BALANCE DE PYMES

Ejercicio **2022** Ejercicio **2021**
Desde **[Inicial]** Hasta **Diciembre** Desde **[Inicial]** Hasta **Diciembre**

Descripción	Importe 2022	Importe 2021
ACTIVO		
A ACTIVO NO CORRIENTE	902.228,81	886.955,72
II. Inmovilizado material	570.000,50	554.727,41
III. Inversiones inmobiliarias.	332.228,31	332.228,31
B ACTIVO CORRIENTE	330.770,60	170.061,27
II. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	2.637,87	3.069,97
1. Clientes por ventas y Prestaciones de servicios	-2.664,88	3.708,24
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a l/p	-2.664,88	3.708,24
3. Otros deudores	5.302,75	-638,27
IV. Inversiones financieras a corto plazo	59.696,14	
VI. Efectivo y otros activos liquidos equivalentes	268.436,59	166.991,30
TOTAL ACTIVO (A + B)	1.232.999,41	1.057.016,99
PATRIMONIO NETO Y PASIVO		
A PATRIMONIO NETO	626.610,42	442.396,03
A-1) Fondos Propios	626.610,42	442.396,03
I. Capital	364.091,17	364.091,17
1. Capital escriturado	364.091,17	364.091,17
III. Reservas	147.830,48	5.148,52
2. Otras reservas	147.830,48	5.148,52
V. Resultados de ejercicios anteriores	70.474,38	46.336,71
VII. Resultado del ejercicio	44.214,39	26.819,63
B PASIVO NO CORRIENTE	347.625,78	438.246,62
I. Provisiones a largo plazo		60.000,00
II. Deudas a largo plazo	347.625,78	378.246,62
1. Deudas con entidades de crédito	347.625,78	378.246,62
C PASIVO CORRIENTE	258.763,21	176.374,34
II. Deudas a corto plazo.	44.276,40	26.545,89
3. Otras deudas a corto plazo	44.276,40	26.545,89
III. Deudas con empreas del grupo asociadas a corto plazo	130.000,00	130.000,00
IV. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	81.856,28	17.197,92
1. Proveedores	-2.302,19	-851,79
a) Proveedores a largo plazo	-2.302,19	-851,79
2. Otros acreedores	84.158,47	18.049,71
V. Periodificaciones a corto plazo.	2.630,53	2.630,53
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	1.232.999,41	1.057.016,99

CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS DE PYMES

Ejercicio **2022** Ejercicio **2021**
Desde **Enero** Hasta **Diciembre** Desde **Enero** Hasta **Diciembre**

Descripción	Importe 2022	Importe 2021
A) RESULTADO DE LA EXPLOTACION		
1. Importe de la cifra de negocios	355.199,21	241.501,92
4. Aprovisionamientos	-18.580,30	-12.351,90
6. Gastos de personal	-106.989,76	-43.774,64
7. Otros gastos de explotación.	-153.278,47	-46.186,30
8. Amortización del inmovilizado	-21.765,01	-40.906,51
12. Otros resultados		-60.000,00
TOTAL (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)	54.585,67	38.282,57
B) RESULTADO FINANCIERO		
14. Gastos financieros		-4.696,22
B) RESULTADO FINANCIERO (13 + 14 + 15 + 16 + 17 + 18)		-4.696,22
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A + B)	54.585,67	33.586,35
19. Impuestos sobre beneficios	-10.371,28	-6.766,72
RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 19)	44.214,39	26.819,63

Empresa: **HALL SIMON Y MARCO LANDA RAQUEL**
CIF: **J71217319**

Documento: **ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO DE PYMES**
Ejercicio: **2022**

CONCEPTOS	CAPITAL		Prima de emisión	Reservas	Acc. y part. en patrim. propias	Resultados ejercicios anteriores	Otras aportaciones de socios	Resultado del ejercicio	(Dividendo a cuenta)	Otros instr. patrimonio neto	Ajustes por cambios de valor	Subv.,don. y legados recibidos	TOTAL
	Escriturado	(no exigido)											
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO [N-2]	363.434,30							52.142,10					415.576,40
I. Ajustes por cambios criterio del ej. [N-2] y anteriores													
II. Ajustes por errores del ejercicio [N-2] y anteriores													
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO [N-1]	363.434,30							52.142,10					415.576,40
I. Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias								26.819,63					26.819,63
II. Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto													
1. Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios													
2. Otros ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto													
III.Operaciones con socios o propietarios													
1. Aumentos de capital													
2. (-) Reducciones de capital													
3. Otras operaciones con socios o propietarios													
IV. Otras variaciones del patrimonio neto													
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización													
2. Otras variaciones													
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO [N-1]	363.434,30							78.961,73					442.396,03
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio [N-1]													
II. Ajustes por errores del ejercicio [N-1]													
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO [N]	363.434,30							78.961,73					442.396,03
I. Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias								44.214,39					44.214,39
II. Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto													
1. Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios													
2. Otros ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto													
III.Operaciones con socios o propietarios													
1. Aumentos de capital													
2. (-) Reducciones de capital													
3. Otras operaciones con socios o propietarios													
IV. Otras variaciones del patrimonio neto				140.000,00									140.000,00
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización				140.000,00									140.000,00
2. Otras variaciones													
E) SALDO FINAL DEL EJERCICIO [N]	363.434,30			140.000,00				123.176,12					626.610,42

Empresa: **HALL SIMON Y MARCO LANDA RAQUEL**
CIF: **J71217319**
Documento: **ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS EN EL EJERCICIO**
Ejercicio: **2022**

NOTAS DE LA MEMORIA	DESCRIPCIÓN	Importe 2022	Importe 2021
	A) RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	44.214,39	26.819,63
	INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PN		
	I. Por valoración de instrumentos financieros		
	1. Activos financieros disponibles para la venta		
	2. Otros ingresos/gastos		
	II. Por coberturas de flujos de efectivo		
	III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos		
	IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes		
	V. Por activos no corrientes y pasivos vinculados,para la venta		
	VI. Diferencias de conversión		
	VII. Efecto impositivo		
	B) TOTAL INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PN		
	TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS		
	VIII. Por valoración de instrumentos financieros		
	1. Activos financieros disponibles para la venta		
	2. Otros ingresos/gastos		
	IX. Por coberturas de flujos de efectivo		
	X. Subvenciones, donaciones y legados recibidos		
	XI. Por activos no corrientes y pasivos vinculados,para la venta		
	XII. Diferencias de conversión		
	XIII. Efecto impositivo		
	C) TOTAL TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS		
	TOTAL INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A+B+C)	44.214,39	26.819,63

MEMORIA ABREVIADA

HALL SIMON Y MARCO LANDA RAQUEL
EJERCICIO 2022

ACTIVIDAD DE LA EMPRESA

La Empresa, HALL SIMON Y MARCO LANDA RAQUEL, tiene por objeto social la actividad de hostelería.

BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

IMAGEN FIEL

Las Cuentas Anuales se han preparado a partir de los registros contables de HALL SIMON Y MARCO LANDA RAQUEL, 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

Los criterios de Contabilización y los Formatos de los Modelos de presentación de las Cuentas Anuales no se han modificado con respecto al ejercicio anterior, permitiendo de esta forma la comparación de dichas cuentas con las del año precedente.

ELEMENTOS 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	26.819,63
Remanente	46.336,71
Reservas Voluntarias	0,00
Otras Reservas de Libre Disposición	
TOTAL	**0,00**

DISTRIBUCIÓN	IMPORTE
A Reserva Legal	
A Reserva por fondo de comercio	
A Reservas Especiales	
A Reservas Voluntarias	
A Dividendos	
A Remanente y otros	
A Compensación de Pérdidas de Ejercicios Anteriores	
A.....	
TOTAL	

Durante el Ejercicio2022, no se han entregado Dividendos a Cuenta.

NORMAS DE VALORACIÓN

INMOVILIZADO INTANGIBLE

Las Partidas correspondientes al Inmovilizado Intangible están valoradas a su Precio de Adquisición o Coste de Producción.

La amortización de los elementos se realizará dentro del plazo estipulado por la normativa legal vigente si se considera que dichos elementos tienen una vida útil definida. En el caso de considerarse que dichos elementos tiene una vida útil indefinida se procederá a analizar su deterioro anualmente para determinar si se sigue manteniendo dicha vida útil.

a) Gastos de Investigación y Desarrollo

Los Gastos de Investigación y Desarrollo están divididos por proyectos y su coste viene claramente especificado. La Dirección de la Empresa tiene motivos suficientes para creer en el éxito y en la rentabilidad económico-financiera de dichos proyectos.

Tal y como viene establecido en la Legislación Vigente los Gastos de I+D se amortizarán en el plazo de 5 Años.

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 constante 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	4 %

Instalaciones Técnicas	10	10 %
Maquinaria	10	10 %
Utillaje	10	10 %
Otras Instalaciones	10	10 %
Mobiliario	10	10 %
Equipos para procesos de Información	4	25 %
Elementos de Transporte	5	20 %
Otro Inmovilizado Material	10	10 %

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.

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.

VALORES DE CAPITAL PROPIO EN PODER DE LA EMPRESA

EXISTENCIAS

Las Existencias están valoradas según el Precio de Adquisición (incluyéndose en el mismo todos los costes adicionales que se han producido hasta su entrada en el almacén) o Coste de Producción.

A final del ejercicio, si el Precio de Adquisición es mayor que el Valor Neto Realizable (en el caso de que las existencias no hubiesen sido objeto de contrato de venta en firme) o el Precio de Venta estipulado es inferior al Precio de Adquisición o Coste de Producción mas los Costes pendientes de realizar (en el caso de que las existencias hubiesen sido objeto de contrato de venta en firme y el cumplimiento de dicho contrato tiene lugar posteriormente) se realizará la correspondiente Corrección Valorativa.

CUENTAS	SALDO A 01/01	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO A 31/12
EXISTENCIAS				

	0,00			0,00
COMPRAS		5.091,61	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**

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.

PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

A Fecha de Cierre del Ejercicio las Provisiones estan valoradas por el Valor Actual del Importe necesario para cancelar o transferir a un tercero la obligación. Dicho importe se imputará en la Cta. de Pérdidas y Ganancias.

Durante este ejercicio se han producido las siguienes Provisiones 60.000 €

GASTOS DE PERSONAL

Los gastos de personal han ascendido a la cantidad de 106.989,76 €

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	240.030,00	0,00	0,00	240.030,00
Construcciones	355.000,00	0,00	0,00	355.000,00
Instalaciones Técnicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Maquinaria	808,97	0,00	0,00	808,97
Utillaje	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras Instalaciones	0,00	9.806,70	0,00	9.806,70

Mobiliario	8.696,50	0,00	0,00	8.696,50
Equipos para procesos de información	0,00	0,00	0,00	0,00
Elementos de Transporte	28.224,92	27.231,40	0,00	55.456,32
Otro Inmovilizado Material	0,00	0,00	0,00	0,00

CUENTAS	DOTACIÓN AMORTIZACIÓN	AMORTIZACIÓN ACUMULADA
Construcciones	0,00	71.442,42
Instalaciones Técnicas	0,00	0,00
Maquinaria	0,00	531,78
Utillaje	0,00	0,00
Otras Instalaciones	0,00	0,00
Mobiliario	0,00	4.470,58
Equipos para procesos de información	0,00	0,00
Elementos de Transporte	0,00	23.353,21
Otro Inmovilizado Material	0,00	0,00

MEMORIA ABREVIADA

HALL SIMON Y MARCO LANDA RAQUEL
EJERCICIO 2022

INVERSIONES INMOBILIARIAS

Durante el Ejercicio 2022 se han producido los siguientes movimientos en las Inversiones Inmoviliarias:

CUENTAS	SALDO A 01/01	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO A 31/12
Inversiones en Terrenos y Bienes Naturales	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversiones en Construcciones	382.829,90	0,00	0,00	382.829,90

CUENTAS	DOTACIÓN AMORTIZACIÓN	AMORTIZACIÓN ACUMULADA
Inversiones en Terrenos y Bienes Naturales		
Inversiones en Construcciones	0,00	0,00

DETERIORO DE VALOR DE LAS INVERSIONES INMBOILIARIAS				
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 Construccioones	0,00	0,00	0,00	0,00

SITUACIÓN FISCAL

IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS

CONCEPTO	AUMENTOS	DISMINUCIONES	TOTAL
Resultado Contable del Ejercicio			44.214,39
Diferencias Permanentes			
Diferencias Temporales			
con origen en el ejercicio			
con origen en ejercicios anteriores			
Compensación de Bases Imponibles Negativas de Ejercicios Anteriores			
Base Imponible (Rdo. Fiscal)			**44.214,39**

MEMORIA ABREVIADA

HALL SIMON Y MARCO LANDA RAQUEL
EJERCICIO 2022

OTROS TRIBUTOS

INGRESOS Y GASTOS

APROVISIONAMIENTOS

CUENTAS	SALDO A 01/01	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO A 31/12
EXISTENCIAS	0,00			0,00
COMPRAS		16.571,21	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**

GASTOS DE PERSONAL

PARTIDA	IMPORTE
SUELDOS Y SALARIOS	87.578,59
INDEMNIZACIONES	
SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA	19.411,17
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	**106.989,76**

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	**72.231,48**
Gastos en Investigación y Desarrollo del Ejercicio	0,00
Arrendamientos y Cánones	0,00
Reparaciones y Conservación	7.221,33
Servicios de Profesionales Independientes	2.946,57
Transportes	-19,25
Primas de Seguros	2.742,04
Servicios Bancarios y Similares	18.545,53
Publicidad,propaganda y relaciones públicas	730,00
Suministros	25.143,72
Otros Servicios	14.921,54
OTROS TRIBUTOS	**1.046,99**
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	**80.000,00**
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**

ANEXO A LA MEMORIA

DECLARACIÓN NEGATIVA ACERCA DE LA INFORMACIÓN MEDIOAMBIENTAL EN LAS CUENTAS ANUALES

EMPRESA: HALL SIMON Y MARCO LANDA RAQUEL
N.I.F: J71217319

El abajo firmante, como titular 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 mendioambiental previsto en la Orden del Ministerio de Economía de 8 de Octubre de 2001.