Khatnani, S.L.

Informe de Auditoría,
Cuentas Anuales e Informe de Gestión
al 31 de diciembre de 2019

Informe de auditoría de cuentas anuales emitido por un auditor independiente

A los socios de Khatnani, S.L.:

Opinión con salvedades

Hemos auditado las cuentas anuales de Khatnani, S.L. (la Sociedad), que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2019, la cuenta de pérdidas y ganancias, el estado de cambios en el patrimonio neto, el estado de flujos de efectivo y la memoria correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, excepto por los efectos y posibles efectos de las cuestiones descritas en la sección *Fundamento de la opinión con salvedades* de nuestro informe, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Sociedad a 31 de diciembre de 2019, así como de sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en la nota 2.a de la memoria) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

Fundamento de la opinión con salvedades

La Sociedad registró en el ejercicio 2019 su mejor estimación de un descuento de compras de mercaderías de uno de sus principales proveedores por un total de 4.400.000,00 euros cuando el importe total de dicho descuento correspondiente al ejercicio 2019 ascendía a 2.954.084,05 euros. En consecuencia, el epígrafe del balance "Proveedores" se encuentra infravalorado en 1.445.915,95 euros y el resultado de 2019 se muestra en exceso, por el mismo importe.

Tal y como se indica en la nota 21 de la memoria de las cuentas anuales adjuntas, la Sociedad mantiene desde ejercicios anteriores un litigio por una reclamación recibida por el uso de determinada propiedad industrial. La Sociedad no ha registrado cuantía alguna sobre dicho litigio como consecuencia de que se estimaba que el importe a abonar no sería significativo. Si bien, en la respuesta obtenida a nuestra petición de información a uno de los abogados de la Sociedad se evidencia que el resultado del litigio no será a favor de los intereses de la Sociedad, considerando dicho letrado que las cantidades a abonar ascenderían a 320.316,24 euros más los intereses de al menos 72.481,64 euros. En consecuencia, el pasivo del balance y el resultado del ejercicio 2019 se muestran en exceso en al menos 392.797,89 euros a dicha fecha.

Las cuentas anuales del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2019 no incluyen la información relativa al detalle de los pagos por operaciones comerciales realizados durante el ejercicio y pendientes de pago al cierre del ejercicio 2019 y 2018, en relación con los plazos máximos legales previstos en la Ley 15/2010, de acuerdo a la disposición adicional tercera de la Ley 15/2010 de 5 de Julio de modificación de la Ley 3/2004, de 29 de diciembre, por la que se establecen medidas de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales. Nuestro informe de auditoría sobre las cuentas anuales correspondientes al ejercicio 2018 incluyó una salvedad al respecto.

R. M. Madrid, hoja 87.250-1, folio 75, tomo 9.267, libro 8.054, sección 3ª
Inscrita en el R.O.A.C. con el número S0242 - CIF: B-79 031290

A 31 de diciembre de 2019, la Sociedad no ha realizado un estudio para determinar, en su caso, cual sería la corrección valorativa necesaria por deterioro por obsolescencia y lento movimiento de los elementos incluidos en el epígrafe de existencias, no habiendo sido posible determinar su cuantía por otros procedimientos alternativos de auditoría. En consecuencia, desconocemos si es necesario registrar un deterioro de existencias al cierre del ejercicio 2019. Nuestro informe de auditoría sobre las cuentas anuales correspondientes al ejercicio 2018 incluyó una salvedad al respecto.

A 31 de diciembre de 2019, el saldo del epígrafe de existencias del balance no incorpora el importe de los gastos de transporte vinculados a la compra soportados por la Sociedad, no habiendo sido posible determinar su cuantía por otros procedimientos alternativos de auditoría. En consecuencia, desconocemos la cuantía de la infravaloración de existencias al cierre del ejercicio 2019. Nuestro informe de auditoría sobre las cuentas anuales correspondientes al ejercicio 2018 incluyó una salvedad al respecto.

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección *Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales* de nuestro informe.

Somos independientes de la Sociedad de conformidad con los requerimientos de ética, incluidos los de independencia, que son aplicables a nuestra auditoría de las cuentas anuales en España según lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas. En este sentido, no hemos prestado servicios distintos a los de la auditoría de cuentas ni han concurrido situaciones o circunstancias que, de acuerdo con lo establecido en la citada normativa reguladora, hayan afectado a la necesaria independencia de modo que se haya visto comprometida.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión con salvedades.

Aspectos más relevantes de la auditoría

Los aspectos más relevantes de la auditoría son aquellos que, según nuestro juicio profesional, han sido considerados como los riesgos de incorrección material más significativos en nuestra auditoría de las cuentas anuales del periodo actual. Estos riesgos han sido tratados en el contexto de nuestra auditoría de las cuentas anuales en su conjunto, y en la formación de nuestra opinión sobre éstas, y no expresamos una opinión por separado sobre esos riesgos.

Además de las cuestiones descritas de la sección *Fundamento de la opinión con salvedades,* hemos determinado que los riesgos que se describen a continuación son los riesgos más significativos considerados en la auditoría que se deben comunicar en nuestro informe.

Aspectos más relevantes de la auditoría	Modo en el que se han tratado en la auditoría
Importe neto de la cifra de negocios El importe neto de la cifra de negocios del ejercicio depende, principalmente, de las ventas realizadas en cada una de las tiendas de la Sociedad, tal y como se indica en las notas 1 y 19.a de las cuentas anuales adjuntas.	Los procedimientos de auditoría realizados incluyeron la actualización de nuestro entendimiento del ciclo del importe neto de la cifra de negocios, así como el diseño y eficacia de los controles internos sobre la captura y registro de dichas transacciones. Adicionalmente, involucramos a nuestros especialistas en tecnología a fin de comprobar los sistemas informáticos que participan en dicho ciclo.

Aspectos más relevantes de la auditoría	Modo en el que se han tratado en la auditoría
El reconocimiento y valoración de las transacciones del importe neto de la cifra de negocios de la Sociedad no es complejo, pero debido a que opera en diferentes tiendas, localizadas en distintas ubicaciones existe el riesgo de que las mismas se reconozcan inapropiadamente o que existan diferencias entre los ingresos reales y los ingresos contabilizados en cada período. Nos centramos en esta área dada la magnitud de las transacciones del importe neto de la cifra de negocios y por ser las mismas un indicador clave del rendimiento del negocio.	Empleando técnicas de muestreo hemos realizado pruebas sustantivas de las transacciones del importe neto de la cifra de negocios registrados durante el ejercicio, comprobando la exactitud y oportunidad de las mismas así como que las transacciones registradas por el sistema coinciden con los importes depositados en el banco. Igualmente realizamos una conciliación de los importes facturados de cada tienda con el importe neto de la cifra de negocios registrado en contabilidad. Adicionalmente, hemos realizado pruebas sobre los asientos manuales contabilizados en el importe neto de la cifra de negocios a fin de identificar elementos inusuales. Hemos comprobado que la información desglosada en la memoria relativa al importe neto de la cifra de negocios cumple con los requisitos de desglose del marco normativo aplicable. Como resultado de nuestro trabajo, no se han puesto de manifiesto aspectos relevantes que destacar.

Otra información: Informe de gestión

La otra información comprende exclusivamente el informe de gestión del ejercicio 2019, cuya formulación es responsabilidad de los administradores solidarios la Sociedad y no forma parte integrante de las cuentas anuales.

Nuestra opinión de auditoría sobre las cuentas anuales no cubre el informe de gestión. Nuestra responsabilidad sobre el informe de gestión, de conformidad con lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas, consiste en evaluar e informar sobre la concordancia del informe de gestión con las cuentas anuales, a partir del conocimiento de la entidad obtenido en la realización de la auditoría de las citadas cuentas y sin incluir información distinta de la obtenida como evidencia durante la misma. Asimismo, nuestra responsabilidad consiste en evaluar e informar de si el contenido y presentación del informe de gestión son conformes a la normativa que resulta de aplicación. Si, basándonos en el trabajo que hemos realizado, concluimos que existen incorrecciones materiales, estamos obligados a informar de ello.

Sobre la base del trabajo realizado, según lo descrito en el párrafo anterior, salvo por la incorrección material indicada en el párrafo siguiente, la información que contiene el informe de gestión concuerda con la de las cuentas anuales del ejercicio 2019 y su contenido y presentación son conformes a la normativa que resulta de aplicación.

Como se describe en la sección *Fundamento de la opinión con salvedades*, no hemos podido obtener evidencia de auditoría suficiente y adecuada sobre algunas de las cuestiones indicadas en dicha sección lo que supone una limitación al alcance de nuestro trabajo. En consecuencia, no hemos podido alcanzar una conclusión sobre si existe una incorrección material en el informe de gestión en relación con dichas cuestiones.

Responsabilidad de los administradores solidarios en relación con las cuentas anuales

Los administradores solidarios son responsables de formular las cuentas anuales adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las cuentas anuales, los administradores solidarios son responsables de la valoración de la capacidad de la Sociedad para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si los administradores solidarios tienen intención de liquidar la sociedad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión.

Seguridad razonable es un alto grado de seguridad pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en las cuentas anuales.

Como parte de una auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.

- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.

- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por los administradores solidarios.

- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por los administradores solidarios, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Sociedad para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales o, si dichas revelaciones no son

adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la Sociedad deje de ser una empresa en funcionamiento.

- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

Nos comunicamos con los administradores solidarios de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificada y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación a los administradores solidarios de la entidad, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales del periodo actual y que son, en consecuencia, los riesgos considerados más significativos.

Describimos esos riesgos en nuestro informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente la cuestión.

PricewaterhouseCoopers Auditores, S.L. (S0242)

AUDITORES
INSTITUTO DE CENSORES JURADOS DE CUENTAS DE ESPAÑA

Pilar Valerio Díaz (16364)

23 de julio de 2021

PRICEWATERHOUSECOOPERS AUDITORES, S.L.

2021 Núm. 12/21/01088

SELLO CORPORATIVO: 96,00 EUR

Informe de auditoría de cuentas sujeto a la normativa de auditoría de cuentas española o internacional

Khatnani, S.L.

Informe de auditoría,
Cuentas Anuales al 31 de diciembre de 2019e
Informe de Gestión del ejercicio 2019

KHATNANI, S.L.

BALANCE AL CIERRE DEL EJERCICIO 2019 (Expresado en Euros)

ACTIVO	Nota	2019	2018
ACTIVO NO CORRIENTE		**27.488.848,60**	**24.576.039,82**
Inmovilizado intangible	5	**221.793,69**	**146.118,55**
Inmovilizado material	6	**22.499.775,48**	**22.059.018,81**
Inversiones inmobiliarias	7	**1.516.969,62**	**1.493.926,03**
Inversiones financieras a largo plazo		**202.198,54**	**394.572,50**
Otros activos financieros	8 y 10	202.198,54	394.572,50
Activos por impuesto diferido	18	**348.111,27**	**482.403,93**
ACTIVO CORRIENTE		**13.297.108,52**	**14.187.699,71**
Existencias	12	**12.158.995,48**	**12.910.428,80**
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		**469.613,87**	**447.127,75**
Clientes por ventas y prestaciones de servicios	8 y 10	161.991,11	127.131,11
Deudores varios	8 y 10	50.176,59	59.024,79
Otros créditos con las Administraciones Públicas	11	257.446,17	260.971,85
Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo		**27.936,60**	**-**
Otros créditos a partes vinculadas		27.936,60	-
Inversiones financieras a corto plazo		**298.659,59**	**563.314,58**
Valores representativos de deuda	8 y 9	-	500.000,00
Otros activos financieros	8, 10 y 22	298.659,59	63.314,58
Periodificaciones a corto plazo		**48.749,04**	**-**
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	13	**293.153,94**	**266.828,58**
		38.085.957,12	**38.763.739,53**

KHATNANI, S.L.

BALANCE AL CIERRE DEL EJERCICIO 2019 (Expresado en Euros)

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	Nota	2019	2018
PATRIMONIO NETO		**29.713.125,36**	**26.180.481,99**
Fondos propios		**29.713.125,36**	**26.180.481,99**
Capital	14	697.670,85	697.670,85
Prima de emisión	15	4.446.200,59	4.446.200,59
Reservas	15	21.016.816,07	17.509.085,87
Resultado del ejercicio	16	3.552.437,85	3.527.524,68
PASIVO NO CORRIENTE		**2.832.738,59**	**3.543.253,18**
Deudas a largo plazo		**2.832.738,59**	**3.543.253,18**
Deudas con entidades de crédito	8 y 17	2.819.738,59	3.523.434,99
Otros pasivos financieros	8 y 17	13.000,00	19.818,19
PASIVO CORRIENTE		**5.540.093,17**	**9.040.004,36**
Deudas a corto plazo		**2.012.487,56**	**2.156.883,97**
Deudas con entidades de crédito	8 y 17	1.723.900,52	2.156.883,97
Otros pasivos financieros	8 y 17	288.587,04	-
Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	8, 17 y 22	-	**231.778,49**
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		**3.527.605,61**	**6.651.341,90**
Proveedores	8 y 17	3.158.949,94	6.306.442,00
Acreedores varios	8 y 17	197.123,64	161.271,73
Personal (remuneraciones pendientes de pago)	8 y 17	19.180,44	21.732,79
Otras deudas con las Administraciones Públicas	11	152.351,59	161.895,38
		38.085.957,12	**38.763.739,53**

KHATNANI, S.L.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 (Expresada en Euros)

	Nota	2019	2018
OPERACIONES CONTINUADAS			
Importe neto de la cifra de negocios	19a	**30.277.019,03**	**29.199.328,74**
Ventas		30.277.019,03	29.199.328,74
Aprovisionamientos	19b	**-15.833.497,50**	**-15.294.080,26**
Consumo de mercaderías		-15.804.122,01	-15.259.378,95
Consumo de materias primas y otras materias consumibles		-29.375,49	-34.701,31
Otros ingresos de explotación	19e	**311.545,22**	**196.072,65**
Gastos de personal	19d	**-5.646.825,11**	**-5.449.143,71**
Sueldos, salarios y asimilados		-4.390.313,39	-4.243.295,49
Cargas sociales		-1.256.511,72	-1.205.848,22
Otros gastos de explotación		**-4.390.313,39**	**-3.823.835,93**
Servicios exteriores	19c	-3.967.198,55	-3.659.080,07
Tributos		-84.284,73	-164.755,86
Otros gastos de gestión corriente		-21.922,27	-
Amortización del inmovilizado	5, 6 y 7	**-1.379.548,36**	**-1.235.854,43**
Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		**-141,07**	**-**
Otros resultados		**80.321,10**	**93.782,29**
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN		**3.735.467,76**	**3.686.269,35**
Ingresos financieros		**3.390,00**	**2.613,40**
Gastos financieros		**-48.230,02**	**-72.587,02**
Diferencias de cambio		**-3.897,23**	**-4.006,42**
RESULTADO FINANCIERO	20	**-48.737,25**	**-73.980,04**
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		**3.686.730,51**	**3.612.289,31**
Impuestos sobre beneficios	21	**-134.292,66**	**-84.764,63**
RESULTADO DEL EJERCICIO	16	**3.552.437,85**	**3.527.524,68**

KHATNANI, S.L.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIOTERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

A) ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 (Expresado en Euros)

	Nota	2019	2018
Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	16	**3.552.437,85**	**3.527.524,68**
Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
Por valoración de instrumentos financieros		-	-
- Activos financieros disponibles para la venta		-	-
- Otrosingresos / gastos		-	-
Por coberturas de flujos de efectivo		-	-
Subvenciones, donaciones y legados recibidos		-	-
Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes		-	-
Efectoimpositivo		-	-
		-	-
Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
Por valoración de instrumentos financieros		-	-
- Activos financieros disponibles para la venta		-	-
- Otrosingresos / gastos		-	-
Por coberturas de flujos de efectivo		-	-
Subvenciones, donaciones y legados recibidos		-	-
Efectoimpositivo		-	-
		-	-
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS		**3.552.437,85**	**3.527.524,68**

Durante los ejercicios anuales terminados el 31 de diciembre de 2019 y 2018, la Sociedad no ha tenido imputaciones directas al patrimonio ni transferencias del mismo a la cuenta de pérdidas y ganancias por lo que el resultado de dicha cuenta coincide con el total de ingresos y gastos reconocidos.

KHATNANI, S.L.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

B) ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019(Expresado en Euros)

	Capital	Prima de emisión	Reservas	Resultado del ejercicio	TOTAL
SALDO FINAL EJERCICIO 2017	**697.670,85**	**4.446.200,59**	**14.512.200,04**	**3.031.085,79**	**22.687.157,27**
Ajustes por cambios de criterio 2017	-	-	-	-	-
Ajustes por errores 2017	-	-	-	-	-
SALDO AJUSTADO, INICIO EJERCICIO 2018	**697.670,85**	**4.446.200,59**	**14.512.200,04**	**3.031.085,79**	**22.687.157,27**
Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	-	3.527.524,68	3.527.524,68
Distribución del resultado del ejercicio anterior	-	-	3.031.085,79	-3.031.085,79	-
Otros movimientos	-	-	-34.199,96	-	-34.199,96
SALDO FINAL EJERCICIO 2018	**697.670,85**	**4.446.200,59**	**17.509.085,87**	**3.527.524,68**	**26.180.481,99**
Ajustes por cambios de criterio 2018	-	-	-	-	-
Ajustes por errores 2018	-	-	-	-	-
SALDO AJUSTADO, INICIO EJERCICIO 2019	**697.670,85**	**4.446.200,59**	**17.509.085,87**	**3.527.524,68**	**26.180.481,99**
Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	-	3.552.437,85	3.552.437,85
Distribución del resultado del ejercicio anterior	-	-	3.527.524,68	-3.527.524,68	-
Otros movimientos	-	-	-19.794,48	-	-19.794,48
SALDO FINAL EJERCICIO 2019	**697.670,85**	**4.446.200,59**	**21.016.816,07**	**3.552.437,85**	**29.713.125,36**

KHATNANI, S.L.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 (Expresados en Euros)

	Notas	2019	2018
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN	**23**		
Resultado del ejercicio antes de impuestos		3.686.730,51	3.612.289,31
Ajustes del resultado		1.428.426,68	1.305.828,05
Cambios en el capital corriente		-2.443.958,42	-1.670.396,74
Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación		-48.737,25	-69.973,62
Flujos de efectivo de las actividades de explotación		**2.622.461,52**	**3.177.747,00**
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	**24**		
Pagos por inversiones		-1.737.683,63	-2.271.663,76
Cobros por desinversiones		516.824,00	3.449,38
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		**-1.220.859,63**	**-2.268.214,38**
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	**25**		
Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero		-1.375.276,53	-1.116.817,07
Flujos de efectivo de las actividades de financiación		**-1.375.276,53**	**-1.116.817,07**
AUMENTO / DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES		**26.325,36**	**-207.284,45**
Efectivo o equivalentes al inicio del ejercicio		266.828,58	474.113,03
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio		293.153,94	266.828,58

KHATNANI, S.L.

MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019 (Expresada en Euros)

1. Información general

KHATNANI con C.I.F. A-35.110.154 y domicilio social en el Centro Comercial Cita de Maspalomas, número 73, municipio de San Bartolomé de Tirajana, fue constituida por tiempo indefinido y con la denominación de "Khatnani, Sociedad Anónima", mediante escritura otorgada el 23 de diciembre de 1986.

Su objeto social es el comercio al por menor, importación y exportación de artículos de perfumería, cosmética, ropa, bisutería y artículos de regalo y estando además, entre su objeto social la compra venta de bienes muebles e inmuebles, construcción de viviendas libres, bungalows, apartamentos, hoteles, residencias, naves industriales, garajes, explotación turística de dichas construcciones, administración y explotación de toda clase de bienes inmuebles, especialmente hoteles, apartoteles, bungalows, apartamentos, bares, restaurantes, salas de fiestas u otras fincas (rústicas o urbanas), pudiendo efectuar la explotación de tales bienes directa o mediante arrendamiento.

Con fecha 12 de mayo de 2015, la Junta General Universal y Extraordinaria de Socios de la entidad, aprobó por unanimidad la transformación de la entidad KHATNANI, S.A. en sociedad de responsabilidad limitada.

Con fecha 8 de octubre de 2015, las entidades KHATNANI, S.L., SITA SHEWA, S.L., MERIDIAN BEAUTE, S.L., L´AIR DU PARIS, S.L. y SHIVALIA, S.L. adoptaron el acuerdo de fusión por absorción mediante el cual la entidad KHATNANI, S.L. (sociedad absorbente) absorbe a las mercantiles SITA SHEWA, S.L., MERIDIAN BEAUTE, S.L., L´AIR DU PARIS, S.L. y SHIVALIA, S.L. (sociedades absorbidas) con la consiguiente disolución sin liquidación de éstas, de conformidad con el proyecto común de fusión por absorción. Con fecha 3 de diciembre de 2015 fueron elevados a público dichos acuerdos mediante escritura de fusión por absorción, otorgada ante el Notario D. Valentín Concejo Arranz, bajo el número 3.110 de su protocolo, e inscrita en el Registro Mercantil de Las Palmas de Gran Canaria el día 23 de diciembre de 2015.

Como consecuencia de la fusión por absorción, las sociedades L´Air Du París, S.L., Shivalia, S.L., Sita Shewa, S.L. y Meridian Beaute, S.L. se extinguen y son absorbidas por KHATNANI, S.L., que adquiere en bloque a título de sucesión universal la totalidad del patrimonio de las sociedades absorbidas de conformidad con el balance dereferencia de fusión cerrado el día 31 de diciembre de 2014, quedando la sociedad absorbente plenamente subrogada en cuanto derechos y obligaciones que procedan de las sociedades absorbidas, todo ello según resulta del acuerdo de fusión y de lo previsto en el la Ley 3/2009, de 3 de abril, sobre Modificaciones Estructurales de las Sociedades Mercantiles. La fusión tiene efectos contables desde el 1 de enero de 2015. La operación mercantil descrita tiene la consideración de fusión por absorción, en los términos previstos en el artículo 76.1 de la Ley 27/2014, de 28 de noviembre, del Impuesto sobre Sociedades, y se acoge al régimen tributario establecido en el Capítulo VII del Título VII de dicha Ley, habiendo sido adoptado por las sociedades intervinientes el acuerdo correspondiente relativo a dicha opción.

2. Bases de presentación

a) Imagen fiel

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables de la Sociedad y se presentan de acuerdo con la legislación mercantil vigente y con las normas establecidas en el Plan General de Contabilidad aprobado mediante Real Decreto 1514/2007 y las modificaciones incorporadas a éste mediante Real Decreto 1159/2010 y Real Decreto 602/2016 con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad, así como la veracidad de los flujos de efectivo incorporados en el estado de flujos de efectivo.

b) Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre

La preparación de las cuentas anuales exige el uso por parte de la Sociedad de ciertas estimaciones y juicios en relación con el futuro que se evalúan continuamente y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluidas las expectativas de sucesos futuros que se creen razonables bajo las circunstancias.

Las estimaciones contables resultantes, por definición, raramente igualarán a los correspondientes resultados reales. Sin embargo, el Administrador Solidario de la Sociedad considera que no existen situaciones o riesgos que estén fuertemente afectados en cuanto a estimaciones o juicios de valor. Es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en próximos ejercicios lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes cuentas anuales futuras.

Las principales estimaciones y juicios considerados en la elaboración de las cuentas anuales son las siguientes:

- Vidas útiles de los elementos de inmovilizado intangible, inmovilizado material e inversiones inmoviliarias(ver Notas 5, 6 y 7).
- Recuperabilidad de los créditos fiscales activados (ver Nota 18).

c) Comparación de la información

A efectos de facilitar la comprensión del balance, de la cuenta de pérdidas y ganancias, del estado de cambios en el patrimonio neto y del estado de flujos de efectivo, estos estados se presentan de forma agrupada, recogiéndose los análisis requeridos en las notas correspondientes de la memoria.

d) Fondo de maniobra

La Sociedad dispone al 31 de diciembre de 2019 de un fondo de maniobra positivo por importe de 7.473.407,37 euros (5.147.695,35 euros en 2018). A la fecha de formulación de las presentes cuentas anuales, la situación de emergencia de salud pública creada por la propagación de la Covid-19 y las necesarias medidas de contención están provocando una perturbación de gran intensidad para la economía española que ha tenido repercusión en la Sociedad en la medida que se ha realizado expedientes de regulación temporal de empleo al personal conposterioridad al cierre del ejercicio 2019 como consecuencia del cierre temporal de sus tiendas. Por ello, la Sociedad está realizando las acciones oportunas para minimizar dichos impactos, entre los que se incluyen la renegociación de contratos de alquiler y la solicitud de préstamos ICO para seguir contando con la tesorería suficiente para posibles imprevistos. Si bien, el administrador solidario formula las presentes cuentas anuales bajo el principio de empresa en

funcionamiento como consecuencia de que estima que dicha situación será transitoria y que la Sociedad cuenta con tesorería y fondos propios suficientes para soportar dicha situación realizando sus activos y asumiendo sus pasivos en el ciclo normal del negocio.

e) Agrupación de partidas

A efectos de facilitar la comprensión del balance, de la cuenta de pérdidas y ganancias, del estado de cambios en el patrimonio neto y del estado de flujos de efectivo, estos estados se presentan de forma agrupada, recogiéndose los análisis requeridos en las notas correspondientes de la memoria.

3. Criterios contables

3.1 Inmovilizado intangible

a) Aplicaciones informáticas

Las licencias para programas informáticos adquiridas a terceros se capitalizan sobre la base de los costes en que se ha incurrido para adquirirlas y prepararlas para usar el programa específico. Estos costes se amortizan durante sus vidas útiles estimadas (3 a 6 años).

Los gastos relacionados con el mantenimiento de programas informáticos se reconocen como gasto cuando se incurre en ellos. Los costes directamente relacionados con la producción de programas informáticos únicos e identificables controlados por la Sociedad, y que sea probable que vayan a generar beneficios económicos superiores a los costes durante más de un año, se reconocen como activos intangibles. Los costes directos incluyen los gastos del personal que desarrolla los programas informáticos y un porcentaje adecuado de gastos generales.

b) Licencias y marcas

Las licencias y marcas se llevan a coste menos amortización acumulada y correcciones por deterioro del valor reconocidas. La amortización se calcula por el método lineal para asignar el coste de las marcas y licencias durante su vida útil estimada (3 a 6 años).

3.2 Inmovilizado material

Los elementos del inmovilizado material se reconocen por su precio de adquisición o coste de producción menos la amortización acumulada y el importe acumulado de las pérdidas reconocidas.

El importe de los trabajos realizados por la empresa para su propio inmovilizado material se calcula sumando al precio de adquisición de las materias consumibles, los costes directos o indirectos imputables a dichos bienes.

Los costes de ampliación, modernización o mejora de los bienes del inmovilizado material se incorporan al activo como mayor valor del bien exclusivamente cuando suponen un aumento de su capacidad, productividad o alargamiento de su vida útil, y siempre que sea posible conocer o estimar el valor contable de los elementos que resultan dados de baja del inventario por haber sido sustituidos.

Los costes de reparaciones importantes se activan y se amortizan durante la vida útil

estimada de los mismos, mientras que los gastos de mantenimiento recurrentes se cargan en la cuenta de pérdidas y ganancias durante el ejercicio en que se incurre en ellos.

La amortización del inmovilizado material, con excepción de los terrenos que no se amortizan, se calcula sistemáticamente por el método lineal en función de su vida útil estimada, atendiendo a la depreciación efectivamente sufrida por su funcionamiento, uso y disfrute. Los porcentajes de amortización son:

	Porcentajes de amortización
Construcciones	2,5%
Instalaciones técnicas	8 - 12%
Otras instalaciones	8 - 12%
Utillaje	10%
Mobiliario	10%
Equipos para procesos de información	25%
Elementos de transporte	12%

El valor residual y la vida útil de los activos se revisa, ajustándose si fuese necesario, en la fecha de cada balance.

Cuando el valor contable de un activo es superior a su importe recuperable estimado, su valor se reduce de forma inmediata hasta su importe recuperable.

Las pérdidas y ganancias por la venta de inmovilizado material se calculan comparando los ingresos obtenidos por la venta con el valor contable y se registran en la cuenta de pérdidas y ganancias.

3.3 Inversiones inmobiliarias

Las inversiones inmobiliarias comprenden inmueblesen propiedad que se mantienen para la obtención de rentas a largo plazo y no están ocupadas por la Sociedad. Los elementos incluidos en este epígrafe se presentan valorados por su coste de adquisición menos su correspondiente amortización acumulada y las pérdidas por deterioro que hayan experimentado.

Para el cálculo de la amortización de las inversiones inmobiliarias se utiliza el método lineal en función de los años de vida útil estimados para los mismos que es de 50 años.

3.4Pérdidas por deterioro del valor de los activos no financieros

Los activos sujetos a amortización se someten a pruebas de pérdidas por deterioro siempre que algún suceso o cambio en las circunstancias indiquen que el valor contable puede no ser recuperable. Se reconoce una pérdida por deterioro por el exceso del valor contable del activo sobre su importe recuperable, entendido éste como el valor razonable del activo menos los costes de venta o el valor en uso, el mayor de los dos. A efectos de evaluar las pérdidas por deterioro del valor, los activos se agrupan al nivel más bajo para el que hay flujos de efectivo identificables por separado (unidades generadoras de efectivo). Los activos no financieros, distintos del fondo de comercio, que hubieran sufrido una pérdida por deterioro se someten a revisiones a cada fecha de balance por si se hubieran producido reversiones de la pérdida.

3.5 Activos financieros

a) Préstamos y partidas a cobrar

Los préstamos y partidas a cobrar son activos financieros no derivados con cobros fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo. Se incluyen en activos corrientes, excepto para vencimientos superiores a 12 meses desde de la fecha del balance que se clasifican como activos no corrientes. Los préstamos y partidas a cobrar se incluyen en "Créditos a empresas" y "Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar" en el balance.

Estos activos financieros se valoran inicialmente por su valor razonable, incluidos los costes de transacción que les sean directamente imputables, y posteriormente a coste amortizado reconociendo los intereses devengados en función de su tipo de interés efectivo, entendido como el tipo de actualización que iguala el valor en libros del instrumento con la totalidad de sus flujos de efectivo estimados hasta su vencimiento. No obstante lo anterior, los créditos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año se valoran, tanto en el momento de reconocimiento inicial como posteriormente, por su valor nominal siempre que el efecto de no actualizar los flujos no sea significativo.

Al menos al cierre del ejercicio, se efectúan las correcciones valorativas necesarias por deterioro de valor si existe evidencia objetiva de que no se cobrarán todos los importes que se adeudan.

El importe de la pérdida por deterioro del valor es la diferencia entre el valor en libros del activo y el valor actual de los flujos de efectivo futuros estimados, descontados al tipo de interés efectivo en el momento de reconocimiento inicial. Las correcciones de valor, así como en su caso su reversión, se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias.

b) Inversiones mantenidas hasta el vencimiento

Los activos financieros mantenidos hasta su vencimiento son valores representativos de deuda con cobros fijos o determinables y vencimiento fijo, que se negocien en un mercado activo y que la dirección de la Sociedad tiene la intención efectiva y la capacidad de mantener hasta su vencimiento. Si la Sociedad vendiese un importe que no fuese insignificante de los activos financieros mantenidos hasta su vencimiento, la categoría completa se reclasificaría como disponible para la venta. Estos activos financieros se incluyen en activos no corrientes, excepto aquellos con vencimiento inferior a 12 meses a partir de la fecha del balance que se clasifican como activos corrientes.

Los criterios de valoración de estas inversiones son los mismos que para los préstamos y partidas a cobrar.

3.6 Existencias

Las existencias se valoran a su coste o a su valor neto realizable, el menor de los dos. Cuando el valor neto realizable de las existencias sea inferior a su coste, se efectuarán las oportunas correcciones valorativas, reconociéndolas como un gasto en la cuenta de pérdidas y ganancias. Si las circunstancias que causan la corrección de valor dejan de existir, el importe de la corrección es objeto de reversión y se reconoce como ingreso en la cuenta de pérdidas y ganancias.

El coste se determina por el coste medio ponderado. El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso normal del negocio, menos los costes estimados necesarios para llevarla a cambio.

3.7Patrimonio neto

El capital social está representado por participaciones ordinarias.

3.8 Pasivos financieros

Débitos y partidas a pagar

Esta categoría incluye débitos por operaciones comerciales y débitos por operaciones no comerciales. Estos recursos ajenos se clasifican como pasivos corrientes, a menos que la Sociedad tenga un derecho incondicional a diferir su liquidación durante al menos 12 meses después de la fecha del balance.

Estas deudas se reconocen inicialmente a su valor razonable ajustado por los costes de transacción directamente imputables, registrándose posteriormente por su coste amortizado según el método del tipo de interés efectivo. Dicho interés efectivo es el tipo de actualización que iguala el valor en libros del instrumento con la corriente esperada de pagos futuros previstos hasta el vencimiento del pasivo.

No obstante lo anterior, los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tienen un tipo de interés contractual se valoran, tanto en el momento inicial como posteriormente, por su valor nominal cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

En el caso de producirse renegociación de deudas existentes, se considera que no existen modificaciones sustanciales del pasivo financiero cuando el prestamista del nuevo préstamo es el mismo que el que otorgó el préstamo inicial y el valor actual de los flujos de efectivo, incluyendo las comisiones netas, no difiere en más de un 10% del valor actual de los flujos de efectivo pendientes de pagar del pasivo original calculado bajo ese mismo método.

3.9 Impuestos corrientes y diferidos

El gasto (ingreso) por impuesto sobre beneficios es el importe que, por este concepto, se devenga en el ejercicio y que comprende tanto el gasto (ingreso) por impuesto corriente como por impuesto diferido.

Tanto el gasto (ingreso) por impuesto corriente como diferido se registra en la cuenta de pérdidas y ganancias. No obstante, se reconoce en el patrimonio neto el efecto impositivo relacionado con partidas que se registran directamente en el patrimonio neto.

Los activos y pasivos por impuesto corriente se valorarán por las cantidades que se espera pagar o recuperar de las autoridades fiscales, de acuerdo con la normativa vigente o aprobada y pendiente de publicación en la fecha de cierre del ejercicio.

Los impuestos diferidos se calculan, de acuerdo con el método del pasivo, sobre las diferencias temporarias que surgen entre las bases fiscales de los activos y pasivos y sus valores en libros. Sin embargo, si los impuestos diferidos surgen del reconocimiento inicial de un activo o un pasivo en una transacción distinta de una combinación de negocios que en el momento de la transacción no afecta ni al resultado contable ni a la base imponible del impuesto no se reconocen. El impuesto diferido se determina aplicando la normativa y los tipos impositivos aprobados o a punto de aprobarse en la fecha del balance y que se espera aplicar cuando el correspondiente activo por impuesto diferido se realice o el pasivo por impuesto diferido se liquide.

Los activos por impuestos diferidos se reconocen en la medida en que resulte probable que se vaya a disponer de ganancias fiscales futuras con las que poder compensar las diferencias temporarias.

3.10 Prestaciones a los empleados

Indemnizaciones por cese

Las indemnizaciones por cese se pagan a los empleados como consecuencia de la decisión de la Sociedad de rescindir su contrato de trabajo antes de la edad normal de jubilación o cuando el empleado acepta renunciar voluntariamente a cambio de esas prestaciones. La Sociedad reconoce estas prestaciones cuando se ha comprometido de forma demostrable a cesar en su empleo a los trabajadores de acuerdo con un plan formal detallado sin posibilidad de retirada o a proporcionar indemnizaciones por cese como consecuencia de una oferta para animar a una renuncia voluntaria. Las prestaciones que no se van a pagar en los doce meses siguientes a la fecha del balance se descuentan a su valor actual.

3.11 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos se registran por el valor razonable de la contraprestación a recibir y representan los importes a cobrar por los bienes entregados y los servicios prestados en el curso ordinario de las actividades de la Sociedad, menos devoluciones, rebajas, descuentos y el impuesto sobre el valor añadido o impuesto general indirecto canario.

La Sociedad reconoce los ingresos cuando el importe de los mismos se puede valorar con fiabilidad, es probable que los beneficios económicos futuros vayan a fluir a la Sociedad y se cumplen las condiciones específicas para cada una de las actividades tal y como se detalla a continuación. No se considera que se pueda valorar el importe de los ingresos con fiabilidad hasta que no se han resuelto todas las contingencias relacionadas con la venta. La Sociedad basa sus estimaciones en resultados históricos, teniendo en cuenta el tipo de cliente, el tipo de transacción y los términos concretos de cada acuerdo.

a) Venta de bienes al por menor

La Sociedad gestiona varias cadena de tiendas y franquicias al por menor para la venta de diversos tipos de artículos. Las transacciones de ingresos se reconocen cuando la entidad vende un producto al cliente. Las ventas al por menor normalmente son en efectivo o con tarjeta de crédito.

Es política de la Sociedad vender sus productos al cliente final con derecho de devolución en un plazo de 30 días. La experiencia acumulada se utiliza para estimar y provisionar esas devoluciones en el momento de la venta. La Sociedad tiene un plan de fidelización de clientes; Friedly Club Card y Club Esprit con el cual los clientes pueden obtener entre un 10% y 50% de descuento. Estos planes de fidelización no implican en ninguna circunstncia acumulación de saldos líquidos a favor del cliente.

b) Ingresos por intereses

Los ingresos por intereses se reconocen usando el método del tipo de interés efectivo. Cuando una cuenta a cobrar sufre pérdida por deterioro del valor, la Sociedad reduce el valor contable a su importe recuperable, descontando los flujos futuros de efectivo estimados al tipo de interés efectivo original del instrumento, y continúa llevando el descuento como menos ingreso por intereses. Los ingresos por intereses de préstamos que hayan sufrido pérdidas por deterioro del valor se reconocen utilizando el método del

tipo de interés efectivo.

3.12 Arrendamientos

a) Cuando la Sociedad es el arrendatario – Arrendamiento operativo

Los arrendamientos en los que el arrendador conserva una parte importante de los riesgos y beneficios derivados de la titularidad se clasifican como arrendamientos operativos. Los pagos en concepto de arrendamiento operativo (netos de cualquier incentivo recibido del arrendador) se cargan en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que se devengan sobre una base lineal durante el período de arrendamiento.

b) Cuando la Sociedad es el arrendador

Cuando los activos son arrendados bajo arrendamiento financiero, el valor actual de los pagos por arrendamiento descontados al tipo de interés implícito del contrato se reconoce como una partida a cobrar. La diferencia entre el importe bruto a cobrar y el valor actual de dicho importe, correspondiente a intereses no devengados, se imputa a la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que dichos intereses se devengan, de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo.

Cuando los activos son arrendados bajo arrendamiento operativo, el activo se incluye en el balance de acuerdo con su naturaleza. Los ingresos derivados del arrendamiento se reconocen de forma lineal durante el plazo del arrendamiento.

3.13 Transacciones en moneda extranjera

a) Moneda funcional y de presentación

Las cuentas anuales de la Sociedad se presentan en euros, que es la moneda de presentación y funcional de la Sociedad.

b) Transacciones y saldos

Las transacciones en moneda extranjera se convierten a la moneda funcional utilizando los tipos de cambio vigentes en la fecha de las transacciones. Las pérdidas y ganancias en moneda extranjera que resultan de la liquidación de estas transacciones y de la conversión a los tipos de cambio de cierre de los activos y pasivos monetarios denominados en moneda extranjera se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias, excepto si se difieren en patrimonio neto como las coberturas de flujos de efectivo cualificadas y las coberturas de inversión neta cualificadas.

3.14 Transacciones entre partes vinculadas

Con carácter general, las operaciones entre partes vinculadas se contabilizan en el momento inicial por su valor razonable. En su caso, si el precio acordado difiere de su valor razonable, la diferencia se registra atendiendo a la realidad económica de la operación. La valoración posterior se realiza conforme con lo previsto en las correspondientes normas.

4. Gestión del riesgo financiero

4.1 Factores de riesgo financiero

Las actividades de la Sociedad están expuestas a diversos riesgos financieros: riesgo de mercado (incluyendo riesgo de tipo de cambio, riesgo del tipo de interés y riesgo de precios), riesgo de crédito y riesgo de liquidez. El programa de gestión del riesgo global de la Sociedad se centra en la incertidumbre de los mercados financieros y trata de minimizar los efectos potenciales adversos sobre su rentabilidad financiera.

La gestión del riesgo está controlada por el Departamento de Tesorería de la Sociedadque identifica, evalúa y cubre los riesgos financieros con arreglo a las políticas aprobadas por la Dirección. La Dirección proporciona políticas para la gestión del riesgo global, así como para áreas concretas como riesgo de tipo de cambio, riesgo de tipo de interés, riesgo de liquidez,e inversión del exceso de liquidez.

a) Riesgo de mercado

Debido a la actividad y ámbito de actuación de la Sociedad, principalmente en el mercado local, no está sometida a riesgos de tipo de cambio.

El riesgo de tipo de cambio surge de transacciones comerciales futuras, y activos y pasivos reconocidos en operaciones en el extranjero.El riesgo de tipo de cambio surge cuando las transacciones comerciales futuras o los activos o pasivos reconocidos están denominados en una moneda que no es la moneda funcional de la entidad.

En cuanto al riesgo de precios, la Sociedad está sujeta a las fluctuaciones en los precios de mercaderías y, consecuentemente, su incidencia en los costes de aprovisionamientos. Para mitigar dicho aspecto, se efectúa un seguimiento exhaustivo con el objetivo de efectuar las compras en condiciones favorables.

b) Riesgo de crédito

La Sociedad está expuesta al riesgo de crédito si bien no es muy significativo puesto que únicamente se realiza a crédito los alquileres de la Sociedad, ya que el resto de la cifra de negocio, venta de mercadería, se realiza al contado.

Adicionalmente, el efectivo y los activos líquidos equivalentes se depositan en entidades financieras de elevada solvencia.

c) Riesgo de liquidez

Una gestión prudente del riesgo de liquidez implica el mantenimiento de efectivo y valores negociables suficientes, la disponibilidad de financiación mediante un importe suficiente de facilidades de crédito comprometidas y tener capacidad para liquidar posiciones de mercado. Dado el carácter dinámico de los negocios subyacentes, el Departamento de Tesorería de la Sociedad tiene como objetivo mantener la flexibilidad en la financiación mediante la disponibilidad de líneas de crédito comprometidas.

La Dirección realiza un seguimiento de las previsiones de la reserva de liquidez de la Sociedad (que comprende las disponibilidades de crédito y el efectivo y equivalentes al efectivo en función de los flujos de efectivo esperados.

4.2 Estimación del valor razonable

El valor razonable de los instrumentos financieros que se comercializan en mercados activos se basa en los precios de mercado a la fecha del balance. El precio de cotización de mercado que se utiliza para los activos financieros es el precio corriente comprador.

El valor razonable de los instrumentos financieros que no cotizan en un mercado activo se determina usando técnicas de valoración. La Sociedad utiliza una variedad de métodos y realiza hipótesis que se basan en las condiciones del mercado existentes a cada fecha de balance.

Se asume que el valor en libros de los créditos y débitos por operaciones comerciales se aproxima a su valor razonable.

5. Inmovilizado intangible

El detalle y movimiento de las partidas incluidas en inmovilizado intangible durante los ejercicios 2018 y 2019 es el siguiente:

					Euros
	31.12.17	Altas	Bajas	Traspasos	31.12.18
Coste					
Propiedad industrial	315.999,93	-	-	-	315.999,93
Derechos de traspaso	24.800,00	-	-	-	24.800,00
Aplicaciones informáticas	21.011,20	12.904,63	-	-	33.915,83
	361.811,13	**12.904,63**	**-**	**-**	**374.715,76**
Amortización acumulada					
Propiedad industrial	-192.746,73	-21.699,99			-214.446,72
Derechos de traspaso	-10,55	-642,00	-	-	-652,55
Aplicaciones informáticas	-13.248,29	-249,65	-	-	-13.497,94
	-206.005,57	**-22.591,64**	**-**	**-**	**-228.597,21**
Inmovilizado inmaterial neto	**155.805,56**				**146.118,55**

Euros

	31.12.18	Altas	Bajas	Traspasos	31.12.19
Coste					
Propiedad industrial	315.999,93	31.950,00	-	-	315.999,93
Derechos de traspaso	24.800,00	-	-	-	24.800,00
Aplicaciones informáticas	33.915,83	64.957,04	-	-	33.915,83
	374.715,76	**96.907,04**	**-**	**-**	**374.715,76**
Amortización acumulada					
Propiedad industrial	-214.446,72	-18.630,13			-233.076,85
Derechos de traspaso	-652,55	-642,00	-	-	-1.294,55
Aplicaciones informáticas	-13.497,94	-1.959,77	-	-	-15.457,71
	-228.597,21	**-21.231,90**	**-**	**-**	**-249.829,11**
Inmovilizado inmaterial neto	**146.118,55**				**221.793,69**

a) Altas

Las altas del ejercicio 2019 se corresponden, principalmente, al reconocimiento de nuevas aplicaciones informáticas y propiedad industrial.

b) Inmovilizado intangible totalmente amortizado

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018existe inmovilizado intangible, todavía en uso, y totalmente amortizado con un coste contable de 163.893,20euros (2018: 120.514,40euros).

c) Activos afectos a garantías y restricciones a la titularidad

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 no existen activos intangibles significativos sujetos a restricciones de titularidad o pignorados como garantías de pasivos.

6. Inmovilizado material

El detalle y movimiento de las partidas incluidas en Inmovilizado material durante los ejercicios 2019 y 2018 es el siguiente:

Euros

	31.12.17	Altas	Bajas	Traspasos	31.12.18
Coste					
Terrenos	8.592.129,65	-	-	-	8.592.129,65
Construcciones	6.920.919,51	-	-	542.303,12	7.463.222,63
Instalaciones técnicas y maquinaria	17.954,00	-	-	-	17.954,00
Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	11.900.807,11	1.310,00	-	1.331.764,54	13.233.881,65
Otro inmovilizado	285.296,12	19.446,82	-	709,00	305.451,94
Inmovilizado en curso y anticipos	1.067.120,60	2.064.667,93	-	-2.398.773,42	733.015,11
	28.784.226,99	**2.085.424,75**	**-**	**-523.996,76**	**30.345.654,98**
Amortización acumulada					
Construcciones	-2.048.812,68	-189.962,51	-	-44.004,07	-2.282.779,26
Instalaciones técnicas y maquinaria	-17.464,89	-371,30	-	-	-17.836,19
Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	-4.802.426,07	-961.855,82	-	-	-5.764.281,89
Otro inmovilizado	-191.233,12	-30.505,71	-	-	-221.738,83
	-7.059.936,76	**-1.182.695,34**	**-**	**-44.004,07**	**-8.286.636,17**
Valor neto contable	**21.724.290,23**				**22.059.018,81**

Euros

	31.12.18	Altas	Bajas	Traspasos	31.12.19
Coste					
Terrenos	8.592.129,65	-	-	-	8.592.129,65
Construcciones	7.463.222,63	-	-	-	7.463.222,63
Instalaciones técnicas y maquinaria	17.954,00	-	-	-	17.954,00
Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	13.233.881,65	1.620.220,46	-2.181,12	589.972,78	15.441.894,05
Otro inmovilizado	305.451,94	28.435,99	-21.455,00	-	312.432,93
Inmovilizado en curso y anticipos	733.015,11	173.601,27	-7.563,46	-679.316,34	219.736,58
	30.345.654,98	**1.822.257,72**	**-31.199,58**	**-89.343,28**	**32.047.369,84**
Amortización acumulada					
Construcciones	-2.282.779,26	-160.845,78	-	-	-2.443.625,04
Instalaciones técnicas y maquinaria	-17.836,19	-	-	-	-17.836,19
Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	-5.764.281,89	-1.091.126,96	-	1.472,83	-6.853.936,02
Otro inmovilizado	-221.738,83	-31.772,21	21.313,93	-	-232.197,11
	-8.286.636,17	**-1.283.744,95**	**21.313,93**	**1.472,83**	**-9.547.594,36**
Valor neto contable	**22.059.018,81**				**22.499.775,48**

a) Bienes totalmente amortizados

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018existe inmovilizadoque está totalmente amortizados y que todavía están en uso con un coste original de:

Euros

	2019	2018
Construcciones	5.024,46	5.024,46
Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	2.759.311,99	2.034.078,97
Otro inmovilizado	176.546,45	102.302,77
	2.940.882,90	**2.142.665,07**

b) Inmovilizado material afecto a garantías

Los préstamos con entidades de crédito están garantizados por terrenos y construcciones cuyo valor neto contable a 31 de diciembre de 2019 asciende a2.002.754,63euros (2018: 4.301.048,62euros) (Nota 17).

Diferentes elementos del inmovilizado material han sido adquiridos en los últimos ejercicios como materialización de la Reserva para Inversiones en Canarias. De acuerdo con la normativa correspondiente, estos bienes tienen que mantenerse en poder de la Sociedad por un periodo mínimo de cuatro años a partir del momento de su adquisición (Nota 15).

c) Seguros

La Sociedad tiene contratadas varias pólizas de seguro para cubrir los riesgos a que están sujetos los bienes del inmovilizado material. La cobertura de estas pólizas se considera suficiente.

d) Inversiones

Las principales inversiones efectuadas por la Sociedad durante el ejercicio 2019, se corresponden con la adquisición de mobiliario para sus tiendas.

e) Traspasos

Durante el ejercicio 2019 se ha producido el traspaso de inmovilizado en curso, correspondiente a mobiliariode nuevas tiendas, principalmente.

7. Inversiones inmobiliarias

Las inversiones inmobiliarias se corresponden alocales en propiedad que se mantienen para la obtención de rentas a largo plazo y no están ocupados por la Sociedad.

El detalle y los movimientos de las inversiones inmobiliarias durante los ejercicios 2018 y 2019 es el siguiente:

					Euros
	31.12.17	Altas	Bajas	Traspasos	31.12.18
Bruto					
Terrenos	567.891,48	-	-	-	567.891,48
Construcciones	475.441,87	-	-	523.996,76	999.438,63
	1.043.333,35		**-**	**523.996,76**	**1.567.330,11**
Amortización acumulada					
Construcciones	-86.840,63	-30.567,45	-	44.004,07	-73.404,01
	-86.840,63	**-30.567,45**	**-**	**44.004,07**	**-73.404,01**
Valor neto contable	**956.492,72**				**1.493.926,10**

Euros

	31.12.18	Altas	Bajas	Traspasos	31.12.19
Bruto					
Terrenos	567.891,48	-	-	-	567.891,48
Construcciones	999.438,63	-	-	178.838,26	1.178.276,89
	1.567.330,11	**-**	**-**	**178.838,26**	**1.746.168,37**
Amortización acumulada					
Construcciones	-73.404,01	-74.571,51	-	-81.223,23	-229.198,75
	-73.404,01	**-74.571,51**	**-**	**-81.223,23**	**-229.198,75**
Valor neto contable	**1.493.926,10**				**1.516.969,62**

Los cobros mínimos totales futuros por los arrendamientos operativos no cancelables son los siguientes:

Euros

	2019	2018
Menos de un año	151 649,64	174.155,02
Entre uno y cinco años	197 178,08	183.908,20
Más de cincoaños	-	-
	348.827,72	**358.063,22**

El arrendamiento de estos bienes del inmovilizado material supone unos ingresos anuales en concepto de alquileres por importe de 292.403,05 euros (2018: 182.255,89euros).

8. Análisis de instrumentos financieros

8.1 Análisis por categorías

El valor en libros de cada una de las categorías de instrumentos financieros establecidas en la norma de registro y valoración de "Instrumentos financieros", excepto las inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas,es el siguiente:

Euros

	Activos financieros a largo plazo					
	Instrumentos de patrimonio		Valoresrepresentativos de deuda		CréditosDerivadosOtros	
	31.12.19	31.12.18	31.12.19	31.12.18	31.12.19	31.12.18
Préstamos y partidas a cobrar (Nota 10)	-	-	-	-	202.198,54	394.572,50
	-	**-**	**-**	**-**	**202.198,54**	**394.572,50**

	Activos financieros a corto plazo					
	Instrumentos de patrimonio		Valoresrepresentativos de deuda		CréditosDerivadosOtros	
	31.12.19	31.12.18	31.12.19	31.12.18	31.12.19	31.12.18
Préstamos y partidas a cobrar (Nota 10)	-	-	-	-	538.763,89	249.470,48
	-	-	-	-	**538.763,89**	**249.470,48**

Euros

	Pasivos financieros a largo plazo					
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados y otros	
	31.12.19	31.12.18	31.12.19	31.12.18	31.12.19	31.12.18
Débitos y partidas a pagar (Nota 17)	2.819.738,59	3.523.434,99	-	-	13.000,00	19.818,19
	2.819.738,59	**3.523.434,99**	-	-	**13.000,00**	**19.818,19**

	Pasivos financieros a corto plazo					
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados y otros	
	31.12.19	31.12.18	31.12.19	31.12.18	31.12.19	31.12.18
Débitos y partidas a pagar (Nota 17)	1.723.900,52	2.156.883,97	-	-	3.663.841,06	6.721.225,01
	1.723.900,52	**2.156.883,97**	-	-	**3.663.841,06**	**6.721.225,01**

8.2 Análisis por vencimientos

Los importes de los instrumentos financieros con un vencimiento determinado o determinable clasificados por año de vencimiento a 31 de diciembre de 2019 son los siguientes:

Euros

	Activosfinancieros						
	2020	2021	2022	2023	2024	Añosposteriores	Total
Inversiones en empresas del grupo y asociadas:							
- Otrospasivosfinancieros	27.936,60	-	-	-	-	-	**27.936,60**
Inversionesfinancieras:							
- Otrosactivosfinancieros	298.659,59	11.155,11	80.467,51	13.326,23	0,00	97.249,69	**500.858,13**
- Créditos a terceros	-	-	-	-	-	-	-
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar:							
- Clientes por ventas y prestación de servicios	161.991,11	-	-	-	-	-	**161.991,11**
- Deudoresvarios	50.176,59	-	-	-	-	-	**50.176,59**
	538.763,89	**11.155,11**	**80.467,51**	**13.326,23**	-	**97.249,69**	**740.962,43**

Euros

	Pasivosfinancieros						
	2020	2021	2022	2023	2024	Añosposteriores	Total
Deudas:							
- Deudas con entidades de crédito	1.723.900,52	732.012,69	612.385,40	474.055,22	290.058,02	711.227,26	**4.543.639,11**
- Otrospasivosfinancieros	288.587,04	-	-	-	-	13.000,00	**301.587,04**
	2.012.487,56	**732.012,69**	**612.385,40**	**474.055,22**	**290.058,02**	**724.227,26**	4.845.226,15
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar:							
- Proveedores	3.158.949,94	-	-	-	-	-	**3.158.949,94**
- Acreedoresvarios	197.123,64	-	-	-	-	-	**197.123,64**
- Personal	19.180,44	-	-	-	-	-	19.180,44
	3.375.254,02	-	-	-	-	-	**3.375.254,02**
	5.387.741,58	**732.012,69**	**612.385,40**	**474.055,22**	**290.058,02**	**724.227,26**	**8.220.480,17**

9. Inversiones mantenidas hasta el vencimiento a corto y largo plazo

Este epígrafe incluye los siguientes conceptos e importes:

	Euros	
	2019	2018
Títulos con cotizaciónoficial:		
- Obligaciones con tipo fijo de interés del 0,4% y vencimiento 2019 - Países de la zona euro	-	500.000,00
Provisiones por deterioro del valor	-	-
	-	**500.000,00**

Dicho importe se correspondía en 2018 a suscripciones de 500 bonos del Cabildo de Gran Canaria de 1.000 euros de valor nominal cada uno de ellos. Estos activos financieros tenían una remuneración del 0,4% y vencieron en el ejercicio 2019. Estos títulos fueron adquiridos como materialización de la Reserva para Inversiones en Canarias (Nota 15).

El movimiento de los activos financieros mantenidos hasta su vencimiento se resume a continuación:

	Euros	
	2019	2018
Saldoinicial	**500.000,00**	**500.000,00**
Diferencias de cambio	-	-
Altas	-	-
Bajas	**-500.000,00**	-
Provisión por deterioro del valor	-	-
Saldo final	-	**500.000,00**
Menos: Parte no corriente	-	-
Partecorriente	-	**500.000,00**

10. Préstamos y partidas a cobrar

	Euros	
	2019	2018
No corriente:		
- Depósitos y fianzas	202.198,54	394.572,50
	202.198,54	**394.572,50**
Corriente:		
- Clientes	161.991,11	127.131,11
- Deudores	50.176,59	59.024,79
- Otrosactivosfinancieros	298.659,59	63.314,58
- Cuentas a cobrar a partes vinculadas (Nota 21)	27.936,60	-
	303.904,95	**249.470,48**
	789.711,47	**644.042,98**

Los depósitos y fianzas se corresponden con las fianzas depositadas a los arrendadores de los locales donde la Sociedad realiza su actividad.

El importe en libros de los préstamos y partidas a cobrar (tanto a largo como a corto plazo) se aproxima a su valor razonable.

Se considera que las cuentas a cobrar a clientes vencidas con antigüedad inferior a tres meses no han sufrido ningún deterioro de valor.

El resto de las cuentas incluidas en "Préstamos y cuentas a cobrar" no han sufrido deterioro de valor.

11. Administraciones Públicas

El detalle de los saldos con Administraciones Públicas es como sigue:

	Euros			
	Saldosdeudores		Saldosacreedores	
	2019	2018	2019	2018
Hacienda Pública, deudora por Impuesto sobre Sociedades del ejercicio	137.055,55	120.390,62	-	-
Hacienda Pública, deudora por Impuesto sobre Sociedades de ejercicios anteriores	120.390,62	140.581,23	-	-
Hacienda Pública, acreedora por diversos conceptos	-	-	1.897,15	1.474,37
Impuesto General IndirectoCanario	-	-	2.932,04	2.757,65
Impuesto sobre la Renta de las Personas Físicas	-	-	25.291,46	32.210,95
OrganismosSeguridad Social	-	-	122.230,94	125.452,41
	257.446,17	**260.971,85**	**152.351,59**	**161.895,38**

12. Existencias

La composición de la cifra de existencias a 31 de diciembre de 2019 y 2018 era la siguiente:

	Euros	
	2019	2018
Comerciales	12.158.995,48	12.910.428,80
	12.158.995,48	**12.910.428,80**

Las existencias propiedad de la Sociedad se corresponden con las disponibles en sus en sus almacenes y tiendas para la venta.

a) Seguros

La Sociedad tiene contratadas varias pólizas de seguro para cubrir los riesgos a que están sujetos las existencias. La cobertura de estas pólizas se considera suficiente.

b) Limitaciones de disponibilidad

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 las existencias de la Sociedad se encuentran libres de cargas y gravámenes y no existen compromisos firmes de compras.

13. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes

A efectos del estado de flujos de efectivo, el efectivo o equivalentes de los ejercicios 2019 y 2018 incluye:

	Euros	
	2019	2018
Tesorería	293.153,94	266.828,58
	293.153,94	**266.828,58**

A 31 de diciembre de 2019 y 2018 no existen descubiertos bancarios o imposiciones a corto plazo.

14. Capital

	Euros	
	2018	2017
Capital escriturado	697.670,85	697.670,85
	697.670,85	**697.670,85**

El capital social está formado por 7.739 participacionescon un valor nominal de 90,15 euros cada una.

Los socios de la Sociedad a 31 de diciembre de 2019 y 2018 está compuesto únicamente por personas físicas.

15. Prima de emisión y Reservas

a) Prima de emisión

	Euros	
	2019	2018
Prima de emisión	4.446.200,59	4.446.200,59
	4.446.200,59	**4.446.200,59**

La prima de emisión es el resultado de la ampliación de capital de la Sociedad registrada durante el ejercicio 2015. La prima de emisión tiene las mismas características y puede destinarse a los mismos fines que las Reservas voluntarias de la Sociedad, incluyendo su conversión en capital.

b) Reservas

	Euros	
	2019	2018
Legal y estatutarias:		
- Reserva legal	139.534,17	139.534,17
	139.534,17	**139.534,17**
Otras reservas:		
- Reservasvoluntarias	8.374.740,53	7.267.010,33
- Reservas Especiales (Reserva para Inversiones en Canarias)	12.502.539,58	10.102.539,58
- Otras reservas	1,79	1,79
	20.877.281,90	**17.369.551,70**
	21.016.816,07	**17.509.085,87**

Reserva legal

La reserva legal ha sido dotada de conformidad con el artículo 274 de la Ley de Sociedades de Capital, que establece que, en todo caso, una cifra igual al 10 por 100 del beneficio del ejercicio se destinará a ésta hasta que alcance, al menos, el 20 por 100 del capital social.

No puede ser distribuida y si es usada para compensar pérdidas, en el caso de que no existan otras reservas disponibles suficientes para tal fin, debe ser repuesta con beneficios futuros.

Reserva voluntaria

La reserva voluntaria está constituida por los beneficios líquidos después del Impuesto sobre Sociedades de ejercicios anteriores, que no fueron objeto de distribución, ni de asignación a reservas de carácter obligatorio.

Reserva para inversiones en Canarias

De acuerdo con la ley 19/1994 de modificación del Régimen Económico y Fiscal de Canarias, de 6 de julio, las sociedades domiciliadas en Canarias sujetas al Impuesto sobre Sociedades podrán dotar hasta el 90 por ciento del beneficio no distribuido obtenido en el ejercicio a esta reserva especial, lo que determina una reducción en la base imponible del impuesto por la dotación realizada.

Dicha reducción queda condicionada a que las cantidades destinadas a la reserva se materialicen en el plazo máximo de 4 años (de acuerdo con la interpretación de la Administración Tributaria dicho plazo se computa desde el año en que se acuerda la dotación contable de la reserva) en inversiones consistentes en la adquisición de activos fijos aptos, suscripción de títulos o anotaciones de Deuda pública Canaria (con el límite del 50% de las dotaciones) o en la suscripción de acciones o participaciones en el capital de sociedades que realicen inversiones en activos fijos aptos, permaneciendo en funcionamiento en la Sociedad durante cinco años como mínimo o durante su vida útil, si fuera menor, o, en el patrimonio del sujeto pasivo durante cinco años ininterrumpidamente en el caso de las inversiones financieras, y suscripción de acciones o participaciones en compañías inversoras.

La situación de la Reserva para Inversiones en Canarias a 31 de diciembre de 2019 es la siguiente:

													Materializado
	Dotado	Años anteriores	2008	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Total Materializado
2006	187.771,67	187.771,67											187.771,67
2007	76.308,47		76.308,47										76.308,47
2008	79.523,85		79.523,85										79.523,85
2010	763.138,16			258.838,97	141.689,77		362.609,42						763.138,16
2011	2.013.912,68				491.592,71	146.223,90	789.137,48	586.958,59					2.013.912,68
2012	983.108,44					750.404,82	28.472,06		954.636,38				983.108,44
2013	750.404,82						977.343,19		1.427.000,00				750.404,82
2014	2.404.343,19					827.028,30			311.000,00				2.404.343,19
2015	827.028,30									1.618.563,90	87.436,10		827.028,30
2016	311.000,00										2.400.000,00		311.000,00
2017	1.706.000,00												1.706.000,00
2018 (*)	2.400.000,00												2.400.000,00
Total RIC	**12.502.539,58**	**187.771,67**	**155.832,32**	**258.838,97**	**633.282,48**	**1.723.657,02**	**2.157.562,15**	**586.958,59**	**2.692.636,38**	**1.618.563,90**	**2.487.436,10**	-	**12.502.539,58**
2019 – RIC Anticipada (**)	2.700.000,00											1.901.297,42	**1.901.297,42**
	12.502.539,58	**187.771,67**	**155.832,32**	**258.838,97**	**633.282,48**	**1.723.657,02**	**2.157.562,15**	**586.958,59**	**2.692.636,38**	**1.618.563,90**	**2.487.436,10**	**1.901.297,42**	**14.403.837,00**

(*) La Sociedad ha dotado y materializado RIC anticipada en el ejercicio 2018 por 2.400.000 euros. Dicho importe se incluyó como diferencia permanente en el impuesto sobre sociedades del ejercicio 2018.

(**) La Sociedad ha dotado una reserva para inversiones en Canarias por 2.700.000 euros, de las cuales ha materializado de forma anticipada en el ejercicio 2019 un importe total de 1.901.297,42 euros. El importe de la dotación realizada figura como diferencia permanente en el impuesto sobre sociedades del ejercicio 2019 (Nota 21).

El importe, así como la identificación de los activos en las que se materializan, en el ejercicio 2008, relativo a las dotaciones efectuadas en 2007, es el siguiente:

C.Inmov.	Concepto	Importe	FechaAdquisición
2110·000001	LOCAL FARO JANDIA 62/63	76.308,47	02/07/2008
		76.308,47	

El importe, así como la identificación de los activos en que se materializan, en el ejercicio 2008, relativo a las dotaciones efectuadas en 2008, es el siguiente:

C.Inmov.	Concepto	Importe	FechaAdquisición
2110·000001	LOCAL FARO JANDIA 62/63	79.523,85	02/07/2008
		79.523,85	

El importe, así como la identificación de los activos en que se materializan, en el ejercicio 2011, relativo a las dotaciones efectuadas en 2010, es el siguiente:

C.Inmov.	Concepto	Importe	FechaAdquisición
2110·000000	COMPRA CONSTRUCCION LOCAL B-6-1	175.541,91	20/07/2011
2160·000003	COMPRA S/FRA. 80146 CARGO GROUP S.L. TRA	1.036,22	14/05/2010
2160·000003	COMPRA S/FRA. 10620 FIREMAN SYSTEM S.L.	2.347,57	02/06/2010
2160·000003	COMPRA S/FRA. 10621 FIREMAN SYSTEM S.L.	2.347,57	02/06/2010
2160·000003	COMPRA S/FRA. 259 ESTANTERIA METALICA FA	1.500,36	10/06/2010
2160·000003	COMPRA S/FRA. 7856 MADERAS EL PINO S.L.	528,17	15/06/2010
2160·000003	COMPRA S/FRA. 15 ALUMINIOS BANDAMA S.L.	19.700,00	01/08/2020
2160·000003	COMPRA S/FRA. 4461 SENSORMATIC SERVICES	390,00	25/08/2010
2160·000003	COMPRA S/FRA. 13-2010 JOSE MARIO DIAZ ME	5.500,00	19/11/2010
2160·000003	TRASPASO FRA A70000165 SANCHEZ DENIZ MIG	7.402,50	01/01/2011
2160·000003	TRASPASO S/FRA. 146073 PAUKER TRASPORTE	188,45	01/01/2011
2160·000003	TRASPASO SALDO OBRA EN CURSO ESPRIT CORR	42.356,22	01/01/2011
		258.838,97	

El importe, así como la identificación de los activos en que se materializan, en el ejercicio 2012, relativo a las dotaciones efectuadas en 2010, es el siguiente:

C.Inmov.	Concepto	Importe	FechaAdquisición
2160·000035	Compra S/FRA FA236173 MANGO PUNTO FA, S.	41.689,70	04/09/2012
2200·000009	TERRENO VENTURA LOCAL B-2	4.263,33	31/12/2012
2210·000009	CONTRUCCION VENTURA LOCAL B-2	84.236,64	31/12/2012
2210·000009	CONTRUCCION VENTURA LOCAL B-2	11.500,10	31/12/2012
		141.689,77	

El importe, así como la identificación de los activos en que se materializan, en el ejercicio 2014, relativo a las dotaciones efectuadas en 2010, es el siguiente:

C.Inmov.	Concepto	Importe	FechaAdquisición
2110·000012	COMPRA ALMACEN ARINAGA LOS DRAGOS 198 MA	162.609,42	22/12/2014
2510·000000	DEUDA PUBLICA CABILDO INSULAR G.C. RIC B	200.000,00	10/12/2014
		362.609,42	

El importe, así como la identificación de los activos en que se materializan, en el ejercicio 2012, relativo a las dotaciones efectuadas en 2011es el siguiente:

C.Inmov.	Concepto	Importe	FechaAdquisición
2110·000001	CONSTRUCCION C/. TENEGUIA, PLAYA BLANCA,	413.912,68	03/05/2012
2200·000009	TERRENO VENTURA LOCAL B-2	77.680,03	31/12/2012
		491.592,71	

El importe, así como la identificación de los activos en que se materializan, en el ejercicio 2013, relativo a las dotaciones efectuadas en 2011 es el siguiente:

C.Inmov.	Concepto	Importe	FechaAdquisición
2200·000010	TERRENO VENTURA LOCAL B16	66.408,76	11/06/2013
2210·000010	CONSTRUCCION VENTURA LOCAL B16	68.261,24	11/06/2013
2210·000010	Compra S/FRA 1721 VALENTIN CONCEJO	554,34	18/06/2013
2210·000010	Compra S/FRA 2013/12 RUBEN REGADS HERMO	6.741,00	30/06/2013
2210·000010	Compra S/FRA 2013/13 RUBEN REGADS HERMO	1.719,49	30/06/2013
2210·000010	Compra S/FRA 001676 PUERTAS AUTOMATICAS	2.290,00	02/07/2013
2210·000010	Compra S/FRA 2520 ALONSO LOPEZ JORGE	249,07	05/08/2013
		146.223,90	

El importe, así como la identificación de los activos en que se materializan, en el ejercicio 2014, relativo a las dotaciones efectuadas en 2011, es el siguiente:

C.Inmov.	Concepto	Importe	FechaAdquisición
2510·000000	DEUDA PUBLICA CABILDO INSULAR G.C. RIC B	300.000,00	10/12/2014
2110·000034	COMPRA LOS DRAGOS 198 ARINAGA MATERIALIZ	171.581,48	25/11/2014
2110·000034	Compra S/FRA 221214 GOBIERNO DE MODELO 6	19.500,00	22/12/2014
2140·000001	Compra S/FRA 14/00253 Villa Mobiliario	357,68	29/12/2014
2150·000029	Compra S/FRA 276 IGUZZINI ILLUMINAZIONE	13.129,09	15/02/2014
2150·000029	Compra S/FRA 392 IGUZZINI ILLUMINAZIONE	395,76	21/02/2014
2150·000029	Compra S/FRA 421 IGUZZINI ILLUMINAZIONE	1.422,90	25/02/2014
2150·000029	Compra S/FRA 573 IGUZZINI ILLUMINAZIONE	3.794,40	14/03/2014
2150·000029	Compra S/FRA 709 IGUZZINI ILLUMINAZIONE	474,30	31/03/2014
2150·000029	Compra S/FRA 844 IGUZZINI ILLUMINAZIONE	1.812,24	07/04/2014
2150·000029	Compra S/FRA 854 IGUZZINI ILLUMINAZIONE	2.064,88	08/04/2014
2150·000029	Compra S/FRA 32 PPCEL S.L." DIST.	1.677,54	12/08/2014
2150·000029	Compra S/FRA 34 PPCEL S.L." DIST.	30.342,92	12/08/2014
2150·000029	Compra S/FRA 40317 IGUZZINI	-1.995,36	14/10/2014
2150·000030	Compra S/FRA 608BIS JUAN ANTONIO	18.725,00	16/12/2014
2150·000031	Compra S/FRA FA461934 MANGO, PUNTO FA,	51.066,79	05/11/2014
2150·000031	Compra S/FRA FA461935 MANGO, PUNTO FA,	287,70	05/11/2014
2150·000031	Compra S/FRA FA461936 MANGO, PUNTO FA,	728,90	05/11/2014
2150·000031	Compra S/FRA FA465220 MANGO, PUNTO FA,	37.792,32	19/11/2014
2150·000031	Compra S/FRA FA465392 MANGO, PUNTO FA,	7.205,43	20/11/2014
2150·000031	Compra S/FRA FA465393 MANGO, PUNTO FA,	133,36	20/11/2014
2150·000031	Compra S/FRA FA465395 MANGO, PUNTO FA,	960,05	20/11/2014
2150·000031	Compra S/FRA 14150908 COLLBAIX	2.112,05	28/11/2014
2150·000031	Compra S/FRA FA467512 MANGO, PUNTO FA,	1.626,29	01/12/2014
2150·000031	Compra S/FRA FA467759 MANGO, PUNTO FA,	70,67	02/12/2014
2150·000031	Compra S/FRA FA467760 MANGO, PUNTO FA,	277,98	01/12/2014
2150·000031	Compra S/FRA FA467762 MANGO, PUNTO FA,	369,31	01/12/2014
2150·000031	Compra S/FRA FA467764 MANGO, PUNTO FA,	462,14	01/12/2014

2150·000031	Compra S/FRA FA468910 MANGO, PUNTO FA,	9.099,26	09/12/2014
2150·000031	Compra S/FRA FA469274 MANGO, PUNTO FA,	2.589,30	11/12/2014
2150·000031	Compra S/FRA FA469276 MANGO, PUNTO FA,	258,93	11/12/2014
2150·000031	Compra S/FRA FA469284 MANGO, PUNTO FA,	1.880,04	11/12/2014
2150·000031	Compra S/FRA FA469292 MANGO, PUNTO FA,	3.318,19	11/12/2014
2150·000031	Compra S/FRA FA469293 MANGO, PUNTO FA,	1.130,14	11/12/2014
2150·000031	Compra S/FRA FA469294 MANGO, PUNTO FA,	27,99	11/12/2014
2150·000031	Compra S/FRA 1022/14 HERMANOS BUENO,	31.152,74	15/12/2014
2150·000031	Compra S/FRA FA470174 MANGO, PUNTO FA,	30,00	16/12/2014
2150·000031	Compra S/FRA FA470324 MANGO, PUNTO FA,	956,46	17/12/2014
2150·000031	Compra S/FRA 230 CARPINTERIA VICCOCINA	27.106,31	18/12/2014
2150·000031	Compra S/FRA 10615 CAMARCAN S.L.	1.305,40	18/12/2014
2150·000031	Compra S/FRA 10614 CAMARCAN S.L.	24.161,79	18/12/2014
2150·000031	Compra S/FRA 20203 TYCO INTEGRATED	3.732,45	22/12/2014
2150·000031	Compra S/FRA 45677 CRISTALERIA TELDE,	433,78	23/12/2014
2150·000031	Compra S/FRA 45676 CRISTALERIA TELDE,	850,78	23/12/2014
2170·000014	Compra S/FRA 2014/15 VM ENTERPRISE,	2.315,13	16/04/2014
2170·000015	Compra S/FRA 10000020 SILEX	1.537,23	06/05/2014
2170·000016	Compra S/FRA 2014/16 VM ENTERPRISE,	442,86	12/05/2014
2170·000017	Compra S/FRA FA467750 MANGO, PUNTO FA,	9.213,12	02/12/2014
2170·000017	Compra S/FRA FA467751 MANGO, PUNTO FA,	1.012,62	02/12/2014
2170·000017	Compra S/FRA FA469275 MANGO, PUNTO FA,	207,14	11/12/2014
		789.137,48	

El importe, así como la identificación de los activos en que se materializan, en el ejercicio 2015, relativo a las dotaciones efectuadas en 2011, es el siguiente:

C.Inmov.	Concepto	Importe	FechaAdquisición
2150·02·0032	Compra S/FRA 10624 CAMARCAN S.L.	406,60	09/01/2015
2150·02·0032	Compra S/FRA 1033/15 HERMANOS BUENO,	11.744,00	09/01/2015
2150·02·0032	Compra S/FRA F01-15 MARCOS ANDRES	9.095,00	23/01/2015
2150·02·0032	Compra S/FRA 15010843 MANGO, PUNTO FA,	21.360,00	26/01/2015
2150·02·0032	Compra S/FRA 1043/15 HERMANOS BUENO,	18.085,45	09/02/2015
2150·02·0032	Compra S/FRA 215153 ISLATOLD, S.L.	1.200,54	02/03/2015
2150·02·0032	Compra S/FRA 10633 CAMARCAN S.L.	51,51	02/03/2015
2150·02·0032	Compra S/FRA 505806 LLEDO ILUMINACION	841,50	16/04/2015
2150·02·0032	Compra S/FRA 505851 LLEDO ILUMINACION	3.796,41	22/04/2015
2150·02·0032	Compra S/FRA 505882 LLEDO ILUMINACION	6.777,40	22/04/2015
2150·02·0032	Compra S/FRA 507144 LLEDO ILUMINACION	2.211,69	18/05/2015
2150·02·0032	Compra S/FRA 64 CARPINTERIA VICCOCINA	18.190,00	08/06/2015
2150·02·0032	Compra S/FRA 507669 LLEDO ILUMINACION	240,47	12/06/2015
2150·02·0032	Compra S/FRA F33-15 MARCOS ANDRES	8.025,00	22/06/2015
2150·02·0032	Compra S/FRA 93 FRANCISCO MESA	3.745,00	30/07/2015
2150·02·0032	Compra S/FRA 215567 ISLATOLD, S.L.	3.489,91	14/08/2015
2160·05·0001	COMPRA S/FRA F23-14 MARCOS ANDRES MEDINA	930,90	08/07/2014
2160·05·0001	COMPRA S/FRA FA452515 MANGO PUNTO FA, S.	65.002,55	22/09/2014
2160·05·0001	ABONO FA452793 MANGO PUNTO FA, S.L	-65.002,55	23/09/2014
2160·05·0001	COMPRA S/FRA FA452817 MANGO PUNTO FA, S.	7.153,00	23/09/2014
2160·05·0001	COMPRA S/FRA FA452821 MANGO PUNTO FA, S.	7.498,63	23/09/2014
2160·05·0001	COMPRA S/FRA FA452822 MANGO PUNTO FA, S.	50.350,78	23/09/2014
2160·05·0001	COMPRA S/FRA FA454077 MANGO PUNTO FA, S.	1.906,92	29/09/2014
2160·05·0001	COMPRA S/FRA FA454203 MANGO PUNTO FA, S.	15.014,25	29/09/2014

2160·05·0001	COMPRA S/FRA FA454213 MANGO PUNTO FA, S.	4.117,04	29/09/2014
2160·05·0001	COMPRA S/FRA FA454222 MANGO PUNTO FA, S.	30.071,15	29/09/2014
2160·05·0001	COMPRA S/FRA FA454940 MANGO PUNTO FA, S.	62,51	01/10/2014
2160·05·0001	COMPRA S/FRA 617444 SCHINDLER S.A.	4.507,16	26/11/2014
2160·05·0001	COMPRA S/FRA 483964 RHENUS TETRANS CANAR	11.381,98	30/11/2014
2160·05·0001	COMPRA S/FRA 1879 RHENUS TETRANS CANARIA	6.154,58	30/11/2014
2160·05·0001	COMPRA S/FRA 617793 SCHINDLER S.A.	10.552,92	30/12/2014
2160·05·0001	COMPRA S/FRA FA502948 MANGO PUNTO FA, S.	231,36	20/01/2015
2160·05·0001	COMPRA S/FRA FA502967 MANGO PUNTO FA, S.	24.505,38	20/01/2015
2160·05·0001	COMPRA S/FRA 15009134 MANGO PUNTO FA, S.	35.500,00	21/01/2015
2160·05·0001	COMPRA S/FRA 15009174 MANGO PUNTO FA, S.	35.500,00	21/01/2015
2160·05·0001	ABONO 15009180 MANGO PUNTO FA, S.L	-35.500,00	21/01/2015
2160·05·0001	COMPRA S/FRA F02-15 MARCOS ANDRES MEDINA	9.094,93	24/01/2015
2160·05·0001	COMPRA S/FRA FA01.02.A1 MUNDO REFORMA BA	47.538,03	25/01/2015
2160·05·0001	COMPRA S/FRA FA508610 MANGO PUNTO FA, S.	1.025,44	12/02/2015
2160·05·0001	COMPRA S/FRA FA508620 MANGO PUNTO FA, S.	120,38	12/02/2015
2160·05·0001	COMPRA S/FRA 2015/40 TERCLIMA CANARIAS,	36.480,42	24/02/2015
2160·05·0001	COMPRA S/FRA 241 VIRATEL COMUNICACIONES,	749,54	05/03/2015
2160·05·0001	COMPRA S/FRA 2399 VIRATEL COMUNICACIONES	1.408,93	05/03/2015
2160·05·0001	COMPRA S/FRA 02.2015 MUNDO REFORMA BAEZ,	90.950,00	16/03/2015
2160·05·0001	COMPRA S/FRA 526162 SCHINDLER S.A.	739,00	23/03/2015
2160·05·0001	COMPRA S/FRA F22-15 MARCOS ANDRES MEDINA	8.560,00	08/04/2015
2160·05·0001	COMPRA S/FRA 126787 TYCO INTEGRATED KIT	190,00	21/04/2015
2160·05·0001	COMPRA S/FRA 618572 SCHINDLER S.A.	4.522,68	23/04/2015
2160·05·0001	COMPRA S/FRA 618571 SCHINDLER S.A.	-4.507,16	23/04/2015
2160·05·0001	COMPRA S/FRA 61 VICCOCINA, S.L.	39.590,00	01/06/2015
2160·05·0001	COMPRA S/FRA 02.A15 MUNDO REFORMA BAEZ,	31.297,36	09/06/2015
		586.958,59	

El importe, así como la identificación de los activos en que se materializan, en el ejercicio 2014, relativo a las dotaciones efectuadas en 2012, es el siguiente:

C.Inmov.	Concepto	Importe	FechaAdquisición
2110·000012	COMPRA ALMACEN ARINAGA LOS DRAGOS 198 MA	19.500,00	22/12/2014
2110·000012	COMPRA ALMACEN ARINAGA LOS DRAGOS 198 MA	8.972,06	22/12/2014
		28.472,06	

El importe, así como la identificación de los activos en que se materializan, en el ejercicio 2013, relativo a las dotaciones efectuadas en 2013, es el siguiente:

C.Inmov.	Concepto	Importe	FechaAdquisición
2100·000001	TERRENO C/. TENEGUIA, PLAYA BLANCA, P	750.404,82	03/05/2012
		750.404,82	

El importe, así como la identificación de los activos en que se materializan, en el ejercicio 2014, relativo a las dotaciones efectuadas en 2014, es el siguiente:

C.Inmov.	Concepto	Importe	FechaAdquisición
2100·000001	TERRENO C/. TENEGUIA, PLAYA BLANCA, P	700.485,18	03/05/2012
2110·000001	CONSTRUCCION C/. TENEGUIA, PLAYA BLANCA,	235.197,32	03/05/2012
2110·000002	ACTIVACION OBRA NUEVA C/.TENEGUIA, PLAYA	41.660,69	04/09/2013
		977.343,19	

El importe, así como la identificación de los activos en que se materializan, en el ejercicio 2014, relativo a las dotaciones efectuadas en 2015, es el siguiente:

C.Inmov.	Concepto	Importe	FechaAdquisición
2110·000002	ACTIVACION OBRA NUEVA C/.TENEGUIA, PLAYA	659.333,50	04/09/2013
2160·000007	ACTIVACION INSTALACIONES C/.TENEGUIA, PL	167.694,80	04/09/2013
		827.028,30	

El importe, así como la identificación de los activos en que se materializan, en el ejercicio 2016, relativo a las dotaciones efectuadas en 2012, es el siguiente:

C.Inmov.	Concepto	Importe	FechaAdquisición
2100·01·0014	COMPRA SOLAR C.C.PARADISO A LUIS PLACERE	954.636,38	28/12/2016
		954.636,38	

El importe, así como la identificación de los activos en que se materializan, en el ejercicio 2016, relativo a las dotaciones efectuadas en 2014, es el siguiente:

C.Inmov.	Concepto	Importe	FechaAdquisición
2110·01·0014	COMPRA CONSTRUCCION C.C.PARADISO A LUIS	374.059,85	28/12/2016
2100·01·0014	COMPRA SOLAR C.C.PARADISO A LUIS PLACERE	16.303,77	28-Dec-16
2160·01·0037	Compra S/FRA 610 IDOBRA 18, S.L.	460,70	07/01/2016
2160·01·0041	Compra S/FRA 724 IDOBRA 18, S.L.	230,35	08/06/2016
2160·01·0042	ACTIVACION MOBILIARIO MANGO MAN Y CALZED	28.614,11	01/11/2016
2160·01·0043	ACTIVACION MOBILIARIO MANGO MAN PLAZA DE	262.410,82	01/12/2016
2160·01·0045	ACTIVACION MOBILIARIO FARO DE JANDIA 201	44.829,18	01/09/2016
2160·01·0046	ACTIVACION MOBILIARIO MANGO/ESPRIT BRISA	433.931,24	01/09/2016
2160·01·0047	ACTIVACION MOBLIARIO LOS LIMONES 59 ESPR	140.623,36	01/12/2016
2160·01·0049	ACTIVACION MOBILIARIO MANGO MAN OASIS 20	17.556,34	01/10/2016
2160·01·0050	ACTIVACION MOBILIARIO MULTIMARCA PUERTO	20.284,11	01/12/2016
2160·01·0051	ACTIVACION MOBILARIO MANGO PUERTO CRUZ 2	62.241,47	01/06/2016
2170·01·0042	Compra S/FRA 5603750 BANANA COMPUTER, S.	2.569,10	11/03/2016
2170·01·0043	Compra S/FRA 2016/7 VM ENTERPRISE SERVIC	192,55	11/03/2016
2170·01·0044	Compra S/FRA FL2016/030444 JENNYFER	3.463,49	10/03/2016
2170·01·0045	Compra S/FRA FA629096 MANGO PUNTO FA, S.	306,81	25/05/2016
2170·01·0046	Compra S/FRA 2016/15 VM ENTERPRISE SERVI	457,39	11/06/2016
2170·01·0046	Compra S/FRA 2016/16 VM ENTERPRISE SERVI	287,97	11/06/2016
2170·01·0047	Compra S/FRA 2016/19 VM ENTERPRISE SERVI	622,67	07/07/2016
2170·01·0048	Compra S/FRA 2016/25 VM ENTERPRISE SERVI	428,06	31/08/2016
2170·01·0049	Compra S/FRA FA 637698 MANGO PUNTO FA, S	11.907,14	27/07/2016
2170·01·0050	Compra S/FRA 2016/30 VM ENTERPRISE SERVI	154,12	21/10/2016

2170·01·0050	Compra S/FRA 2016/32 VM ENTERPRISE SERVI	226,18	03/11/2016
2170·01·0051	Compra S/FRA 8642 MANGO PUNTO FA, S.L.	306,50	26/10/2016
2170·01·0052	Compra S/FRA 2016/35 VM ENTERPRISE SERVI	209,03	01/12/2016
2170·05·0003	Compra S/FRA FA609947 MANGO PUNTO FA, S.	4.323,69	23/02/2016
		1.427.000,00	

En el ejercicio 2016 la Sociedad dotó y materializó RIC por importe de 311.000, euros provenientes de RIC anticipada de L´Air Du París de 2014, que se encontraba pendiente de materializar. El detalle es el siguiente:

C.Inmov.	Concepto	Importe	Fecha Adquisición
2160·000007	COMPRA S/FRA. FA325757 MANGO PUNTO FA, S	16.981,67	08/07/2013
2160·000007	COMPRA S/FRA. FA325758 MANGO PUNTO FA, S	1.885,85	08/07/2013
2160·000007	COMPRA S/FRA. FA325759 MANGO PUNTO FA, S	23.453,44	08/07/2013
2160·000007	COMPRA S/FRA. FA325761 MANGO PUNTO FA, S	11,58	08/07/2013
2160·000007	COMPRA S/FRA. 1761 TRANSNATUR S.A. TRANS	358,14	11/07/2013
2160·000007	COMPRA S/FRA. 1767 TRANSNATUR S.A. TRANS	149,02	11/07/2013
2160·000007	COMPRA S/FRA. 1807 IGUZZINI ILLUMINACION	2.621,90	15/07/2013
2160·000007	COMPRA S/FRA. 1823 IGUZZINI ILLUMINACION	40,98	15/07/2013
2160·000007	COMPRA S/FRA. 1822 IGUZZINI ILLUMINACION	8.047,05	15/07/2013
2160·000007	COMPRA S/FRA. FA326953 MANGO PUNTO FA, S	528,82	16/07/2013
2160·000007	COMPRA S/FRA. 1824613 TRANSNATUR S.A.	225,30	19/07/2013
2160·000007	COMPRA S/FRA. 1280 B.LUX, S.A.	6.604,90	24/07/2013
2160·000007	COMPRA S/FRA. 123 VICCOCINA ,S.L.	35.000,00	29/07/2013
2160·000007	COMPRA S/FRA. 1950 IGUZZINI ILLUMINACION	325,61	30/07/2013
2160·000007	COMPRA S/FRA. 1959 IGUZZINI ILLUMINACION	10.029,58	30/07/2013
2160·000007	COMPRA S/FRA. FA329252 MANGO PUNTO FA, S	731,87	30/07/2013
2160·000007	COMPRA S/FRA. 20462 ALUMINIOS ISLAMAR, S	10.092,00	31/07/2013
2160·000007	COMPRA S/FRA. 1592 HORMICONSA CANARIAS,	113.125,47	31/07/2013
2160·000007	COMPRA S/FRA. 13.51871 CERAMICA, GRIFERI	9.607,63	31/07/2013
2160·000007	COMPRA S/FRA. 13.51872 CERAMICA, GRIFERI	5.846,28	31/07/2013
2160·000007	COMPRA S/FRA. 40933 CRISTALERIA TELDE, S	4.278,81	05/08/2013
2160·000007	COMPRA S/FRA. FA332202 MANGO PUNTO FA, S	112,31	14/08/2013
2160·000007	COMPRA S/FRA. 128 VICCOCINA ,S.L.	25.000,00	21/08/2013
2160·000007	COMPRA S/FRA. 261 ESTANTERIA METALICA FA	945,60	22/08/2013
2160·000007	COMPRA S/FRA. FA334189 MANGO PUNTO FA, S	107,27	27/08/2013
2160·000007	COMPRA S/FRA. 19601 INNOVAMER 2002, S.L.	549,36	27/08/2013
2160·000007	COMPRA S/FRA. F23-13 MARCOS ANDRES MEDIN	20.062,50	28/08/2013
2160·000007	COMPRA S/FRA. F23-13 CATALINA ISABEL BAR	6.955,00	28/08/2013
2160·000007	COMPRA S/FRA. 2172 IGUZZINI ILLUMINACION	667,84	30/08/2013
2160·000007	COMPRA S/FRA. 2967 HERCEYMO, S.L (AUTOMA	5.295,31	30/08/2013
2160·000007	COMPRA S/FRA. 13.52172 CERAMICA, GRIFERI	1.180,57	30/08/2013
2160·000007	COMPRA S/FRA. 41195 CRISTALERIA TELDE, S	178,34	30/08/2013
		311.000,00	

Adicionalmente, la Sociedad ha materializado de forma anticipada en el ejercicio 2017 un total de 1.618.563,90 euros, según el siguiente detalle:

C.Inmov.	Concepto	Importe	Fecha Adquisicion
2160010058	Compra S/FRA FA717994 MANGO PUNTO FA, S.	1.300	16/03/2017
2160010058	Compra S/FRA 240317 AYUNTAMIENTO DE YAIZ	10	24/03/2017
2160010058	Compra S/FRA 20626 AYUNTAMIENTO DE YAIZA	372	24/03/2017
2160010058	Compra S/FRA FA720510 MANGO PUNTO FA, S.	2.246	27/03/2017
2160010058	Compra S/FRA 17/025 JAVIER HERNANDEZ GAR	1.552	29/03/2017
2160010058	Compra S/FRA 230/2017 SERVICIOS INTEGRAL	9.016	30/03/2017
2160010058	Compra S/FRA 750 FUERELECTRI GALIMAR, S.	9.617	04/04/2017
2160010058	Compra S/FRA FA722259 MANGO PUNTO FA, S.	10.211	04/04/2017
2160010058	Compra S/FRA FA722260 MANGO PUNTO FA, S.	13.269	04/04/2017
2160010058	Compra S/FRA FA722261 MANGO PUNTO FA, S.	3.924	04/04/2017
2160010058	ABONO FA722299 MANGO PUNTO FA, S.L.	-10.211	04/04/2017
2160010058	Compra S/FRA 305/2017 SERVICIOS INTEGRAL	10.143	27/04/2017
2160010058	Compra S/FRA FA725020 MANGO PUNTO FA, S.	10.211	03/05/2017
2160010058	Compra S/FRA FA725073 MANGO PUNTO FA, S.	18.150	03/05/2017
2160010058	Compra S/FRA FA725476 MANGO PUNTO FA, S.	308	09/05/2017
2160010058	Compra S/FRA FA725477 MANGO PUNTO FA, S.	1.600	09/05/2017
2160010058	Compra S/FRA FA725483 MANGO PUNTO FA, S.	39.612	09/05/2017
2160010058	Compra S/FRA FA725484 MANGO PUNTO FA, S.	7.233	09/05/2017
2160010058	Compra S/FRA FA725547 MANGO PUNTO FA, S.	2.150	10/05/2017
2160010058	Compra S/FRA FA725551 MANGO PUNTO FA, S.	440	10/05/2017
2160010058	Compra S/FRA 38581 CONSTRUCCIONES Y MONT	1.361	17/05/2017
2160010058	Compra S/FRA FA728566 MANGO PUNTO FA, S.	2.436	06/06/2017
2160010058	Compra S/FRA FA728568 MANGO PUNTO FA, S.	171	06/06/2017
2160010058	Compra S/FRA FA729246 MANGO PUNTO FA, S.	4.218	12/06/2017
2160010058	Compra S/FRA FA729247 MANGO PUNTO FA, S.	1.257	12/06/2017
2160010058	Compra S/FRA 454/2017 SERVICIOS INTEGRAL	3.381	15/06/2017
2160010058	Compra S/FRA 69 EXTRUCTURAS MANUEL BENIT	18.749	20/06/2017
2160010058	Compra S/FRA 76 EXTRUCTURAS MANUEL BENIT	4.875	04/07/2017
2160010058	Compra S/FRA FA731632 MANGO PUNTO FA, S.	2.078	05/07/2017
2160010058	Compra S/FRA FA731979 MANGO PUNTO FA, S.	1.185	10/07/2017
2160010058	Compra S/FRA FA731980 MANGO PUNTO FA, S.	410	10/07/2017
2160010058	Compra S/FRA FA732174 MANGO PUNTO FA, S.	846	12/07/2017
2160010058	Compra S/FRA FA732806 MANGO PUNTO FA, S.	777	19/07/2017
2160010058	Compra S/FRA 29/2017 PAULINO PEREZ JIMNE	179	27/07/2017
2160010058	ABONO FA735411 MANGO PUNTO FA, S.L. REGU	-67.675	03/08/2017
2160010058	Compra S/FRA FA736917 MANGO PUNTO FA, S.	2.312	09/08/2017
2160010058	Compra S/FRA 21917299 INDUSTRIAS IMAR S.	6.750	21/08/2017
2160010058	Compra S/FRA VIC187/2017 CARPINTERIA VIC	10.980	30/09/2017
2160010058	Compra S/FRA FE17/0343 CONSTRUCCIONES Y	46.460	06/10/2017
2160010058	Compra S/FRA R17/0.32 CRISTALERIA MANAGL	-643	19/10/2017
2160010058	Compra S/FRA F21701708 CRISTALERIA INSUL	11.000	12/12/2017
2160010059	ACTIVACION MOBILIAIRIO ALDO SANTA CRUZ D	196.055	01/12/2017
2160010060	ACTIVACION MOBILIARIO MANGO ALISIOS	1.004.532	01/12/2017
2160010061	ACTIVACION MOBILIARIO MANGO TROCADERO	229.393	01/12/2017
2170010053	Compra S/FRA 2017/16 VM ENTERPRISE SERVI	199	17/06/2017
2170010054	Compra S/FRA 2017/17 VM ENTERPRISE SERVI	189	30/06/2017

2170010056	Compra S/FRA 2017/28 VM ENTERPRISE SERVI	668	30/10/2017
2170010057	Compra S/FRA FA 733521 MANGO PUNTO FA, S	2.078	26/07/2017
2170010058	Compra S/FRA 2017/31 VM ENTERPRISE SERVI	520	08/11/2017
2170010059	Compra S/FRA 832017 PC COMPONENTES Y MUL	1.089	27/10/2017
2170010060	Compra S/FRA 2017/35 VM ENTERPRISE SERVI	302	30/11/2017
2170010061	Compra S/FRA 2017/34 VM ENTERPRISE SERVI	244	30/11/2017
2170010055	Compra S/FRA 2017/26 VM ENTERPRISE SERVI	457	08/10/2017
2170010055	Compra S/FRA 2017/27 VM ENTERPRISE SERVI	584	08/10/2017
		1.618.563,90	

La Sociedad dotó RIC anticipada en el ejercicio 2018 un total de 2.400.000 euros, de los cuales materializo la totalidad en el mismo ejercicio, siendo 1.460.583 euros de un terreno adquirido en el 2017 pero activado en el 2018 (al igual que otros elementos con fecha factura 2017 que se consideran aptos para la materialización en el ejercicio 2018 dado que en dicho ejercicio es cuando han estado en condiciones de funcionamiento). El detalle de los elementos en los que se ha materializado en el ejercicio 2018 la dotación del ejercicio 2018 (2.400.000 euros) y el resto pendiente de materializar del ejercicio 2017 (87.436,10 euros) se muestran a continuación:

C.Inmov.	Concepto	Importe	Fecha Adquisicion
2100010015	ACTIVACION SUELO TENIS CENTER. ESTRELLA	1.460.583,11	13/10/2017
2160010063	Compra S/FRA 12/11/17 GRANJO CONSULTORES	16.500,00	29/11/2017
2160010063	Compra S/FRA 01/02/2018 GRANJO CONSULTOR	27.500,00	01/02/2018
2160010063	Compra S/FRA 18/017 JAVIER HERNANDEZ GAR	1.658,50	12/02/2018
2160010063	Compra S/FRA 180425 ILUSTRE COLEGIO DE I	66,26	12/02/2018
2160010063	Compra S/FRA 180560 ILUSTRE COLEGIO DE I	90,95	12/02/2018
2160010063	Compra S/FRA 18/018 JAVIER HERNANDEZ GAR	1.658,50	14/02/2018
2160010063	Compra S/FRA 180438 ILUSTRE COLEGIO DE I	51,25	14/02/2018
2160010063	Compra S/FRA 180596 ILUSTRE COLEGIO DE I	90,95	14/02/2018
2160010063	Compra S/FRA 23/18 OBRAS Y SERVICIOS 7 I	2.589,40	02/03/2018
2160010063	Compra S/FRA 921/18 INTERBRIQUE, S.L.	12.627,50	12/03/2018
2160010063	Compra S/FRA 609 ARQUITECTURA Y DISEÑOS	23.455,72	13/03/2018
2160010063	Compra S/FRA 2018H/7 YUDIGAR CANARIAS, S	102.636,96	20/03/2018
2160010063	Compra S/FRA 10394 NAGIMA PROJECT, S.L.	945,31	06/04/2018
2160010063	Compra S/FRA 330 PC COMPONENTES Y MULTIM	2.200,43	20/04/2018
2160010063	Compra S/FRA 622 ARQUITECTURA Y DISEÑOS	27.913,22	23/04/2018
2160010063	Compra S/FRA 18113 TEXTEL MARIMON, S.L.	17.510,00	24/04/2018
2160010063	Compra S/FRA 37 ARQUITECTURA Y DISEÑOS C	-837,39	24/04/2018
2160010063	Compra S/FRA 07042018 GRANJO CONSULTORES	1.923,96	25/04/2018
2160010063	Compra S/FRA 3822 VIRATEL COMUNICACIONES	209,25	25/04/2018
2160010063	Compra S/FRA 11 SILEX INFORMATICA, S.L.	1.020,25	26/04/2018
2160010063	Compra S/FRA 520 SILEX INFORMATICA, S.L.	1.547,00	26/04/2018
2160010063	Compra S/FRA 40747 ALIANZA ALEMÁN BLAKER	1.428,45	26/04/2018
2160010063	Compra S/FRA 3823 VIRATEL COMUNICACIONES	1.479,28	26/04/2018
2160010063	Compra S/FRA 2834 VIRATEL COMUNICACIONES	1.479,28	26/04/2018
2160010063	Compra S/FRA 171631 TYCO INTEGRATED FIRE	140,00	27/04/2018
2160010063	Compra S/FRA 40860 ALIANZA ALEMÁN BLAKER	3.291,15	30/04/2018
2160010063	Compra S/FRA 153156 GOBIERNO DE CANARIAS	120,35	06/05/2018
2160010063	Compra S/FRA FAC00274 SAMUEL MAYOR RAMIR	18.100,12	07/05/2018
2160010063	Compra S/FRA 10918 CAMARCAN, S.L.	3.252,80	21/05/2018
2160010063	Compra S/FRA 630 ARQUITECTURA Y DISEÑOS	7.270,38	28/05/2018

2160010063	ABONO 005454 ESPRIT DE CORP SPAIN, S.L.A	-143.750,00	31/05/2018
2160010063	Compra S/FRA 005455 ESPRIT DE CORP SPAIN	143.750,00	31/05/2018
2160010063	Compra S/FRA 425 ROTUPLUS S.A.L.	4.777,55	01/06/2018
2160010063	Compra S/FRA 500954 ALMACENES POVEDA, S.	643,52	04/06/2018
2160010063	Compra S/FRA 284 SAMUEL MAYOR RAMIREZ	4.633,10	04/06/2018
2160010063	Compra S/FRA 18/054 JAVIER HERNANDEZ GAR	711,55	05/06/2018
2160010063	Compra S/FRA 18/055 JAVIER HERNANDEZ GAR	711,55	05/06/2018
2160010063	Compra S/FRA 153140 GOBIERNO DE CANARIAS	135,36	05/06/2018
2160010063	Compra S/FRA 423 MARIO ALAMO IGEÑO (ESTA	1.042,79	05/06/2018
2160010063	Compra S/FRA 291 SAMUEL MAYOR RAMIREZ	208,65	15/06/2018
2160010063	Compra S/FRA 701445 MADERAS EL PINO, S.L	443,56	19/06/2018
2160010063	Compra S/FRA 32440 TYCO INTEGRATED FIRE&	6.139,07	19/06/2018
2160010063	Compra S/FRA 32424 TYCO INTEGRATED FIRE&	10.147,91	19/06/2018
2160010063	Compra S/FRA 461 ROTUPLUS S.A.L.	963,00	04/07/2018
2160010063	Compra S/FRA 020718 GRANJO CONSULTORES,	11.000,00	04/07/2018
2160010063	Compra S/FRA 321 METACRILATOS MONZON, S.	232,73	06/07/2018
2160010063	Compra S/FRA 2018O/5 YUDIGAR CANARIAS, S	-102.636,96	20/07/2018
2160010063	Compra S/FRA 2018/26 YUDIGAR CANARIAS, S	267.476,66	20/07/2018
2110010015	Compra S/FRA 1483 VALENTIN CONCEJO ARRAN	491,60	23/05/2017
2110010015	ACTIVACION CONSTRUCCION TENIS CENTER. ES	539.416,89	13/10/2017
2110010015	Compra S/FRA 3224 VALENTIN CONCEJO ARRAN	1.319,15	19/10/2017
2110010015	Compra S/FRA 22 2017 MIGUEL ANGEL SEONAN	535,00	27/11/2017
2110010015	Compra S/FRA 30 COLEGIO DE ARQUITECTOS Q	444,18	10/01/2018
2110010015	Compra S/FRA 2018/20 COLEGIO ARQUIT.FUER	96,30	11/01/2018
		2.487.430,10	

La Sociedad dotó RIC anticipada en el ejercicio 2019 un total de 2.700.000 euros, de los cuales materializo la totalidad en el mismo ejercicio, siendo 1.901.297,42 euros. El detalle de los elementos en los que se ha materializado en el ejercicio 2019 se muestran a continuación:

C.Inmov.	Concepto	Importe	Fecha Adquisicion
2060010006	Compra S/FRA 19-05865 KERNEL INFORMATICA	3.461,25	18/01/19
2060010006	Compra S/FRA 2019/00/29 TIER INNOVACION,	7.657,35	31/01/19
2160010066	Compra S/FRA VP4X /3291 MADERAS RIAS BAI	8.283,56	08/01/19
2160010067	Compra S/FRA 18102972 OEC OverseasExpre	238,19	11/05/18
2160010067	Compra S/FRA 949/18 INTERBRIQUE, S.L.	2.115,27	03/07/18
2160010067	Compra S/FRA 637406 ALDO GROUP INTERNATI	40.882,05	12/10/18
2160010067	Compra S/FRA 644391 ALDO GROUP INTERNATI	17.180,14	26/10/18
2160010068	Compra S/FRA 009082 VIRATEL COMUNICACION	69,90	03/06/19
2160010068	Compra S/FRA 19FAVR/00041 COMUNIDAD DE B	4.510,70	06/06/19
2160010068	Compra S/FRA 199194 AYUNTAMIENTO DE MOGA	20,00	10/07/19
2160010068	Compra S/FRA 2019001898VP ILUSTRE COLEGI	250,88	10/07/19
2160010068	Compra S/FRA 19/079 JAVIER HERNANDEZ GAR	2.864,85	12/07/19
2160010068	Compra S/FRA FA923933 MANGO PUNTO FA, S.	6.862,31	24/07/19
2160010068	Compra S/FRA FA925749 MANGO PUNTO FA, S.	1.948,88	29/07/19
2160010068	Compra S/FRA FA925750 MANGO PUNTO FA, S.	15.585,84	29/07/19
2160010068	Compra S/FRA FA925751 MANGO PUNTO FA, S.	2.524,66	29/07/19
2160010068	Compra S/FRA FA925752 MANGO PUNTO FA, S.	864,58	29/07/19
2160010068	Compra S/FRA 19FAVR/00072 COMUNIDAD DE B	7.603,48	02/08/19
2160010068	Compra S/FRA 7001182981843 GOBIERNO DE C	34,90	06/08/19
2160010068	Compra S/FRA 7001182981834 GOBIERNO DE C	34,90	06/08/19
2160010071	Compra S/FRA 19.547 MOMPRUDECOR S.L.	1.553,26	11/10/19
2160010071	Compra S/FRA FA 937867 MANGO PUNTO FA, S	14.930,26	05/11/19
2160010071	Compra S/FRA FA939485 MANGO PUNTO FA, S.	1.084,46	18/11/19
2160010071	Compra S/FRA FA939486 MANGO PUNTO FA, S.	11.938,29	18/11/19
2160010071	Compra S/FRA FA939487 MANGO PUNTO FA, S.	13.580,71	18/11/19
2160010071	Compra S/FRA FA939488 MANGO PUNTO FA, S.	478,36	18/11/19

2160010071	Compra S/FRA 19/129 JAVIER HERNANDEZ GAR	1.917,00	21/11/19
2160010071	Compra S/FRA 2019003375VP ILUSTRE COLEGI	248,46	21/11/19
2160010071	Compra S/FRA FA940668 MANGO PUNTO FA, S.	2.383,36	26/11/19
2160010071	Compra S/FRA FA940673 MANGO PUNTO FA, S.	16.269,12	26/11/19
2160010071	Compra S/FRA FA940674 MANGO PUNTO FA, S.	4.642,32	26/11/19
2160010071	Compra S/FRA FA940675 MANGO PUNTO FA, S.	355,37	26/11/19
2160010071	Compra S/FRA FA940676 MANGO PUNTO FA, S.	218,81	26/11/19
2160010071	Compra S/FRA FA940689 MANGO PUNTO FA, S.	13.175,88	26/11/19
2160010071	Compra S/FRA FA 940659 MANGO PUNTO FA S.	1.052,91	26/11/19
2160010071	Compra S/FRA FA 940660 MANGO PUNTO FA, S	2.216,78	26/11/19
2160010071	Compra S/FRA FA940661 MANGO PUNTO FA, S.	6.106,42	26/11/19
2160010071	Compra S/FRA 018167990919030793894 9 AYUN	1.781,70	27/11/19
2160010071	Compra S/FRA FA941371 MANGO PUNTO FA, S.	12.557,88	02/12/19
2160010071	Compra S/FRA 010957 VIRATEL COMUNICACION	394,00	02/12/19
2160010071	Compra S/FRA FA941518 MANGO PUNTO FA, S.	14.155,07	04/12/19
2160010071	Compra S/FRA FA941519 MANGO PUNTO FA, S.	1.090,69	04/12/19
2160010071	Compra S/FRA FA941520 MANGO PUNTO FA, S.	1.191,00	04/12/19
2160010071	ABONO FA941530 MANGO PUNTO FA, S.L.	-14.155,07	04/12/19
2160010071	Compra S/FRA FA941531 MANGO PUNTO FA, S.	11.912,62	04/12/19
2160010071	Compra S/FRA FA941582 MANGO PUNTO FA, S.	478,53	05/12/19
2160010071	Compra S/FRA SM19150505 COLLBAIX CANARIA	4.141,06	09/12/19
2160010071	Compra S/FRA 011008 VIRATEL COMUNICACION	428,00	09/12/19
2160010071	Compra S/FRA 011006 VIRATEL COMUNICACION	621,50	09/12/19
2160010071	Compra S/FRA FA941856 MANGO PUNTO FA, S.	41.788,94	11/12/19
2160010071	Compra S/FRA FA942299 MANGO PUNTO FA, S.	2.607,14	16/12/19
2160010071	Compra S/FRA FA 942568 MANGO PUNTO FA S.	135,76	19/12/19
2160010071	Compra S/FRA FA 942569 MANGO PUNTO FA S.	1.063,36	19/12/19
2160010071	Compra S/FRA 19/140 JAVIER HERNANDEZ GAR	821,57	24/12/19
2160010071	Compra S/FRA 2019003775VP ILUSTRE COLEGI	157,93	24/12/19
2160010071	Compra S/FRA 7001183214645 GOBIERNO DE C	34,90	26/12/19
2160010071	Compra S/FRA 19.667 MOMPRUDECOR S.L.	259.098,89	31/12/19
2160010071	Compra S/FRA IPR/50038102 TYCO INTEGRATE	5.455,84	17/01/20
2160010071	ABONO S/FRA 19.667 MOMPRUDECOR S.L. Mng	-7.772,97	31/01/20
2160010069	Compra S/FRA 02/02/2018 GRANJO CONSULTOR	16.950,00	01/02/18
2160010069	Compra S/FRA P-2018-109 PERFILES INDUSTR	94.686,47	22/06/18
2160010069	Compra S/FRA 01072018 GRANJO CONSULTORES	28.250,00	01/07/18
2160010069	Compra S/FRA 948/18 INTERBRIQUE, S.L.	16.386,08	05/07/18
2160010069	Compra S/FRA 620998 ALDO GROUP INTERNATI	3.415,01	10/07/18
2160010069	Compra S/FRA 18/080 JAVIER HERNANDEZ GAR	2.396,80	06/08/18
2160010069	Compra S/FRA 182212 ILUSTRE COLEGIO DE I	77,99	06/08/18
2160010069	Compra S/FRA 183096 ILUSTRE COLEGIO DE I	90,95	06/08/18
2160010069	Compra S/FRA EXP-18001381 COLEGIO OFICIA	1.727,61	06/08/18
2160010069	Compra S/FRA 01-08/2018 GUSTAVO DIAZ SAN	5.243,00	08/08/18
2160010069	Compra S/FRA 628192 SCHINDLER S.A.	5.888,75	20/08/18
2160010069	Compra S/FRA 201 AYUNTAMIENTO SAN BARTOL	2.014,80	22/08/18
2160010069	Compra S/FRA 653 ARQUITECTURA Y DISEÑOS	26.672,58	28/08/18
2160010069	Compra S/FRA 2018H/20 YUDIGAR CANARIAS,	75.394,38	30/08/18
2160010069	Compra S/FRA 33/19 INVERSIONES DORAMAS,	2.675,00	07/09/18
2160010069	Compra S/FRA 1/44.594 AZULEJOS INSULARES	3.525,48	17/09/18
2160010069	Compra S/FRA 1/44.589 AZULEJOS INSULARES	3.372,16	17/09/18
2160010069	Compra S/FRA 45052/01 AZULEJOS INSULARES	-515,55	17/10/18
2160010069	Compra S/FRA 991/18 INTERBRIQUE, S.L.	2.416,80	20/11/18
2160010069	Compra S/FRA 08/11/2018 GRANJO CONSULTOR	1.810,59	28/11/18
2160010069	Compra S/FRA F2018/00788 CUYMON2000, S.L	44.037,32	30/11/18
2160010069	Compra S/FRA 675 ARQUITECTURA Y DISEÑOS	24.780,08	05/12/18
2160010069	Compra S/FRA 36036 JOSE Mª SANS AMILL, S	36.036,00	10/12/18
2160010069	Compra S/FRA 2018/37 VM ENTERPRISE SERVI	1.752,38	11/12/18
2160010069	Compra S/FRA 12560 NAGIMA PROJECT, S.L.	1.907,52	11/12/18
2160010069	Compra S/FRA 6539 VIRATEL COMUNICACIONES	708,66	11/12/18
2160010069	Compra S/FRA 629184 SCHINDLER S.A.	13.740,41	12/12/18
2160010069	Compra S/FRA 18151451 COLLBAIX CANARIAS,	8.537,23	14/12/18
2160010069	Compra S/FRA 1003/18 INTERBRIQUE, S.L.	4.339,98	19/12/18
2160010069	Compra S/FRA 838 CUYMON2000, S.L.	941,64	20/12/18
2160010069	Compra S/FRA 6712 VIRATEL COMUNICACIONES	2.382,89	20/12/18
2160010069	Compra S/FRA 113 SPACE CARGO CANARIAS, S	914,20	31/12/18
2160010069	Compra S/FRA P-2018-208 PERFILES INDUSTR	1.605,00	31/12/18
2160010069	Compra S/FRA P-2018-207 PERFILES INDUSTR	94.686,47	31/12/18
2160010069	Compra S/FRA 680 ARQUITECTURA Y DISEÑOS	14.012,05	02/01/19

2160010069	Compra S/FRA FA1901-0632 DISTRIBUCIONES	1.490,63	02/01/19
2160010069	Compra S/FRA FA1901-0631 DISTRIBUCIONES	20.128,50	02/01/19
2160010069	Compra S/FRA 007126 VIRATEL COMUNICACION	329,84	05/01/19
2160010069	Compra S/FRA 000023 ROTUPLUS S.A.L.	2.631,62	10/01/19
2160010069	Compra S/FRA 7329 VIRATEL COMUNICACIONES	327,00	17/01/19
2160010069	Compra S/FRA 7344 VIRATEL COMUNICACIONES	83,00	18/01/19
2160010069	Compra S/FRA 190010 ISIDRO HERNANDEZ Y H	138.450,00	21/01/19
2160010069	Compra S/FRA 190011 ISIDRO HERNANDEZ Y H	15.889,96	21/01/19
2160010069	Compra S/FRA 000117 METACRILATOS MONZON,	669,89	22/01/19
2160010069	Compra S/FRA 1V19029 DAILY MANAGEMENT S.	488,08	22/01/19
2160010069	Compra S/FRA 1V19032 DAILY MANAGEMENT S.	8.036,49	22/01/19
2160010069	Compra S/FRA 1V19031 DAILY MANAGEMENT S.	469,77	22/01/19
2160010069	Compra S/FRA 190226 ILUSTRE COLEGIO DE I	109,57	24/01/19
2160010069	Compra S/FRA 007438 VIRATEL COMUNICACION	663,00	24/01/19
2160010069	Compra S/FRA 19/015 JAVIER HERNANDEZ GAR	1.022,40	25/01/19
2160010069	Compra S/FRA SM19150005 COLLBAIX CANARIA	1.935,22	28/01/19
2160010069	Compra S/FRA SM19150014 COLLBAIX CANARIA	2.405,87	28/01/19
2160010069	Compra S/FRA 06/01/2019 GRANJO CONSULTOR	11.300,00	29/01/19
2160010069	Compra S/FRA 1E-190068 FIREMAN S.L.	666,13	30/01/19
2160010069	Compra S/FRA 000069 ROTUPLUS S.A.L.	30.340,80	31/01/19
2160010069	Compra S/FRA FV0119010570 ALIANZA ALEMÁN	3.997,83	31/01/19
2160010069	Compra S/FRA 2019O/6 YUDIGAR CANARIAS, S	-75.394,38	31/01/19
2160010069	Compra S/FRA 2019 / 16 YUDIGAR CANARIAS,	187.605,16	31/01/19
2160010069	Compra S/FRA 19.045 MOMPRUDECOR S.L.	3.205,81	31/01/19
2160010069	Compra S/FRA 22153 DOS POR DOS GRUPO IMA	3.405,87	31/01/19
2160010069	Compra S/FRA 2019/5 VM ENTERPRISE SERVIC	889,29	06/02/19
2160010069	Compra S/FRA RC19150033 COLLBAIX CANARIA	59,91	18/02/19
2160010069	Compra S/FRA 007916 VIRATEL COMUNICACION	428,50	26/02/19
2160010069	Compra S/FRA 156 4LIGHT, S.L.	27.770,94	28/02/19
2160010069	Compra S/FRA 157 4LIGHT, S.L.	9.959,88	01/03/19
2160010069	Compra S/FRA 19.004AB MOMPRUDECOR S.L.	-3.205,81	12/03/19
2160010069	Compra S/FRA 19.125 MOMPRUDECOR S.L.	385.016,23	12/03/19
2160010069	Compra S/FRA 19.001AB-F MOMPRUDECOR S.L.	-6.196,94	26/03/19
2160010069	Compra S/FRA 008495 VIRATEL COMUNICACION	260,00	10/04/19
2170010081	Compra S/FRA FAC 013/4827 NUNDA, LDA	790,65	13/02/19
2170010083	Compra S/FRA 2019/10 VM ENTERPRISE SERVI	254,38	01/04/19
2170010084	Compra S/FRA FA 905617 MANGO PUNTO FA, S	1.703,59	06/02/19
2170010085	Compra S/FRA FA 908041 MANGO PUNTO FA, S	1.685,59	20/02/19
2170010086	Compra S/FRA 2019/17 VM ENTERPRISE SERVI	588,30	31/05/19
2170010087	Compra S/FRA 2019/24 VM ENTERPRISE SERVI	974,79	09/08/19
2170010088	Compra S/FRA 2019/25 VM ENTERPRISE SERVI	656,88	14/08/19
2170010089	Compra S/FRA 802019/003747 PC COMPONENTE	243,09	16/08/19
2170010090	Compra S/FRA 2019/26 VM ENTERPRISE SERVI	742,81	05/09/19
2170010091	Compra S/FRA 2019/33 VM ENTERPRISE SERVI	302,50	11/11/19
2170010092	Compra S/FRA 2019/36 VM ENTERPRISE SERVI	334,76	11/12/19
2180010003	Compra S/FRA R 1900118 ACROMOTOR (RENAUL	19.338,64	16/07/19
2180010003	Compra S/FRA NV3900224 ACROMOTOR (RENAUL	722,21	16/07/19
2180010003	Compra S/FRA SUPLIDOS TASA MATRICULA 138	97,80	16/07/19
2160010068	Compra S/FRA FA927456 MANGO PUNTO FA, S.	1.626,84	12/08/19
		1.901.297,42	

16. Resultado del ejercicio

Propuesta de distribución del resultado

La propuesta de distribución del resultado y de reservas a presentar a la Junta General de Socios es la siguiente:

	Euros	
	2019	2018
Base de reparto		
Pérdidas y ganancias	3.552.437,85	3.527.524,68
	3.552.437,85	**3.527.524,68**
Aplicación		
Reserva para Inversiones en Canarias	2.700.000,00	2.400.000,00
Reservasvoluntarias	852.437,85	1.127.524,68
	3.552.437,85	**3.527.524,68**

17. Débitos y partidas a pagar

El detalle del epígrafe es el siguiente:

	Euros	
	2019	2018
No corriente:		
- Préstamos con entidades de crédito	2.819.738,59	3.523.434,99
- Otrospasivosfinancieros	13.000,00	19.818,19
	2.832.738,59	**3.543.253,18**
Corriente:		
- Préstamos con entidades de crédito	1.723.900,52	2.156.883,97
- Proveedores	3.158.949,94	6.306.442,00
- Acreedoresvarios	197.123,64	161.271,73
- Personal	19.180,44	21.732,79
- Otrospasivosfinancieros	288.587,04	-
- Cuentas a pagar a partes vinculadas (Nota 22)	-	231.778,49
	5.387.741,58	**8.878.108,98**
	8.220.480,17	**12.421.362,16**

a) Deuda con entidades de crédito

Las deudas con entidades de crédito presentan el siguiente desglose:

	Euros	
	2019	2018
Préstamos con entidades de crédito a largo plazo	2.819.738,59	3.523.434,99
Préstamos con entidades de crédito a corto plazo	724.507,32	1.060.744,27
Pólizas de crédito	999.393,20	1.096.139,70
Total	**4.543.639,11**	**5.680.318,96**

Préstamos con entidades de crédito

A 31 de diciembre de 2019 y 2018, existen préstamos que se garantizan mediante hipoteca constituida inmuebles titularidad de la Sociedad (ver Nota 6)

El tipo de interés medio de las deudas con entidades de crédito en el ejercicio 2019y 2018ha sido un tipo variable de mercado.

Pólizas de crédito

La Sociedad a 31 de diciembre de 2019 y 2018 dispone de las siguientes pólizas de crédito:

Euros

	2019		2018	
Entidadfinanciera	Limite	Saldodispuesto	Limite	Saldodispuesto
Santander (Póliza de crédito)	1.000.000,00	541.999,97	1.000.000,00	534.156,40
Bankia (Póliza de crédito)	1.000.000,00	320.063,10	1.000.000,00	253.585,99
BBVA (Póliza de crédito)	500.000,00	137.330,13	500.000,00	308.397,31
	2.500.000,00	**999.393,20**	**2.500.000,00**	**1.096.139,70**

18. Impuestos diferidos

El detalle de los impuestos diferidos es el siguiente:

Euros

	2019	2018
Activos por impuestos diferidos:		
- Diferencias temporarias	316.603,75	325.548,49
- Otros créditos fiscales	31.507,52	156.855,44
	348.111,27	**482.403,93**

Los activos por impuestos diferidos por otros créditos fiscales se reconocen en la medida en que es probable que la Sociedad obtenga ganancias fiscales futuras que permitan su aplicación.

Los activos y pasivos por impuestos se compensan si en ese momento la Sociedad tiene el derecho exigible de compensar los importes reconocidos y tiene la intención de liquidar las cantidades por el neto o de realizar el activo y cancelar el pasivo simultáneamente.

La variación del impuesto diferido de activo y de pasivo durante el ejercicio 2018 y 2019 es el siguiente:

Euros

	Variación del impuesto diferido de activo		Total
Ejercicio 2018	Diferencias temporarias	Otros créditos	
Impuesto diferido a 01.01.2018	**325.548,49**	**241.620,03**	**567.168,52**
Imputación a pérdidas y ganancias:			
- A operaciones continuadas	-	-84.764,63	-84.764,63
- Otros ajustes	-	0,04	0,04
Impuestodiferido a 31.12.18	**325.548,49**	**156.855,44**	**482.403,93**

Euros

	Variación del impuesto diferido de activo		Total
Ejercicio 2019	Diferencias temporarias	Otros créditos	
Impuesto diferido a 01.01.2019	**325.548,49**	**156.855,44**	**482.403,93**
Imputación a pérdidas y ganancias:			
- A operaciones continuadas	-	-125.347,92	-125.347,92
- Otros ajustes	-8.944,74	-	-8.944,74
Impuestodiferido a 31.12.19	**316.603,75**	**31.507,52**	**348.111,27**

La Sociedad ha registrado en el balance adjunto el correspondiente activo por impuesto diferido que refleja la activación del crédito fiscal generado por la aplicación en los ejercicios 2013 y 2014 del artículo 7 de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre, por la que se adoptaron medidas tributarias dirigidas a la consolidación de las finanzas públicas y al impulso de la actividad económica, a través de las cuales se limitaba la deducibilidad de las amortizaciones en un 70% del importe dotado en esos ejercicios. A partir del ejercicio 2015 y los siguientes se revertirán los importes registrados. Los importes y plazos de aplicación son los siguientes:

Ejercicio	Generada	Reversiónacumulada	Saldo a 31.12.18	Saldo a 31.12.19	Ultimo año
2013	162.703,95	16.270,40	146.433,56	142.410,17	2024
2014	199.016,37	19.901,64	179.114,93	174.193,58	2024
	361.720,32	**36.172,04**	**325.548,49**	**316.603,75**	

Asimismo, la Sociedad ha realizado una regularización de los créditos fiscales activados por un importe total de 8.944,74 eurosen el año 2019.

Los otros créditos fiscales recogen las deducciones por inversiones en Canarias generadas en el ejercicio 2015, 2016, 2017 y 2018activadas pendientes de materializar a cierre del ejercicio y que la Sociedad estima que pueda recuperar antes del vencimiento del derecho a deducción, en base a la planificación fiscal de la Sociedad, siendo su plazo previsto de recuperación como máximo de 10 años. Así como, donaciones a entidades sin fines de lucro.

El detalle de los mismos es el siguiente:

Euros

	2019	2018
Deducciones por inversiones en Canarias del año 2015	-	65.040,85
Deducciones por inversiones en Canarias del año 2016	-	24.707,54
Deducciones por inversiones en Canarias del año 2018	-	67.107,05
Donaciones a entidades sin fines de lucro 2019	31.507,52	-
	31.507,52	**156.855,44**

19. Ingresos y gastos

a) Importe neto de la cifra de negocios

El importe neto de la cifra de negocios correspondiente a las actividades ordinarias de la Sociedad se distribuye por mercados como sigue:

		Euros
Mercado	**2019**	**2018**
Venta al menor	30.277.019,03	29.199.328,74
	30.277.019,03	**29.199.328,74**

La Sociedad realiza su actividad en el archipiélago canario.

b) Consumo de mercaderías, materias primas y otras materias consumibles

		Euros
	2019	**2018**
Consumo de mercaderías:		
Compras	15.282.335,19	14.966.014,65
Rappels	-229.646,50	-480.992,44
Variación de existencias	751.433,32	774.356,74
	15.804.122,01	**15.259.378,95**
Consumo de otrosaprovisionamientos:		
Compras	29.375,49	34.701,31
	29.375,49	**34.701,31**
	15.833.497,50	**15.294.080,26**

c) Servicios exteriores

		Euros
	2019	**2018**
Serviciosexteriores:		
- Arrendamientos y cánones	2.347.794,99	2.339.470,84
- Reparaciones y conservación	152.531,05	132.625,90
- Servicios de profesionalesindependientes	84.438,61	13.223,63
- Transportes	185.116,19	110.283,02
- Primas de seguros	63.380,14	65.058,71
- Serviciosbancarios y similares	109.128,17	101.153,22
- Publicidad, propaganda y relaciones públicas	76.575,08	67.085,28
- Suministros	489.917,65	447.523,01
- Otrosservicios	458.316,67	382.656,46
	3.967.198,55	**3.659.080,07**

d) Gastos de personal

		Euros
	2019	**2018**
Sueldos, salarios y asimilados	4.390.313,39	4.243.295,49
Cargassociales	1.256.511,72	1.205.848,22
	5.646.825,11	**5.449.143,71**

El número medio de empleados en el curso del ejercicio distribuido por categorías es el siguiente:

	2019	2018
Resto de directores y gerentes	2	3
Técnicos y profesionales científicos e intelectuales y profesionales de apoyo	1	1
Empleados contables, administrativos y otros empleados de oficina	14	8
Comerciales, vendedores y similares	228	218
Resto de personal cualificado	16	10
Total empleo medio	**261**	**240**

Asimismo, la distribución por sexos al cierre del ejercicio del personal de la Sociedad es la siguiente:

	2019			2018		
	Hombres	Mujeres	Total	Hombres	Mujeres	Total
Consejeros	3	-	3	3	-	3
Directores generales y presidentes ejecutivos (no consejeros)	-	-	-	-	-	-
Resto de directores y gerentes	2	-	2	3	-	3
Técnicos y profesionales científicos e intelectuales y profesionales de apoyo	1	-	1	1	-	1
Empleados contables, administrativos y otros empleados de oficina	3	11	14	2	6	8
Comerciales, vendedores y similares	27	240	267	29	204	233
Resto de personal cualificado	7	10	17	9	3	12
	43	**261**	**304**	**47**	**213**	**260**

La media de personas empleadas en el curso del ejercicio con discapacidad mayor o igual al 33% es la siguiente:

	2019	2018
Comerciales, vendedores y similares	2	1
Total empleo medio	**2**	**1**

e) Otros ingresos de explotación:

El desglose del epígrafe de otros ingresos de explotación es el que sigue:

	Euros	
	2019	2018
Ingresos por arrendamientos	292.403,05	182.255,89
Otros ingresos en gestión corriente	19.142,17	13.816,76
	311.545,22	**196.072,65**

20. Resultado financiero

El detalle del resultado financiero es el siguiente:

	Euros	
	2019	2018
Ingresos financieros:		
De valores negociables y otros instrumentos financieros		
- De terceros	3.390,00	2.613,40
	3.390,00	**2.613,40**
Gastos financieros:		
Por deudas con terceros	-44.530,66	-72.587,02
Por deudas con entidades vinculadas (Nota 22 b)	-3.699,36	-
	-48.230,02	**-72.587,02**
Diferencias de cambio	**-3.897,23**	**-4.006,42**
Resultado financiero	**-48.737,25**	**-73.980,04**

21. Impuesto sobre beneficios y situación fiscal

La conciliación entre el importe neto de ingresos y gastos del ejercicio y la base imponible del impuesto sobre beneficios del ejercicio 2019 es la siguiente:

	Euros		
			2019
	Aumentos	Disminuciones	Cuenta de Pérdidas y Ganancias
Resultado antes de IS			3.552.437,85
Impuesto sobre sociedades	134.292,66		134.292,66
Diferencias permanentes	244.750,70	-2.755.966,51	-2.511.215,81
Diferencias temporarias:			
- reversión de ejercicios anteriores		-	-
Base imponible (resultado fiscal)			1.175.514,70
Tipo gravamen			25%
Cuota íntegra			293.878,68
Deducciones			-293.878,68
Cuota líquida			-

En las disminuciones por diferencias permanentes se incluye el importe de 2.700.000 euros en concepto de Reservas para Inversiones en Canarias (Nota 15)

El gasto por el Impuesto sobre Sociedades se compone de:

	Euros	
	2019	2018
Impuesto corriente	-	-
Impuesto diferido	-134.292,66	-84.764,63
	-134.292,66	**-84.764,63**

El impuesto sobre sociedades corriente resulta de aplicar un tipo impositivo del 25% sobre la base imponible. Si bien, las deducciones a la cuota aplicadas en el ejercicio 2019 han ascendido a293.878,68euros. La Sociedad ha realizado pagos fraccionados y retenciones a cuenta por importe de 137.055,55 euros. El importe a solicitar la devolución a la Administración Tributaria asciende a euros 137.055,55(Nota 11).

Quedan pendientes de aplicación deducciones por inversiones en Canarias cuyos importes y plazo son los siguientes:

Ejercicio	Generada	Aplicadaen 2018	Pendiente de aplicación a 31.12.18	Aplicadaen 2019	Pendiente de aplicación a 31.12.19	Limite
2015	222.240,07	150.063,08	65.040,85	65.040,85	-	2020
2016	24.707,54	-	24.707,54	24.707,54	-	2021
2018	217.170,12	150.063,07	67.107,05	67.107,05	-	2023
2019	86.935,48	-	-	86.935,48	-	2024
	464.117,73	**300.126,15**	**156.855,44**	**243.790,92**	-	

Asimismo, se ha aplicado deducciones por donaciones a entidades sin ánimo de lucro y otras deducciones por un importe total de 50.087,76 euros en 2019.

Quedan abiertos a posible inspección fiscal por concepto de Impuesto de Sociedades los ejercicios 2014, 2015, 2016 y 2017. En cuanto al resto de impuestos que le son aplicables, la Sociedad tiene pendientes de inspección por las autoridades fiscales los 4 últimos ejercicios.

Con fecha 30 de junio de 2020, la Sociedad recibió una "Comunicación de Inicio de Actuaciones para la Comprobación e Investigación" por parte de la Agencia Estatal de la Administración Tributaria en relación al Impuesto sobre sociedades del ejercicio 2015, limitado a la comprobación de la Reservas para Inversiones en Canarias. A fecha de formulación de las presentes cuentas anuales, las actuaciones se encuentran en fase inicial, habiéndose únicamente aportado documentación correspondiente a los ejercicios objeto. El administrador solidario estima que de dicha comprobación no se desprenderán pasivos a la Sociedad.

La Sociedad mantiene desde ejercicios anteriores un litigio por una reclamación recibida por el uso de determina propiedad industrial. Los administradores mancomunados de la Sociedad junto con sus asesores legales estiman que en caso de sentencia firme en contra de sus intereses, el importe a abonar por dicha reclamación no será significativo.

Como consecuencia, entre otras, de las diferentes posibles interpretaciones de la legislación fiscal vigente, podrían surgir pasivos adicionales como consecuencia de una

inspección. En todo caso, los administradores consideran que dichos pasivos, caso de producirse, no afectarán significativamente a las cuentas anuales.

22. Operaciones con partes vinculadas

a) Saldos con partes vinculadas

			Euros
	31.12.19		31.12.18
ACTIVO CORRIENTE		ACTIVO CORRIENTE	
Inversiones financieras a corto plazo en empresas del grupo	**27.936,60**	**Inversiones financieras a corto plazo en empresas del grupo**	-
- Otrosactivosfinancieros	27.936,60	- Otrosactivosfinancieros	-
Inversiones financieras a corto plazo	42.899,04	**Inversiones financieras a corto plazo**	**42.155,45**
- Otrosactivosfinancieros	**42.899,04**	- Otrosactivosfinancieros	42.155,45
PASIVO CORRIENTE	-	**PASIVO CORRIENTE**	**-231.778,49**
Deudas a corto plazo	**-7.209,86**	**Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo**	**-231.778,49**
- Otrospasivosfinancieros	-7.209,86	- Otrospasivosfinancieros	

Los otros activos financieros se corresponden a créditos concedidos a la entidad vinculada Duo Canarias, S.L. a 31 de diciembre de 2019 por importe de 27.936,60 euros.

Asimismo, dentro del epígrafe inversiones financieras a corto plazo, se incluye el importe pendiente de cobro a los socios (personas físicas) de la Sociedad a 31 de diciembre de 2019 por importe de 42.899,04 euros (2019: 42.155,45 euros).

El importe de otros pasivos financieros a corto plazo a 31 de diciembre de 2019 se corresponde con la deuda con socios y administradores por 7.209,86 euros.

La deuda a corto plazo con empresas del grupo y asociadas a corto plazo a 31 de diciembre de 2018 se corresponde con el saldo pendiente de pago al cierre del ejercicio 2018 de la entidad vinculada Duo Canarias, S.L.

b) Durante el 2019Khatnani, S.L. ha realizado transacciones comercialesla entidad vinculada Duo Canarias, SLpor importe de 84.938,38 euros en compras, 3.699,36 euros de gastos financieros (Nota 20), 379.375,20 euros de ventas realizadas en el ejercicio 2019 así como ingresos por alquileres por 8.946 euros (2018: 190.083,39 euros de compras).

23. Flujos de efectivo de las actividades de explotación

	Euros	
	2019	2018
Resultado del ejercicio antes de impuestos	**3.686.730,51**	**3.612.289,31**
Ajustes del resultado:		
- Amortización del inmovilizado	1.379.548,36	1.235.854,43
- Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado	141,07	-
- Ingresos financieros	-3.390,00	-2.613,40
- Gastos financieros	48.230,02	72.587,02
- Diferencias de cambio	3.897,23	-
	1.428.426,68	**1.305.828,05**
Cambios en el capital corriente:		
- Existencias	751.433,32	774.356,74
- Deudores y otras cuentas a cobrar	-22.486,12	97.975,79
- Otros activos corrientes	-29.374,85	
- Acreedores y otras cuentas a pagar	-3.143.530,77	-2.542.729,27
	-2.443.958,42	**-1.670.396,74**
Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación:		
- Pagos de intereses	-48.230,02	72.587,02
- Cobros de intereses	3.390,00	2.613,40
- Otros pagos (cobros)	-3.897,23	-
	-48.737,25	**-69.973,62**
Flujos de efectivo de las actividades de explotación	**2.622.461,52**	**3.177.747,00**

24. Flujos de efectivo de las actividades de inversión

	Euros	
	2019	2018
Pagos por inversiones:		
- Empresas del grupo y asociadas	-27.936,60	-
- Inmovilizado intangible	-96.907,04	-12.904,63
- Inmovilizado material	-1.436.055,65	-2.230.498,76
- Inversiones inmobiliarias	-97.615,10	-
- Otros activos financieros	-79.169,24	-28.260,37
	-1.737.683,63	**-2.271.663,76**
Cobros por desinversiones:		
- Otros activos financieros	516.824,00	3.449,38
	516.824,00	**3.449,38**
Flujos de efectivo de las actividades de inversión	**-1.220.859,63**	**-2.268.214,38**

25. Flujos de efectivo de las actividades de financiación

		Euros
	2019	2018
Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero:		
Emisión:		
- Deudas con entidades de crédito	600.000,00	-
- Deudas con empresas de grupo y asociadas	-	228.168,76
Devolución y amortización de:		
- Deudas con entidades de crédito	-1.736.679,85	-1.344.985,83
- Deudas con empresas del grupo y asociadas	-231.778,49	-
- Otras deudas	-6.818,19	-
	-1.375.276,53	**-1.116.817,07**
Flujos de efectivo de las actividades de las actividades de financiación	**-1.375.276,53**	**-1.116.817,07**

26. Garantías y contingencias

Al 31 de diciembre de 2019 la Sociedad tiene concedidos avales por importe de 3.420.038,85euros (2018: 2.694.855,68 euros) en garantía de los compromisos frente a los franquiciadores, principalmente.

27. Compromisos

Compromisos por arrendamiento operativo (cuando la Sociedad es arrendataria)

La Sociedad alquila varias tiendas y almacenes bajo contratos no cancelables de arrendamiento operativo. Estos contratos tienen una duración de entre cinco y diez años, siendo la mayor parte de los mismos renovables a su vencimiento en condiciones de mercado.

La Sociedad mantiene obligaciones de pagos relacionados con cuotas mínimas de arrendamiento operativo, correspondientes a los locales donde se ubican algunos de los puntos de venta, así como almacén y otros.

Los pagos mínimos totales futuros por los arrendamientos operativos al 31 de diciembre de 2019 y 2018 son los siguientes:

		Euros
	2019	2018
Menos de un año	2.113.49447	2.057.426,57
Entre uno y cinco años	7.246.177,93	7.247.727,95
Más de cincoaños	9.369.860,80	11.012.386,10
	18.829.533,21	**20.317.540,62**

En la cuenta de pérdidas y ganancias se han incluido gastos por arrendamiento operativo correspondientes al alquiler por importe de 2.481.084,39 euros(2018: 2.339.470,84 euros).

28. Retribución de los administradores y Alta Dirección

Durante el ejercicio 2019 y 2018 los Administradores han percibido remuneraciones por importe de 288.737,83 euros (2018: 292.363,18euros). Al cierre del ejercicio 2019 y 2018 no tienen concedidos anticipos o créditos y no se han asumido obligaciones por cuenta de ellos a título de garantía. Asimismo,la Sociedad no tiene contraídas obligaciones en materia de pensiones y de seguros de vida con respecto a antiguos o actuales Administradores de la Sociedad.

Las funciones de la alta Dirección están centralizadasen los administradores solidarios.

En el deber de evitar situaciones de conflicto con el interés de la Sociedad, durante el ejercicio los administradores han cumplido con las obligaciones previstas en el artículo 228 del texto refundido de la Ley de Sociedades de Capital. Asimismo, tanto ellos como las personas a ellos vinculadas, se han abstenido de incurrir en los supuestos de conflicto de interés previstos en el artículo 229 de dicha ley.

29. Información sobre medio ambiente

Durante el ejercicio la Sociedad no ha incurrido en gastos derivados de actuaciones medioambientales ni ha realizado inversiones de carácter medioambiental. No se ha considerado necesario registrar ninguna dotación para riesgos y gastos de carácter medioambiental, ni existen contingencias relacionadas con la protección y mejora del medio ambiente, ni responsabilidades de naturaleza medioambiental ni compensaciones pendientes de recibir al respecto.

30. Hechos posteriores al cierre

Con motivo de las circunstancias excepcionales acaecidas con posterioridad a la fecha de cierre del ejercicio 2019 de la Sociedad, y en periodo de la formulación de estas cuentas anuales, con la publicación del Real Decreto 463/2020 en fecha 14 de marzo de 2020, por el que se declara el estado de alarma para la gestión de la situación de crisis sanitaria generada por el coronavirus (Covid-19), y que entró en vigor el mismo día 14 de marzo, el administrador solidario manifiesta que:

En base a la situación actual, la Sociedad está llevando a cabo la implementación de medidas organizativas para la gestión de la crisis que aseguren la continuidad del negocio, tanto individuales, (gestión de situaciones de contagio o aislamiento), como de carácter colectivo. En el marco de dichas medidas se incluyen acciones enfocadas al redimensionamiento temporal de los recursos existentes hasta el momento, así como renegociación de contratos y otras acciones de distinto ámbito enfocadas a minimizar los impactos de dicha situación.

La situación actual determina la necesidad de evaluar el estatus y evolución de la coyuntura existente y los potenciales impactos que la misma podría tener sobre el negocio, recuperabilidad de activos y otras partidas. Se estima que será una situación transitoria que permitirá la recuperación de la actividad una vez haya sido superada, si bien a la fecha de formulación de las presentes cuentas anuales, se desconocen los impactos económicos de esta situación extraordinaria de crisis generalizada producida, y

por tanto no es posible realizar una cuantificación de los mismos.

A fecha de formulación de las presentes cuentas anuales, se han realizado las acciones oportunas de adecuación de la estructura de costes y personal a la demanda actual mediante un expediente de regulación temporal de empleo.

Tal y como se ha puesto de manifiesto en la Nota 2.d de esta memoria, las cuentas anuales se han formulado bajo el principio de empresa en funcionamiento considerando que la sociedad puede seguir operando y realizar sus activos y liquidar sus pasivos como una empresa en funcionamiento.

31. Honorarios de auditores de cuentas

Los honorarios devengados durante el ejercicio porPricewaterhouseCoopers Auditores, S.L. por los servicios de auditoría de cuentasanuales individuales del ejercicio 2019ascendieron a15.500 euros (16.000 euros en 2018). Además, existen honorarios devengados por otras firmas de la red PwC por importe de 27.500 euros del ejercicio 2019 (21.750 euros en 2018).

INFORME DE GESTIÓN

El administrador solidario de la Entidad Mercantil "Khatnani, S.L.", en cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 253 del Texto Refundido de la Ley de Sociedades Capital, aprobado por Real Decreto Legislativo 1/2010, de 2 de Julio y modificado por la Ley 31/2014, de 3 de diciembre; formula el presente informe de Gestión, cuyo contenido viene determinado por la aplicación del artículo 262 del Texto Normativo referenciado con anterioridad.

De esta forma, el contenido del presente informe de Gestión viene dividido en diversos apartados que a continuación se detallan, y que, en todo caso, serán objeto de tratamiento o comentario independiente:

1°. Evolución de los negocios y situación de la Sociedad

El sector de la perfumería y moda ha cambiado significativamente en la última década. La fusión acontecida con carácter retroactivo al 1 de enero de 2015 ha permitido a KHATNANI, S.L. desarrollar de modo más directo una actividad que es consustancial a su objeto social de las sociedades absorbidas. Además, la base accionarial de KHATNANI, S.L. se ha visto fortalecida por la integración de los accionistas procedentes de SITA SHEWA, S.L., MERIDIAN BEAUTE, S.L., L' AIR DU PARIS, S.L. y SHIVALIA, S.L.

La cifra de negocios en el ejercicio 2019 asciende a 30.277.019,03 euros, un 3,69% más queel ejercicio anterior que se situó en 29.199.328,74euros.

El resultado de explotación alcanzó un importe de 3.735.467,76 euros en el ejercicio 2019, mientras que en el ejercicio 2018 fue de 3.686.269,35 euros.

El Patrimonio Neto de la sociedad alcanzó 29.713.125,36euros al cierre del ejercicio, 26.180.481,99 euros en 2018, lo que supone un incremento respecto al año anterior del 13,49% fruto de la incorporación de losresultados positivos de este ejercicio.

La creciente oferta de espacios comerciales en Canarias ha posibilitado en términos absolutos una expansión del negocio con la apertura de nuevas tiendas, pero en términos relativos la debilidad de la demanda y la reducción del margen en un mercado altamente competitivo hacen que debe haber un equilibrio al desmesurado crecimiento de la oferta de zonas comerciales.

2°. Acontecimientos importantes ocurridos después del cierre del ejercicio

Con motivo de las circunstancias excepcionales acaecidas con posterioridad a la fecha de cierre del ejercicio 2019 de la Sociedad, y en periodo de la formulación de estas cuentas anuales, con la publicación del Real Decreto 463/2020 en fecha 14 de marzo de 2020, por el que se declara el estado de alarma para la gestión de la situación de crisis sanitaria generada por el coronavirus (Covid-19), y que entró en vigor el mismo día 14 de marzo, el administrador solidario manifiesta que:

En base a la situación actual, la Sociedad está llevando a cabo la implementación de medidas organizativas para la gestión de la crisis que aseguren la continuidad del negocio, tanto individuales, (gestión de situaciones de contagio o aislamiento), como de carácter colectivo. En el marco de dichas medidas se incluyen acciones enfocadas al

redimensionamiento temporal de los recursos existentes hasta el momento, así como renegociación de contratos y otras acciones de distinto ámbito enfocadas a minimizar los impactos de dicha situación.

La situación actual determina la necesidad de evaluar el estatus y evolución de la coyuntura existente y los potenciales impactos que la misma podría tener sobre el negocio, recuperabilidad de activos y otras partidas. Se estima que será una situación transitoria que permitirá la recuperación de la actividad una vez haya sido superada, si bien a la fecha de formulación de las presentes cuentas anuales, se desconocen los impactos económicos de esta situación extraordinaria de crisis generalizada producida, y por tanto no es posible realizar una cuantificación de los mismos.

A fecha de formulación de las presentes cuentas anuales, se han realizado las acciones oportunas de adecuación de la estructura de costes y personal a la demanda actual mediante un expediente de regulación temporal de empleo.

Tal y como se ha puesto de manifiesto en la Nota 2.d de la memoria, las cuentas anuales se han formulado bajo el principio de empresa en funcionamiento considerando que la sociedad puede seguir operando y realizar sus activos y liquidar sus pasivos como una empresa en funcionamiento.

3°. Evolución previsible de la Sociedad

Durante el ejercicio 2020 están previstas la reforma total de una tienda de perfumeríay la apertura de una tienda de calzado, en el ámbito geográfico de las Islas Canarias donde la Sociedad continuará realizando sus operaciones. El modelo expansivo será continuista y con acceso a la financiación, únicamente mediante las pólizas de crédito.

4°. Actividades de investigación y desarrollo

No hemos realizado actividades de investigación y desarrollo en el ejercicio 2019.

5°. Participaciones propias

No existenparticipaciones propias. Asimismo, la Sociedad no ha realizado operaciones con participaciones propias en el ejercicio 2019.

6°. Plantilla media

Nuestro capital humano es el principal activo con que cuenta nuestra empresa. Por ello, destinamos parte de nuestros recursos en formación de nuestro joven y dinámico personal para poder dar un trato especializado y asesoramiento sobre nuestra amplia gama de productos de nuestras firmas internacionales.

Con una plantilla al cierre del ejercicio de340 empleados y de media 261 la gestión de los Recursos Humanos será fundamente en el proceso de expansión de nuestra empresa.Se estima mantener la plantilla media para el siguiente ejercicio y se actualizará en función de las necesidades existentes.

KHATNANI, S.L.

FORMULACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES E INFORME DE GESTIÓN DEL EJERCICIO 2019

El Administrador Solidario de Khatnani, S.L. en fecha 30 de junio de 2020 y en cumplimiento de los requisitos establecidos en el artículo 253 de la Ley de Sociedades de Capital y del artículo 37 del Código de Comercio, procede a formular las Cuentas Anuales y el Informe de Gestión del ejercicio anual terminado el 31 de Diciembre de 2019, los cuales vienen constituidos por los documentos anexos que preceden a este escrito, que se componen del balance de situación (página 2 y 3), cuenta de pérdidas y ganancias (página 4), estado de cambios en el patrimonio neto (página 5 y 6), estado de flujo de efectivo (página 7), la memoria (páginas 8 a 52) y el informe de gestión que consta de dos páginas.

Las Palmas de Gran Canaria, 30 de junio de 2020

Administrador Solidario
D. Anand KhatnaniKhatnani