, de rehabilitación, centros de rendimiento deportivo y gimnasios.

La sociedad ha centrado sus actividades, durante el ejercicio, en la señalada en el apartado a). Compra venta de productos de cosmética y perfumería. Desarrollada principalmente en la provincia de Santa Cruz de Tenerife y en la del apartado b) Comercio de restauración.

2.- BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

Las cuentas anuales de la Sociedad MIKIEVA, S.L. del ejercicio 2020, se han obtenido a partir de los registros contables mantenidos por la Sociedad

MONEDA FUNCIONAL

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

La empresa se integra en un Grupo de Sociedades, constituido por dos sociedades filiales; Mikieva, S.L. con CIF B38571063 y Perfumes Milona, S.L. con CIF B38564498 y la Sociedad matriz G.HEISLER, S.L. con CIF B76590918

RESPONSABILIDAD DE LA INFORMACION Y ESTIMACIONES REALIZADAS

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

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

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

A pesar de que estos juicios y estimaciones se realizan en función de la mejor información disponible sobre los hechos analizados al uno de enero y al 31 de diciembre de 2020, es posible que acontecimientos (hechos económicos, cambios de normativa y otros) que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en próximos ejercicios, lo que se haría con contrapartida en las correspondientes cuentas de pérdidas y ganancias o de patrimonio neto, en su caso

2.1 IMAGEN FIEL

Las cuentas anuales adjuntas han sido formuladas de acuerdo con lo establecido por el Plan General de Contabilidad Aprobado por el RD 1515/2007 habiéndose tenido en cuenta la totalidad de los principios y normas contables y de los criterios de valoración de aplicación obligatoria, de forma que muestran **la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Sociedad MIKIEVA, S.L. al 31 de diciembre de 2020 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo que se han producido en el ejercicio terminado en dicha fecha.**

Las cuentas anuales de la Sociedad se someterán a aprobación por la Junta General Ordinaria de socios, estimándose que serán aprobadas sin ninguna modificación. Las cuentas anuales del ejercicio 2019 fueron aprobadas por la Junta General Ordinaria de socios el 30 de Junio de 2020.

2.2 PRINCIPIOS CONTABLES NO OBLIGATORIOS APLICADOS.

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

2.3 ASPECTOS CRITICOS DE LA VALORACION Y ESTIMACION DE INCERTIDUMBRE.

No existen cambios en estimaciones contables, refiriéndonos con ello a que, no existen ajustes en el valor contable de activos o pasivos. A título particular, no se ha alterado el valor residual, la vida útil o el método de amortización de ningún activo. La empresa ha elaborado sus estados financieros bajo el principio de empresa en funcionamiento, sin que exista ningún tipo de riesgo importante que pueda suponer cambios significativos en el valor de los activos o pasivos.

2.4 COMPARACION DE LA INFORMACION

Las cuentas anuales del ejercicio 2020 de la Sociedad MIKIEVA, S.L. se presentan comparadas con las del ejercicio de 2019 con el fin de facilitar el análisis de las mismas, atendiendo a la legislación y a las normas contables vigentes.

2.5 ELEMENTOS RECOGIDOS EN VARIAS PARTIDAS.

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

2.6 CAMBIOS DE CRITERIOS CONTABLES.

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

2.7 CORRECCION DE ERRORES.

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

3.- NORMAS DE REGISTRO Y VALORACION

3.1 INMOVILIZADO INTANGIBLE

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

El inmovilizado intangible se valora inicialmente por su coste, ya sea por su precio de adquisición o su coste de producción. Posteriormente, el inmovilizado intangible se valora por su coste, menos la amortización acumulada y, en su caso, el importe acumulado de las correcciones por deterioro registradas.

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

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

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

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

En el ejercicio el inmovilizado intangible se encuentra totalmente amortizado, siendo su valor neto contable cero.

3.2 INMOVILIZADO MATERIAL

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

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

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

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

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

La amortización de los elementos del inmovilizado material se realiza desde el momento en el que están disponibles para su puesta en funcionamiento, de forma sistemática en función de la vida útil y el valor residual determinado para cada uno.

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

TIPOS APLICADOS EN	2020
Edificios y otras construcciones	02%
Instalaciones técnicas	20 %
Decoración tiendas	18 %
Equipos para proceso información	25 %

3.3 ACTIVOS FINANCIEROS

Activos financieros a coste amortizado

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

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

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

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

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

Activos Financieros mantenidos para negociar.

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

Activos Financieros a coste.

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

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

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

3.4 PASIVOS FINANCIEROS

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

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

Instrumentos de Capital:

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

Préstamos bancarios:

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

Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar:

La Sociedad estima que el valor en libros de las partidas registradas en este epígrafe está valorado a un aceptable valor razonable.

Deudores y acreedores comerciales:

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

3.5 EXISTENCIAS

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

Mikieva, S.L. valora su mercancía disponible para la venta al coste medio ponderado de adquisición que incluye los costes incurridos hasta la puesta en almacén, así como los impuestos que gravan las importaciones en Canarias y no sean recuperables.

3.6 IMPUESTOS

Los activos y pasivos por impuestos corrientes del ejercicio actual y de ejercicios anteriores se valoran por el importe que se espera recuperar o pagar a la autoridad tributaria correspondiente. Los tipos impositivos y las normas fiscales utilizadas para computar el importe reflejado en el balance de situación son las que estaban en vigor al cierre del ejercicio 2020.

Impuestos sobre las ganancias

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

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

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

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

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

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

3.7 INGRESOS Y GASTOS

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

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

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

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

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

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

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

Prestación de servicios:

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

Ingresos por intereses:

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

Costes por intereses:

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

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

SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS:

Subvenciones oficiales:

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

De Capital:

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

De explotación:

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

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

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

Subvenciones concedidas para financiar gastos específicos:

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

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

Subvenciones, donaciones y legados otorgados por socios o propietarios:

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

OTROS CRITERIOS DE APLICACIÓN OBLIGATORIA UTILIZADOS

Actuaciones empresariales con incidencia medioambiental

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

Efectivo y equivalentes de efectivo:

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

CRITERIOS EMPLEADOS EN TRANSACCIONES ENTRE PARTES VINCULADAS:

Las operaciones realizadas entre partes vinculadas se realizan en condiciones normales de mercado. A todos los efectos se consideran partes vinculadas las señaladas como tales en la norma 13ª de las Normas de elaboración de las cuentas anuales.

4.- INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

a) Estado de movimientos del inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias del ejercicio actual	Inmovilizado intangible	Inmovilizado material	Inversiones inmobiliarias
A) Saldo inicial bruto ejercicio 2020	9.927,12	1.600.772,64	
Entradas		5.660,30	
Salidas			
B) Saldo final bruto ejercicio 2020	9.927,12	1.606.432,94	
C) Amortización acumulada saldo inicial ejercicio 2020	9.927,12	893.024,21	
Dotación a la amortización del ejercicio		52.228,47	
Aumentos por adquisiciones o traspasos			
Disminución por salidas, bajas o traspasos			
D) Amortización acumulada, Saldo final ejercicio 2020	9.927,12	945.252,68	
E) Correcciones de valor por deterioro, saldo inicial ejercicio 2020			
Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el periodo			
Reversión de correcciones valorativas por deterioro			
Disminuciones por salidas, bajas o traspaso			
F) Correcciones de valor por deterioro, saldo final ejercicio 2020			
b) Estado de movimientos del inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias del ejercicio anterior	Inmovilizado intangible	Inmovilizado material	Inversiones inmobiliarias
A) Saldo inicial bruto ejercicio 2019	9.927,12	1.582.066,97	
Entradas		18.705,67	
Salidas			
B) Saldo final bruto ejercicio 2019	9.927,12	1.600.772,64	
C) Amortización acumulada saldo inicial ejercicio 2019	9.927,12	844.254,00	
Dotación a la amortización del ejercicio		50.675,43	
Aumentos por adquisiciones o traspasos			
Disminuciones por salidas, bajas o traspaso		1.905,22	
D) Amortización acumulada, Saldo final ejercicio 2019	9.927,12	893.024,21	
E) Correcciones de valor por deterioro, saldo inicial ejercicio 2019			
Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el periodo			
Reversión de correcciones valorativas por deterioro			
Disminución por salidas, bajas o traspasos			
F) Correcciones de valor por deterioro, saldo final ejercicio 2019			

ARRENDAMIENTOS Y OTRAS OPERACIONES SIMILARES

ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS

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

Activos amortizados

ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS

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

5.- ACTIVOS FINANCIEROS

a) Movimiento de las cuentas correctoras representativas de las pérdidas por deterioro originadas por el riesgo de crédito						
	CLASES DE ACTIVOS FINANCIEROS					
	Valores representativos de deudas		Créditos Derivados y Otros		TOTAL	
	Largo Plazo	Corto Plazo	Largo Plazo	Corto Plazo	Largo Plazo	Corto Plazo
Pérdida por deterioro al inicio del ejercicio 2019						
(+) Corrección valorativa por deterioro						
(-) Reversión del deterioro						
(-) Salidas y reducciones						
(+/-) Traspasos y otras variaciones						
Pérdida por deterioro al final del ejercicio 2019						
(+) Corrección valorativa por deterioro						
(-) Reversión del deterioro						
(-) Salidas y reducciones						
(+/-) Traspasos y otras variaciones						
Pérdida por deterioro al final del ejercicio 2020						
b) Valoración y variaciones de valor de inversiones financieras valoradas a valor razonable						
	CATEGORIAS DE ACTIVOS FINANCIEROS VALORADOS A VALOR RAZONABLE					
	Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	Activos mantenidos para negociar	Activos disponibles para la venta	TOTAL		
	1	2	3	4		
Valor razonable al inicio del 2019						
Variaciones del valor razonable registradas en pérdidas y ganancias en el 2019						
Valor razonable a final del 2019						
Variaciones del valor razonable registradas en pérdidas y ganancias en el 2020						
Valor razonable al final del 2020						
c) Correcciones valorativas por deterioro registradas en las distintas participaciones						
	Pérdidas por deterioro al final del 2019	8+/-) Variación deterioro a pérdidas y ganancias	(-) Salidas y reducciones	(+/-) Traspasos y otras variaciones (combinaciones de negocio, etc.)	Pérdida por deterioro al final del ejercicio 2020	
Empresas del Grupo						
Empresas Multigrupo						
Empresas asociadas						
Total						

6.- PASIVOS FINANCIEROS

Vencimiento de las deudas al cierre del ejercicio 2020

	VENCIMIENTO EN AÑOS						
	Uno	Dos	Tres	Cuatro	Cinco	Mas de 5	Total
Deudas con entidades de crédito	51.919,48						51.919,48
Acreedores por arrendamiento financiero							
Otras deudas	28.418,80						28.418,80
Deudas con empresas del grupo y asociadas							
Acreedores comerciales no corrientes							
Acreedores comerciales y otras deudas a pagar	294.861,95						294.861,95
Proveedores	224.586,06						224.586,06
Otros acreedores	70.275,89						70.275,89
Deudas con características especiales							
TOTAL	375.200,23						375.200,23

7.- FONDOS PROPIOS

El capital social de la empresa esta formado por 2.595 participaciones de 100 euros de valor nominal cada una y se encuentra totalmente desembolsado. Todas las participaciones gozan de de los mismos derechos y la transmisión de las mismas queda sujeta a los regulado en los Estatutos de la Sociedad.

A 31 de Diciembre de 2020 el capital social se distribuye de la siguiente manera:

Socio	% Participación
G. HEISLER, S.L.	100 %

Circunstancias que restringen la disponibilidad de reservas:

Reserva Legal:

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

Reserva para Inversiones en Canarias:

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

Ejercicio Dotación	Importe Dotación	Inversiones realizadas	Pendiente de Materializar	Otros Bº Fiscales	Subvenciones
2007	113.500,00	113.500,00			
2008	72.940,04	72.940,04			
2009	57.463,00	57.463,00			
2010	75.000,00	75.000,00			
2013	30.000,00	30.000,00			
2015	9.920,22	9.920,22			
2016	133.000,00	133.000,00			
2017	89.614,00	89.614,00			
2019	70.000,00	14.793,65	55.206,35		

La reserva se ha ido materializando de la siguiente manera:

Descripción del bien	Fecha adquisición	Importe	Aplicado a
Traspaso negocio Cafelito	01/07/2007	198.000,00	Dotación 2006
			Dotación 2007
Programas informáticos	21/05/07	3.716,32	Dotación 2008
Programas informáticos	04/06/07	195,50	Dotación 2008
Programas informáticos	04/06/07	36,75	Dotación 2008
Utillaje del Centro de Belleza	12/09/07	9.268,01	Dotación 2008
Utillaje del Centro de Belleza	18/09/07	5.443,44	Dotación 2008
Utillaje Cafelito	23/08/07	1.322,29	Dotación 2008
Mobiliario General			
Lampara escritorio	01/03/07	92,73	Dotación 2008
Mobiliario grupo 2x2	19/11/07	6.436,50	Dotación 2008
Equipo Ipulse Mod. 1300	21/11/07	23.750,00	Dotación 2008
Mobiliario Centro Belleza			
Vapotech Ozono KD-03 ^a	29/08/07	309,75	Dotación 2008
Camilla tres cuerpos C/C	29/08/07	309,75	Dotación 2008
Belfeet esteriliz Bolas de Cuarzo	29/08/07	119,70	Dotación 2008
Lampara Lupa Mirage	29/08/07	104,95	Dotación 2008
Pie con Ruedas	29/08/07	72,45	Dotación 2008
Mesa de Manicura Basica	29/08/07	356,48	Dotación 2008
Taburete D con Respaldo	29/08/07	262,50	Dotación 2008
Carrito Nika 3 Estantes y Cajon	29/08/07	320,52	Dotación 2008
Kit Stone Masage Aparato	29/08/07	1.039,50	Dotación 2008
Cabina Hidromasaje	11/09/07	467,89	Dotación 2008
Cabina Fontanar 90 x 90 Bl Vap	14/09/07	1.411,68	Dotación 2008
Sillón inoxidable piel	18/10/07	631,84	Dotación 2008
Puf 40 x 40 Alicono negro	18/10/07	484,00	Dotación 2008
Mesita Aux. Metal	18/10/07	99,80	Dotación 2008
Spaguet	18/10/07	205,43	Dotación 2008
Spaguet	18/10/07	141,08	Dotación 2008
Mobiliario Cafelito			
Ventilador Sifelco	03/08/07	58,72	Dotación 2008
Puertas Glez. Fenster Technik	10/12/07	9.137,52	Dotación 2008
Equipos informáticos			
Ordenadores en Atecresa	13/04/07	3.562,65	Dotación 2008
Ordenadores en Atecresa	11/12/07	3.582,29	Dotación 2008
LG Electronic 32 LD 320	18/03/11	279,00	Dotación 2009
Samsung LED 32 C 530	18/03/11	299,00	Dotación 2009
Soporte Wvanco 26952 LCD	18/03/11	29,99	Dotación 2009
Televisor Philips 46 PFL 9705	21/03/11	1.929,01	Dotación 2009
Cabinas en Sto. Domingo	29/06/12	12.809,47	Dotación 2009
Estanterías para almacen	02/01/13	7.424,73	Dotación 2009
Dos modulos estanterías	31/01/13	1.278,65	Dotación 2009
Dos modulos estant - Quintana	31/01/13	1.278,65	Dotación 2009
Proyector LED de 20W	18/04/13	365,74	Dotación 2009
Equipo electrónico de 2x24w	28/06/13	78,80	Dotación 2009
Luminaria emerg. NORMALUX	28/06/13	340,32	Dotación 2009
Estanterías Miki	25/11/13	7.169,00	Dotación 2009
Estanterías Miki	25/11/13	2.047,98	Dotación 2009
Gondola Muebles aux en EVA	20/12/13	10.507,40	Dotación 2009
Rejas Seguridad en PEREZ Z.	08/05/13	1.498,00	Dotación 2009
Camaras Seguridad Fañabe	26/09/13	533,93	Dotación 2009
Placas techo en Fañabe	26/06/13	953,37	Dotación 2009

30 Luminarias LED	26/06/13	2.288,09	Dotación 2009
35 Luminarias empotrar LED	11/11/13	2.059,75	Dotación 2009
Compresor hermético Maneuro	19/09/13	1.459,37	Dotación 2010
Panel LED de 36x de 590x590	11/11/13	4.675,90	Dotación 2010
Ordenador DELL Quintana	04/12/13	639,62	Dotación 2010
Ordenador DELL Quintana	04/12/13	639,62	Dotación 2010
S.,A.I. NGS FORTRESS	04/12/13	39,65	Dotación 2010
S.A.I. NGS FORTRESS	04/12/13	39,65	Dotación 2010
Scanner Honeywell Voyager	04/12/13	100,49	Dotación 2010
Scanner Honeywell Voyager	04/12/13	100,49	Dotacion 2010
Impresora Epson Negra USB	04/12/13	261,76	Dotación 2010
Impresora Epson Negra USB	04/12/13	261,76	Dotación 2010
Scanner Honeywell Voyager	27/11/13	252,67	Dotación 2010
Switch TP LINK	04/12/13	6,59	Dotación 2010
Router Modem ADSL TENDA	04/12/13	26,87	Dotación 2010
Mobiliario - Quintana	14/02/14	21.975,66	Dotación 2010
Estanterias Fañabe	18/02/14	5.992,00	Dotación 2010
Silla Maquillaje D'Orleac	31/07/14	230,05	Dotación 2010
Mobiliario en Miki y Fañabe	31/07/14	37.396,50	Dotación 2010
Puerta Enrollable – Eva	07/10/14	3.051,64	Dotación 2010 / 2013
Mobiliario	21/05/15	5.912,82	Dotación 2015
Mobiliario	30/07/15	30.923,00	Dotación 2013/2015
Mobiliario	15/09/15	139,10	Dotación 2015
Mobiliario	2017	133.000,00	Dotación 2016
Mobiliario	2017	26.544,62	Dotación 2017
Equipos para proceso Informac	2017	391,38	Dotación 2017
Otro Inmovilizado	2017	393,76	Dotación 2017
Compra Deuda Pública	2017	15000,00	Dotación 2017
Gondola - Evelio Glez. Guardia	05/04/2018	2.846,52	Dotación 2017
Modulos Estanterías Fañabe	30/04/2018	9.951,00	Dotación 2017
Panel Led Alto Rendimiento	17/12/2018	7.222,07	Dotación 2017
SSD Kingston 480 GB V400	07/02/2018	149,56	Dotación 2017
Ord. DELL OPTIPLEX 3050	07/02/2018	464,34	Dotación 2017
Ord. DELL OPTIPLEX 3050	07/02/2018	464,34	Dotación 2017
HP Laser Jet Pro M402 Negro	07/02/2018	187,31	Dotación 2017
Monitor LG 20" IPS	14/02/2018	229,87	Dotación 2017
HP Laser Jet PRO CO	14/02/2018	279,76	Dotación 2017
Monitor LG 22" IPS	14/06/2018	106,34	Dotación 2017
ACER X2640G – 3-7100 4GB	14/06/2018	411,63	Dotación 2017
HACER XC-780 i7-7700 12 GB	14/06/2018	767,16	Dotación 2017
SCANNER HONEYWELL	14/06/2018	95,35	Dotación 2017
IMP EPSON TM-T20 NEGRA	14/06/2018	118,84	Dotación 2017
SSD SAMSUNG 860 evo 250	24/07/2018	226,98	Dotación 2017
HACER X2640G i3-7100	24/07/2018	817,71	Dotación 2017
SCANNER HONEYWELL	24/07/2018	95,81	Dotación 2017
HACER VX2640 G	29/10/2018	1.232,85	Dotación 2017
Monitor ASUS 22" LED	29/10/2018	395,60	Dotación 2017
ACER VX2640G i5-7500	29/10/2018	616,43	Dotación 2017
9 Lectores Huella Digital	18/12/2018	1.802,35	Dotación 2017
Cajón Monedas	14/06/2018	28,10	Dotación 2017
Modulos Estanterias Quintana	31/08/2018	9.202,00	Dotación 2017
Gondolas en Tienda Fañabe	28/06/2019	5.314,35	Dotación 2017
Mod. Estanterias San Telmo	20/12/2019	10.873,00	Dotación 2017 – 4.257,97 euros y 6.615,03 Dotación 2019.
Hacer VEX2660G17-8700	18/09/2019	644,32	Dotación 2019
Scaner Honeywell Voyager	18/09/2019	111,63	Dotación 2019
Monitor LG 22 “	18/09/2019	76,66	Dotación 2019
Monitor LG 22 “	28/11/2019	78,78	Dotación 2019
Ordenad DELL OPTIPLEX 3060	28/11/2019	433,73	Dotación 2019
Ordenad DELL OPTIPLEX 3060	28/11/2019	433,73	Dotación 2019
Kit V de Vigilancia	28/11/2019	142,98	Dotación 2019
Kit V de Vigilancia	28/11/2019	142,98	Dotación 2019

Cajón de monedas	28/11/2019	68,25	Dotación 2019
Cajón de monedas	28/11/2019	68,25	Dotación 2019
Cajón de monedas	28/11/2019	68,25	Dotación 2019
Scanner Honeywall Voyager	28/11/2019	100,47	Dotación 2019
Impresora EPSON TM-T208-007	28/11/2019	148,29	Dotación 2019
Puerta – Trasume	18/02/2020	1.724,84	Dotación 2019
Módulos dos x dos	15/05/2020	3.060,20	Dotación 2019
Paneles de Protección	31/12/2020	875,26	Dotación 2019

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

8.- SITUACION FISCAL

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

	Cta. De Pérd. Y Ganancias		Ingresos y gastos directamente imputados al patrimonio neto		Reservas		Total
	Aumentos	Disminuc.	Aumentos	Disminuc.	Aumentos	Disminuc.	
Saldo ing y gastos del ejercicio	3.745,03						3.745,03
Impto. Sobre Sociedades	1.020,12						1.020,12
Diferencias permanentes		453,39					-453,39
Diferencias temporarias con origen en ejercicio con origen en ejerc. Ant.		231,29					-231,29
Compensación bases imponibles negativas de ejercicios anteriores							
Base imponible (resultado fiscal)	4.080,47						4.080,47

9.- OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS.

a) Operaciones con partes vinculadas en el ejercicio 2020						
	Entidad dominante	Empresas dependientes	Negocios conjuntos en los que la empresa sea uno de los partícipes	Empresas asociadas	Empresas con control conjunto o influencia significativa sobre la empresa	Miembros de los órganos de administración y personal clave de la dirección de la empresa
Ventas de activos corrientes de los cuales						
Beneficios (+) / Pérdidas (-)						
Ventas de activos no corrientes de los cuales						
Beneficios (+) / Pérdidas (-)						
Compras de activos corrientes						

Prestación de servicios de la cual						
Beneficios (+) / Pérdidas (-)						
Recepción de servicios						
Contratos de arrendamiento financiero de los cuales						
Beneficio (+) / Pérdidas (-)						
Transferencia de investig. Y desarrollo de las cuales						
Beneficio (+) / Pérdidas (-)						
Ingreoss por intereses cobrados						
Ingresos por intereses devengados pero no cobrados						
Gastos por intereses pagados						
Gastos por intereses devengados pero no pagados						
Gastos consecuencia de deudores incobrables o dudoso cobro						
Dividendos y otros beneficios distribuidos						
Garantías y avales recibidos						
Garantías y avales prestados						

b) Operaciones con partes vinculadas en el ejercicio 2019

	Entidad dominante	Empresas dependientes	Negocios conjutos en los que la empresa sea uno de los partícipes	Empresas asociadas	Empresas con control conjunto o influencia significativa sobre la empresa	Miembros de los organos de administración y personal clave de la dirección de la empresa
Ventas de activos corrientes de los cuales						
Beneficios (+) / Pérdidas (-)						
Ventas de activos no corrientes de los cuales						
Beneficios (+) / Pérdidas (-)						
Compras de activos corrientes						
Prestación de servicios de la cual						
Beneficios (+) / Pérdidas (-)						
Recepción de servicios						
Contratos de arrendamiento financiero de los cuales						
Beneficio (+) / Pérdidas (-)						
Transferencia de investig. Y desarrollo de las cuales						
Beneficio (+) / Pérdidas (-)						
Ingreoss por intereses cobrados						
Ingresos por intereses devengados pero no cobrados						
Gastos por intereses pagados						
Gastos por intereses devengados pero no pagados						
Gastos consecuencia de deudores incobrables o dudoso cobro						
Dividendos y otros beneficios distribuidos						
Garantías y avales recibidos						
Garantías y avales prestados						

c) Saldos pendientes con partes vinculadas en el ejercicio 2020

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

d) Saldos pendientes con partes vinculadas en el ejercicio 2019						
	Entidad dominante	Empresas dependientes	Negocios conjuntos en los que la empresa sea uno de los partícipes	Empresas asociadas	Empresas con control conjunto o influencia significativa sobre la empresa	Miembros de los órganos de administración y personal clave de la dirección de la empresa
A) ACTIVO NO CORRIENTE						
1, Inversiones financieras a L/P, de las cuales						
Correcciones valorativas por cdtos. Dudoso cobro						
B) ACTIVO CORRIENTE						
1 Deudores comerciales y otras ctas. A cobrar						
a) Clientes por ventas y prestación de servicios, de los cuales						

Correcciones valorativas por clientes dudoso cobro					
b) accionistas (socios) por desembolsos exigidos					
c) Otros deudores de los cuales					
Correcciones valorativas por otros deudores dudoso cobro					
2 Inversiones financieras a c/p de las cuales					
Correcciones valorativas por cdtos. Dudoso cobro					
C) PASIVO NO CORRIENTE					
1, Deudas a largo plazo					
a) Deudas con entidades cdto a largo plazo.					
b) Acreedores por arrendamiento financiero					
c) Otras deudas a largo plazo					
2, Deuda con características especiales a l/p					
D) PASIVO CORRIENTE					
1, Deudas a corto plazo					
a) Deudas con entdes. Cdto a c/p.					
b) Acreedores por arrendamiento financiero					
c) Otras deudas a corto plazo					
2, Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar					
a) Proveedores					
b) Otros acreedores					
3, Deuda con características especiales a c/p.					

e) importes recibidos por personal de alta dirección	2020	2019
Anticipos y créditos concedidos de los cuales		
a) importes devueltos o se haya renunciado		
b) Obligaciones asumidas por cuenta de ellos a título de garantía		
f) importes recibidos por los miembros de los órganos de administración	2020	2019
Anticipos y créditos concedidos de los cuales		
a) importes devueltos o se haya renunciado		
b) Obligaciones asumidas por cuenta de ellos a título de garantía		

10.- OTRA INFORMACION

NUMERO MEDIO DE EMPLEADOS

Nº medio de personas empleadas en el curso del ejercicio	Ejercicio 2020	Ejercicio 2019
TOTAL EMPLEO MEDIO	14,35	19,44

DISTRIBUCION DE RESULTADOS – PROPUESTA

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

BASE DE REPARTO	Ejercicio 2020	Ejercicio 2019
Saldo de la cuenta de pérdidas y ganancias	3.745,03	85.336,91
Remanente		
Reservas voluntarias		
Otras reservas de libre disposición		
TOTAL BASE DE REPARTO	3.745,03	85.336,91
APLICACIÓN A		
	Ejercicio 2020	Ejercicio 2019
Reserva Legal		
Reservas Inversiones en Canarias		70.000,00
Reservas voluntarias	3.291,64	13.785,46
Reserva Capitalización	453,39	1.551,45
Dividendo		
Remanente y otras aplicaciones		
Compensación de pérdidas de ejercicios anteriores		
TOTAL APLICACIÓN	3.745,03	85.336,91

INFORMACION SOBRE MEDIO AMBIENTE

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

RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL.

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

ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES INTERRUMPIDAS

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

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

El importe del saldo pendiente de pago a los proveedores que al cierre del ejercicio 2020 acumula un aplazamiento superior al plazo legal de pago es según el detalle siguiente:

	2020		2019	
	Importe	%	Importe	%
Dentro del plazo máximo legal	633.295,73	56	1.010.808,48	39
Resto	494.733,44	44	1.576.849,93	61
Total pagos ejercicio	1.128.029,17	100	2.587.658,41	100
PMPE (días)		112		76
Aplazamiento que a la fecha de cierre sobrepasan el máximo legal	22.926,72		79.632,44	

Santa Cruz de Tenerife a 31 de marzo de 2021

Firmado:
Miguel Ángel García Heissler
Representante del Administrador