

MEMORIA ABREVIADA

HALL Y MARCO SOCIEDAD MICROCOOPERATIVA EJERCICIO 2024

ACTIVIDAD DE LA EMPRESA

La Empresa, HALL Y MARCO SOCIEDAD MICROCOOPERATIVA, tiene por objeto social la gestión de apartamentos turísticos y otros alojamientos de corta estancia.

BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

IMAGEN FIEL

Las Cuentas Anuales se han preparado a partir de los registros contables de HALL Y MARCO SOCIEDAD MICROCOOPERATIVA, siguiendo la normativa legal vigente en materia contable con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad.

PRINCIPIOS CONTABLES NO OBLIGATORIOS APLICADOS

En la elaboración de las Cuentas Anuales se han seguido los Principios Contables obligatorios recogidos en el Plan General Contable.

COMPARACIÓN DE LA INFORMACIÓN

B) Explicación de las causas que impiden la comparación de las Cuentas Anuales del ejercicio con las del precedente.

La empresa ha comenzado su actividad en el año 2024 por lo que no hay ejercicios precedentes para comparar.

ELEMENTOS RECOGIDOS EN VARIAS PARTIDAS

Identificación de los elementos patrimoniales, con su importe, que esten recogidos en varias partidas.

Los elementos patrimoniales de la Sociedad están recogidos en partidas únicas de Balance, no habiéndose realizado compensaciones.

DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS

Los Resultados obtenidos, se distribuirán según se indica a continuación, siguiendo la propuesta presentada por los Administradores de la Sociedad, cumpliendo los requisitos establecidos en los estatutos de la Sociedad y en la normativa legal.

BASES DE REPARTO	IMPORTE
Pérdidas y Ganancias	82237,49

MEMORIA ABREVIADA

HALL Y MARCO SOCIEDAD MICROCOOPERATIVA EJERCICIO 2024

Remanente	0,00
Reservas Voluntarias	0,00
Otras Reservas de Libre Disposición	
TOTAL	82237.49

DISTRIBUCIÓN	IMPORTE
A Fondo de reserva obligatorio Microcooperativas	16447,49
A Reserva por fondo de comercio	
A Reservas Especiales	
A Reservas Voluntarias	65.790
A Dividendos	
A Remanente y otros	
A Compensación de Pérdidas de Ejercicios Anteriores	
A.....	
TOTAL	82237,49

Durante el Ejercicio2024, no se han entregado Dividendos a Cuenta.

NORMAS DE VALORACIÓN

INMOVILIZADO MATERIAL

Los bienes de los que se compone el Inmovilizado Material están valorados a su Precio de Adquisición (incluyendo los gastos adicionales y los gastos financieros devengados hasta la puesta en funcionamiento del bien) o Coste de Producción.

La Dotación Anual de Amortización se calcula por el Método Lineal en función de la Vida Útil de los bienes. Los coeficientes de amortización aplicados se encuentran dentro de los límites de la legislación vigente.

CUENTAS	VIDA ÚTIL	COEFICIENTE
Terrenos y Bienes Naturales		
Construcciones	25 años	4 %
Instalaciones Técnicas	10 años	10 %
Maquinaria	10 años	10 %
Uillaje	10 años	10 %
Otras Instalaciones	10 años	10 %
Mobiliario	10 años	10 %
Equipos para procesos de Información	4 años	25 %
Elementos de Transporte	5 años	20

MEMORIA ABREVIADA

HALL Y MARCO SOCIEDAD MICROCOOPERATIVA EJERCICIO 2024

ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS

a) Activos Financieros

Los Activos Financieros estan valorados por su 'Valor Razonable', considerandose este el valor de la contraprestación entregada mas los gastos de transacción que les sean directamente atribuibles. En el caso de Créditos por Operaciones comerciales con vencimiento no superior al año y que no tengan un tipo de interés contractual se valorarán por su 'Valor Nominal'.

Al cierre del ejercicio se realizarán las oportunas correcciones valorativas derivadas de los posibles Deterioros de Valor que se puedan producir.

Los Intereses y Dividendos recibidos se registrarán de forma independiente atendiendo a su vencimiento. En el caso de Dividendos distribuidos procedentes inequívocamente de resultados generados con anterioridad a la fecha de adquisición estos minorarán el valor ctable de la inversión.

b) Pasivos Financieros

Los Pasivos Financieros estan valorados por su 'Valor Razonable', considerandose este el Precio de la Transacción ajustado por los gastos de transacción que les sean directamente atribuibles.

La Baja de Pasivos Financieros se ha producido por la extinción de la obligación. La diferencias que surjan entre el Valor en Libros del Pasivo Financiero que se da de baja y la Contraprestación pagada se incorporará al resultado del ejercicio.

IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS

El Impuesto sobre Sociedades se calcula en función del Resultado del Ejercicio antes de impuestos, aumentado o disminuido por las diferencias permanentes o temporales que se pueden producir con el resultado fiscal, entendiendo éste como la Base Imponible del citado impuesto.

INGRESOS Y GASTOS

Los Ingresos y los Gastos se imputan en el momento del devengo independientemente de cuando se produzca la corriente monetaria o financiera que se derive de ello, atendiendo al Principio de Devengo.

GASTOS DE PERSONAL

SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

No se han recibido subvenciones.

MEMORIA ABREVIADA

HALL Y MARCO SOCIEDAD MICROCOOPERATIVA EJERCICIO 2024

INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

El movimiento que se ha producido en las Cuentas de Inmovilizado durante el ejercicio 2024 es el siguiente:

INMOVILIZADO MATERIAL

Las partidas de Inmovilizado Material y las correspondientes a la Dotaciones de Amortización y Correcciones de Valor reflejan el siguiente detalle:

CUENTAS	SALDO A 01/01	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO A 31/12
Terrenos y Bienes Naturales	0,00	0,00	0,00	0,00
Construcciones	0,00	26.725,00	0,00	26.725,00
Instalaciones Técnicas	0,00	21.464,41	0,00	21.464,41
Maquinaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Utillaje	0,00	318,78	0,00	318,78
Otras Instalaciones	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliario	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipos para procesos de información	0,00	0,00	0,00	0,00
Elementos de Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00
Otro Inmovilizado Material	0,00	0,00	0,00	0,00

CUENTAS	DOTACIÓN AMORTIZACIÓN	AMORTIZACIÓN ACUMULADA
Construcciones	0,00	1.069,00
Instalaciones Técnicas	0,00	1.614,74
Maquinaria	0,00	0,00
Utillaje	0,00	31,88
Otras Instalaciones	0,00	0,00
Mobiliario	0,00	0,00
Equipos para procesos de información	0,00	0,00
Elementos de Transporte	0,00	0,00
Otro Inmovilizado Material	0,00	0,00

MEMORIA ABREVIADA

HALL Y MARCO SOCIEDAD MICROCOOPERATIVA EJERCICIO 2024

DETERIORO DE VALOR DEL INMOVILIZADO MATERIAL				
CONCEPTOS	SALDO A 01/01	DOTACIÓN	CANCELACIÓN	SALDO A 31/12
Deterioro de Valor de Terrenos y Bienes Naturales	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro de Valor de Construcciones	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro de Valor de Instalaciones Técnicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro de Valor de Maquinaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro de Valor de Utillaje	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro de Valor de Otras Instalaciones	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro de Valor de Valor Mobiliario	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro de Valor de Equipos para Procesos de Información	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro de Valor de Elementos de Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro de Valor de Otro Inmovilizado Material	0,00	0,00	0,00	0,00

MEMORIA ABREVIADA

HALL Y MARCO SOCIEDAD MICROCOOPERATIVA EJERCICIO 2024

FONDOS PROPIOS

CAPITAL SOCIAL 4.000 €

SITUACIÓN FISCAL

IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS

CONCEPTO	AUMENTOS	DISMINUCIONES	TOTAL
Resultado Contable del Ejercicio			82.237,49
Diferencias Permanentes			
Diferencias Temporales			
<i>con origen en el ejercicio</i>			
<i>con origen en ejercicios anteriores</i>			
Compensación de Bases Imponibles Negativas de Ejercicios Anteriores			
Base Imponible (Rdo. Fiscal)			

OTROS TRIBUTOS

INGRESOS Y GASTOS

APROVISIONAMIENTOS

CUENTAS	SALDO A 01/01	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO A 31/12
EXISTENCIAS	0,00			0,00
COMPRAS		5.805,38	0,00	
VARIACIÓN EXISTENCIAS (61)		0,00	0,00	
VARIACIÓN EXISTENCIAS (71)		0,00	0,00	
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

El Importe correspondiente a las Compras se desglosa de la siguiente manera:

COMPRAS	IMPORTE
COMPRAS NACIONALES	
ADQUISICIONES INTRACOMUNITARIAS	
IMPORTACIONES	
TOTAL	

MEMORIA ABREVIADA

HALL Y MARCO SOCIEDAD MICROCOOPERATIVA EJERCICIO 2024

GASTOS DE PERSONAL

PARTIDA	IMPORTE
SUELDOS Y SALARIOS	86.863,38
INDEMNIZACIONES	
SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA	15.012,07
RETRIBUCIONES A L/P MEDIANTE SISTEMAS DE APORTACIÓN DEFINIDA	
RETRIBUCIONES A L/P MEDIANTE SISTEMAS DE PRESTACIÓN DEFINIDA	
RETRIBUCIONES AL PERSONAL MEDIANTE INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	
OTROS GASTOS SOCILAES	
TOTAL	101.875,45

MEMORIA ABREVIADA

HALL Y MARCO SOCIEDAD MICROCOOPERATIVA EJERCICIO 2024

OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN

La partida 'Otros Gastos de Explotación' de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias tiene el siguiente desglose:

CUENTA	SALDOS
SERVICIOS EXTERIORES	36.096,60
Gastos en Investigación y Desarrollo del Ejercicio	0,00
Arrendamientos y Cánones	97,20
Reparaciones y Conservación	2.055,20
Servicios de Profesionales Independientes	23.573,47
Transportes	1.330,91
Primas de Seguros	0,00
Servicios Bancarios y Similares	127,14
Publicidad,propaganda y relaciones públicas	0,00
Suministros	4.346,55
Otros Servicios	4.566,13
OTROS TRIBUTOS	2.748,26
AJUSTES NEGATIVOS EN LA IMPOSICIÓN INDIRECTA	0,00
DEVOLUCIÓN DE IMPUESTOS	0,00
DETERIORO DE VALOR DE LAS EXISTENCIAS	0,00
OTROS GASTOS DE GESTIÓN	0,00
Pérdidas de Créditos Comerciales Incobrables	0,00
Resultados de Opreaciones en Común	0,00
Otras Pérdidas de Gestión Corriente	0,00
PÉRDIDAS POR DETERIORO DE CRÉDITOS POR OPERACIONES COMERCIALES	0,00
DOTACIÓN A LA PROVISIÓN POR OPERACIONES COMERCIALES	0,00
REVERSIÓN DEL DETERIORO DE CRÉDITOS POR OPERACIONES COMERCIALES	0,00
EXCESO DE PROVISIÓN POR OPERACIONES COMERCIALES	0,00

OTROS RESULTADOS

SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Durante el presente Ejercicio la empresa no ha recibido subvenciones:

OTRA INFORMACIÓN

PERSONAL EMPLEADO

El Número medio de personas empleadas durante el ejercicio ha sido:

CATEGORIA PROFESIONAL	Nº MEDIO DE EMPLEADOS
SOCIOS TRABAJADORES	4
PERSONAL CONTRATADO	1,59

MEMORIA ABREVIADA

**HALL Y MARCO SOCIEDAD MICROCOOPERATIVA
EJERCICIO 2024**

ANEXO A LA MEMORIA

DECLARACIÓN NEGATIVA ACERCA DE LA INFORMACIÓN MEDIOAMBIENTAL EN LAS CUENTAS ANUALES

EMPRESA: HALL Y MARCO SOCIEDAD MICROCOOPERATIVA
N.I.F: F71505887

El abajo firmante, como Socio Administrador solidario de la citada Empresa, manifiesta que en la contabilidad de la Sociedad correspondiente a las presentes cuentas anuales no existe ninguna partida que deba ser incluida en el documento aparte de información medioambiental previsto en la Orden del Ministerio de Economía de 8 de Octubre de 2001.

BALANCE DE SITUACION NORMAL

Ejercicio 2024

Desde [Inicial] Hasta Diciembre

Ejercicio

Desde [Inicial] Hasta Diciembre

Cuentas	Descripción	Importe 2024	Importe
	ACTIVO		
	A ACTIVO NO CORRIENTE	45.792,57	
	II. INMOVILIZADO MATERIAL	45.792,57	
211, 2811	1. Terrenos y Construcciones	25.656,00	
212, 214, 2812, 2814	2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material	20.136,57	
	B ACTIVO CORRIENTE	202.329,25	
	III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR	167.694,60	
	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	171.058,00	
430	a) Clientes por ventas y prest. serv. a largo plazo	171.058,00	
4700	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	-3.363,40	
	V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	250,00	
565	5. Otros activos financieros	250,00	
	VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LIQUIDOS EQUIVALENTES	34.384,65	
570, 572, 573	1. Tesorería	34.384,65	
	TOTAL ACTIVO (A + B)	248.121,82	
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO		
	A PATRIMONIO NETO	86.237,49	
	A1) FONDOS PROPIOS	86.237,49	
	I. CAPITAL	4.000,00	
100	1. Capital escriturado	4.000,00	
6, 7	VII. RESULTADO DEL EJERCICIO	82.237,49	
	C PASIVO CORRIENTE	161.884,33	
	III. DEUDAS A CORTO PLAZO	43.578,93	
523	5. Otros pasivos financieros	43.578,93	
550	IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A CORTO PLAZO	-3.829,80	
	V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR	122.135,20	
	1. Proveedores	12.343,19	
400	a) Proveedores a largo plazo	12.343,19	
41	3. Acreedores varios	28.359,57	
465	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	66.141,35	
4750, 4751, 476	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	15.291,09	
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	248.121,82	

CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS NORMAL

Ejercicio 2024

Desde [Inicial] Hasta Diciembre

Ejercicio

Desde [Inicial] Hasta Diciembre

Cuentas	Descripción	Importe 2024
	A) OPERACIONES CONTINUADAS	
	1 IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS	241.861,36
700	a) Ventas	215.773,36
705	b) Prestaciones de servicios	26.088,00
	4. APROVISIONAMIENTOS	-16.187,94
600	a) Consumo de mercaderías	-5.585,07
602	b) Consumo de materias primas y	-220,31
	otras materias consumibles	
607	c) Trabajos realizados por otras	-10.382,56
	empresas	
	6. GASTOS DE PERSONAL	-101.875,45
640	a) Sueldos, salarios y asimilados	-86.863,38
642	b) Cargas sociales	-15.012,07
	7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN	-38.844,86
62	a) Servicios exteriores	-36.096,60
631	b) Tributos	-2.748,26
68	8. AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO	-2.715,62
	A1 RESULTADO EXPLOTACION	82.237,49
	(1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	
	A3. RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1	82.237,49
	+ A.2)	
	A4. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE	82.237,49
	OPER CONTINUADAS (A.3+20)	
	RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4 + 21)	82.237,49