**TRANSPORTES ANTONIO DÍAZ HERNÁNDEZ, S.L. BALANCE AL CIERRE DEL EJERCICIO 2020 (en euros)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ACTIVO** | **Notas** | **2020** | **2019** |
| **A) ACTIVO NO CORRIENTE.** |  |  |  |
| **I. Inmovilizado intangible** | **5** | **56.113** | **41.218** |
| 4. Fondo de comercio |  | 20.800 | 23.200 |
| 5. Aplicaciones informáticas |  | 35.313 | 18.018 |
| **II. Inmovilizado material** | **6** | **16.295.792** | **18.691.349** |
| 1. Terrenos y construcciones |  | 938.847 | 1.560.904 |
| 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material |  | 15.356.945 | 17.130.445 |
| **III. Inversiones inmobiliarias** | **7** | **776.699** | **1.954.029** |
| 2. Terrenos y construcciones |  | 776.699 | 1.954.029 |
| **IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo** | **9** | **1.960.085** | **2.101.030** |
| 1. Instrumentos de patrimonio |  | 1.714.277 | 1.714.277 |
| 2. Créditos a empresas | 19 | 245.808 | 386.752 |
| **V. Inversiones financieras a largo plazo** | **9** | **240.945** | **814.381** |
| 1. Instrumentos de patrimonio |  | 305 | 305 |
| 2. Créditos a terceros |  | 222.604 | 794.272 |
| 5. Otros activos financieros |  | 18.036 | 19.804 |
| **VI. Activos por impuesto diferido** | **12** | **3.776.287** | **2.778.913** |
| **TOTAL A** | | **23.105.921 26.380.919** | |
| **B) ACTIVO CORRIENTE.** |  |  |  |
| **II. Existencias** | **13** | **5.952** | **80.840** |
| 2. Materias primas y otros aprovisionamientos |  | 5.952 | 80.840 |
| **III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar** |  | **6.467.214** | **8.692.784** |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios | 9 | 3.332.834 | 6.077.044 |
| 2. Clientes, empresas del grupo y asociadas | 9-19 | 0 | 191.608 |
| 3. Deudores varios | 9 | 371.207 | 870.413 |
| 4. Personal | 9 | 38.383 | 44.540 |
| 5. Activos por impuesto corriente | 12 | 10.397 | 29.730 |
| 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas | 12 | 2.714.393 | 1.479.448 |
| **V. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo** | **9-19** | **2.957.523** | **146.194** |
| 2. Créditos a empresas |  | 107.321 | 146.194 |
| 5. Otros activos financieros |  | 2.850.203 | 0 |
| **V. Inversiones financieras a corto plazo** | **9** | **2.300.507** | **744.377** |
| 2. Créditos a empresas |  | 187.222 | 183.977 |
| 5. Otros activos financieros |  | 2.113.285 | 560.400 |
| **VI. Periodificaciones a corto plazo** |  | **2.679** | **1.339** |
| **VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes** | **9** | **4.602.559** | **2.377.447** |

**TOTAL B**  **16.336.434 12.042.982**

**TOTAL ACTIVO (A + B)**  **39.442.355 38.423.901**

La memoria adjunta es complemento inseparable de este documento

**TRANSPORTES ANTONIO DÍAZ HERNÁNDEZ, S.L. BALANCE AL CIERRE DEL EJERCICIO 2020 (en euros)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **PATRIMONIO NETO Y PASIVO** | **Notas** | **2020** | **2019** |
| **A) PATRIMONIO NETO.** |  |  |  |
| **A-1) FONDOS PROPIOS** |  | **20.620.170** | **20.969.584** |
| **I. Capital** | **11** | **2.760.925** | **2.760.925** |
| 1. Capital escriturado |  | 2.760.925 | 2.760.925 |
| **II. Prima de emisión** | **11.3** | **407.343** | **407.343** |
| **III. Reservas** | **11** | **17.801.316** | **16.470.647** |
| 1. Legal y estatutaria |  | 552.185 | 552.185 |
| 2. Otras reservas |  | 17.249.131 | 15.918.462 |
| **VII. Resultado del ejercicio (pérdida/beneficio)** | **3** | **(349.414)** | **1.330.669** |
| **A-3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS** | **18** | **346.510** | **561.124** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **TOTAL A** | | **20.966.680 21.530.708** | |
| **B) PASIVO NO CORRIENTE.** |  |  |  |
| **II. Deudas a largo plazo** | **10** | **9.274.104** | **5.125.609** |
| 2. Deudas con entidades de crédito |  | 6.880.886 | 1.719.515 |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero | 6 | 2.307.758 | 3.403.375 |
| 5. Otros pasivos financieros |  | 85.460 | 2.719 |
| **IV. Pasivos por impuesto diferido** | **12-18** | **117.103** | **188.641** |
| **TOTAL B** |  | **9.391.207** | **5.314.250** |
| **C) PASIVO CORRIENTE.** |  |  |  |
| **II. Provisiones a corto plazo** | **15** | **84.337** | **84.337** |
| 2. Otras provisiones |  | 84.337 | 84.337 |
| **III. Deudas a corto plazo** | **10** | **4.300.819** | **4.043.617** |
| 2. Deudas con entidades de crédito |  | 2.706.234 | 2.351.428 |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero | 6-10 | 1.579.473 | 1.690.277 |
| 4. Otros pasivos financieros |  | 15.112 | 1.912 |
| **IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo** | **10-19** | **0** | **96.376** |
| **V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar** |  | **4.699.311** | **7.354.613** |
| 1. Proveedores | 10 | 2.381.726 | 4.400.509 |
| 2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas | 10-19 | 620.552 | 414.968 |
| 3. Acreedores varios | 10 | 518.244 | 1.115.161 |
| 4. Personal (remuneraciones pendientes de pago) | 10 | 515.082 | 818.154 |
| 6. Otras deudas con las Administraciones Públicas | 12 | 253.888 | 599.633 |
| 7. Anticipos de clientes | 10 | 409.819 | 6.189 |
| **TOTAL C** | | **9.084.467 11.578.943** | |

**TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)**  **39.442.355 38.423.901**

**TRANSPORTES ANTONIO DÍAZ HERNÁNDEZ, S.L.**

**CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 (en euros)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **CONCEPTOS Notas** | **2020** | **2019** |
| **1. Importe neto de la cifra de negocios 14** | **13.694.250** | **35.551.446** |
| b) Prestaciones de servicios | 13.694.250 | 35.551.446 |
| **4. Aprovisionamientos 14** | **(8.220.303)** | **(18.953.188)** |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles | (4.253.481) | (10.175.040) |
| c) Trabajos realizados por otras empresas | (3.966.821) | (8.778.149) |
| **5. Otros ingresos de explotación** | **6.071.964** | **4.710.727** |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente | 429.394 | 2.078.829 |
| b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio 18 | 5.642.569 | 2.631.898 |
| **6. Gastos de personal** | **(7.307.502)** | **(12.537.165)** |
| a) Sueldos, salarios y asimilados | (4.961.952) | (9.541.490) |
| b) Cargas sociales 14 | (2.345.550) | (3.006.180) |
| c) Provisiones | 0 | 10.505 |
| **7. Otros gastos de explotación 14** | **(2.810.396)** | **(4.761.320)** |
| a) Servicios exteriores | (2.130.534) | (4.673.264) |
| b) Tributos | (166.141) | (108.056) |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de prov. Por operaciones comerciales **9-14** | (513.721) | 20.000 |
| **8. Amortización del inmovilizado 5-6-7** | **(2.980.174)** | **(3.103.343)** |
| **9. Imputación de subvenc. de inmovilizado no financiero y otras 18** | **286.152** | **426.839** |
| **11. Deterioro y resultado por enajenación del inmovilizado** | **(140.364)** | **264.737** |
| b) Resultados por enajenaciones y otras **7.4** | (140.364) | 264.737 |
| **13. Otros resultados 14** | **191.975** | **(146.285)** |
| **A) RESULTADO DE EXPLOTACION (PERDIDA/BENEFICIO)** | **(1.214.397)** | **1.452.448** |
| **14. Ingresos financieros 9** | **22.112** | **22.925** |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros | 22.112 | 22.925 |
| *b1) De empresas del grupo y asociadas* | *16.840* | *19.396* |
| *b2) De terceros* | *5.272* | *3.529* |
| **15. Gastos financieros 10** | **(154.502)** | **(92.212)** |
| b) Por deudas con terceros | (154.502) | (92.212) |
| **18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros** | **0** | **100** |
| b) Resultados por enajenaciones y otras | 0 | 100 |
| **B) RESULTADO FINANCIERO (PERDIDA)** | **(132.391)** | **(69.187)** |
|  |  |  |
| **C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (PÉRDIDA/BENEFICIO)** | **(1.346.788)** | **1.383.260** |
| **19. Impuestos sobre beneficios 12** | **997.374** | **(52.592)** |
| **D) RESULTADO DEL EJERCICIO (PERDIDA/BENEFICIO)** | **(349.414)** | **1.330.669** |

La memoria adjunta es complemento inseparable de este documento

**TRANSPORTES ANTONIO DÍAZ HERNÁNDEZ, S.L.**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 (en euros)**

**CONCEPTOS Notas 2020 2019**

1. **ESTADO ABREVIADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **A) RESULTADO DE LA CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS** | **3** | **(349.414)** | **1.330.669** |
|  |  |  |  |
| **B) TOTAL ING. Y GTOS. IMPUT. DIRECT. A PATRIMONIO NETO** | **18** | **0** | **8.400** |
| III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos |  | 0 | 12.000 |
| V. Efecto impositivo |  | 0 | (3.600) |
| **C) TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS** |  | **(214.614)** | **(320.063)** |
| VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos | **18** | (286.152) | (426.839) |
| IX. Efecto impositivo | **18** | 71.538 | 106.776 |
| **TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)** |  | **(564.028)** | **1.019.005** |

**TRANSPORTES ANTONIO DÍAZ HERNÁNDEZ, S.L.**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 (en euros)**

**Capital**

**Prima de**

**Resultado del**

**Subvenciones, donaciones y legados**

(continuación)

**CONCEPTO**

**Escriturado**

**emisión Reservas**

**ejercicio**

**recibidos TOTAL**

1. **ESTADO ABREVIADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO.**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **A. SALDO FINAL DEL AÑO 2018** | **2.760.925** | **407.343** | **16.318.328** | **2.590.390** | **872.788** | **22.949.773** |
| **II. Ajustes por errores 2018** | 0 | 0 | (1.024.585) | 0 | 0 | **(1.024.585)** |
| **D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2019** | **2.760.925** | **407.343** | **15.293.742** | **2.590.390** | **872.788** | **21.925.188** |
| **I. Total ingresos y gastos reconocidos** | 0 | 0 | 0 | 1.330.669 | (311.664) | **1.019.005** |
| **II. Operaciones con socios propietarios** | 0 | 0 | (1.413.485) | 0 | 0 | **(1.413.485)** |
| **III. Otras variaciones del patrimonio neto** | 0 | 0 | 2.590.390 | (2.590.390) | 0 | **0** |
| **C. SALDO FINAL DEL AÑO 2019** | **2.760.925** | **407.343** | **16.470.647** | **1.330.669** | **561.124** | **21.530.708** |
| **II. Ajustes por errores 2019** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| **D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2020** | **2.760.925** | **407.343** | **16.470.647** | **1.330.669** | **561.124** | **21.530.708** |
| **I. Total ingresos y gastos reconocidos** | 0 | 0 | 0 | (349.414) | (214.614) | **(564.027)** |
| **III. Otras variaciones del patrimonio neto** | 0 | 0 | 1.330.669 | (1.330.669) | 0 | **0** |
| **E. SALDO FINAL DEL AÑO 2020** | **2.760.925** | **407.343** | **17.801.316** | **(349.414)** | **346.510** | **20.966.680** |

**TRANSPORTES ANTONIO DÍAZ HERNÁNDEZ, S.L.**

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 (en euros)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **CONCEPTO** | **Notas** | **2020** | **2019** |
| **A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACION.** |  |  |  |
| **1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS** |  | **(1.346.788)** | **1.383.260** |
| **2. AJUSTES AL RESULTADO** |  | **3.480.498** | **2.453.926** |
| a) Amortización del inmovilizado | 5-6-7 | 2.980.174 | 3.103.343 |
| b) Correcciones valorativas por deterioro |  | 513.721 | (20.000) |
| c) Variación de provisiones | 15 | 0 | (7.128) |
| d) Imputación de subvenciones | 18 | (286.152) | (426.839) |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado |  | 140.364 | (264.737) |
| g) Ingresos financieros | 9 | (22.112) | (22.925) |
| h) Gastos financieros | 10 | 154.502 | 92.212 |
| **3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE** |  | **(889.237)** | **856.477** |
| a) Existencias |  | 74.888 | (17.240) |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar |  | 1.692.516 | (657.299) |
| c) Otros activos corrientes |  | (1.339) | 357.732 |
| c) Acreedores y otras cuentas a pagar |  | (2.655.302) | 1.173.284 |
| **4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIV. EXPLOTACION** |  | **(113.057)** | **212.255** |
| a) Pago de intereses |  | (154.502) | (92.212) |
| c) Cobros de intereses |  | 22.112 | 22.925 |
| d) Cobros (pagos) por Impuesto sobre beneficios |  | 19.333 | 281.542 |
| **5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACION** |  | **1.131.416** | **4.905.919** |
| **B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION** |  |  |  |
| **6. PAGOS POR INVERSIONES** |  | **(5.554.004)** | **(2.274.442)** |
| a) Empresas del grupo y asociadas |  | (2.811.329) | (532.946) |
| b) Inmovilizado intangible | 5 | (25.702) | (37.238) |
| c) Inmovilizado material | 6 | (1.160.844) | (1.434.258) |
| d) Inversiones inmobiliarias | 7 | 0 | (270.000) |
| e) Otros activos financieros |  | (1.556.130) | 0 |
| **7. COBROS POR DESINVERSIONES** |  | **2.338.381** | **1.351.097** |
| a) Empresas del grupo y asociadas |  | 140.945 | 3.000 |
| c) Inmovilizado material |  | 421 | 714.000 |
| d) Inversiones inmobiliarias |  | 1.623.579 | 0 |
| e) Otros activos financieros |  | 573.436 | 634.097 |
| **B. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION** |  | **(3.215.624)** | **(923.345)** |

**TRANSPORTES ANTONIO DÍAZ HERNÁNDEZ, S.L.**

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 (en euros)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio | 9 | 2.377.447 | 1.390.941 |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio | 9 | 4.602.559 | 2.377.447 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **CONCEPTO** | **Notas** | **2020** | **2019** |
| **C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION** |  |  |  |
| **9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUM. DE PATRIMONIO** |  | **0** | **12.000** |
| e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos | 18 | 0 | 12.000 |
| **10. COBROS POR INSTRUM. DE PASIVO FINANCIERO** |  | **4.309.321** | **(1.594.582)** |
| a) Emisión |  | 11.856.283 | 1.324.078 |
| *2. Deudas con entidades de crédito* |  | *11.760.342* | *1.080.000* |
| *3. Deudas con empresas del grupo y asociadas* |  | *0* | *72.336* |
| *5. Otras deudas* |  | *95.941* | *171.742* |
| b) Devolución y amortización |  | (7.546.962) | (2.918.660) |
| *2. Deudas con entidades de crédito* |  | *(7.450.586)* | *(2.505.901)* |
| *3. Deudas con empresas del grupo y asociadas* |  | *(96.376)* | *0* |
| *5. Otras deudas* |  | *0* | *(412.760)* |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **11. PAGOS POR DIVID. Y REM. DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO** | **0** | **(1.413.485)** |
| a) Dividendos | 0 | (1.413.485) |

**12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION**  **4.309.321 (2.996.067)**

* 1. **DISMINUCION/AUMENTO NETO DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES**  **2.225.112 986.506**

**TRANSPORTES ANTONIO DÍAZ HERNÁNDEZ, SL**

**MEMORIA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO CERRADO CON FECHA 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

# ACTIVIDAD DE LA EMPRESA.

* + - 1. La Sociedad se constituyó el 20 de abril de 1982, con la denominación de Transportes Antonio Díaz Hernández, SL por tiempo indefinido.
      2. La actividad principal de la Sociedad, incluida en su objeto social, consiste en la explotación de toda clase de servicios de transporte público de viajeros por carretera, la realización de la actividad de arrendamiento de vehículos con conductor para cuya prestación, se exija o no la obtención de una autorización administrativa de transportes. La compraventa, el arrendamiento, la permuta, así como la cesión a través de cualquier medio válido en derecho de pisos, casas, chalets, adosados, apartamentos y naves industriales.
      3. La sede social está situada en la calle Las Mimosas s/n, parcela 126-127 del Polígono Industrial de Arinaga (Agüimes), Las Palmas.
      4. La Sociedad es la titular de la concesión administrativa para la explotación del servicio público de transporte de viajeros por carretera de la isla de Fuerteventura, cuyo vencimiento es en el año 2022.
      5. Se le aplica la Ley de Sociedades de Capital (vigente desde el 1 de septiembre de 2010), cuyo texto refundido se aprobó por Real Decreto Legislativo 1/2010, de 2 de julio, Código de Comercio y disposiciones complementarias
      6. La Sociedad, dominante a su vez de las sociedades detalladas en la nota 19, tiene la obligación de presentar cuentas anuales consolidadas e informe de gestión consolidados.

A la fecha de formulación de las presentes cuentas anuales, está pendiente de formular las cuentas anuales consolidadas de los ejercicios 2020 y 2019.

La Sociedad no está participada por ninguna otra sociedad dominante. La información del grupo de sociedades en los términos previstos en el artículo 42 del Código de Comercio, está incluida en la nota 19 de esta memoria.

* + - 1. La Sociedad adquirió en 2019 un fondo de comercio por importe de 24.000 euros, el cual resulta de la compra del negocio de Transporte de Maspalomas Gran Canarias Bus S.A. y Comfort Touristour, S.L.
      2. A fecha de formulación de las presentes cuentas anuales, se encuentra en vigor el Real Decreto 926/2020, de 25 de octubre, por el que se prorroga el estado de alarma para la gestión de la situación de crisis sanitaria ocasionada por el COVID-19. Las principales consecuencias han sido las siguientes:
         * Riesgo de Liquidez

La Sociedad no ha sufrido impagos ni estima tenerlos. Tampoco ha sufrido retrasos en los cobros y aquellos pocos impagos que ha tenido de clientes los ha provisionado.

La Sociedad ha obtenido préstamos ICO al objeto de financiar el periodo de menor actividad debido al Covid-19. Se ha cumplido con todas las obligaciones de pago (proveedores, nóminas, impuestos).

* + - * + Deterioro de activos financieros y no financieros

La Sociedad no trabaja con instrumentos de cobertura ni ningún tipo de activo financiero por lo que no existe este riesgo.

La Sociedad llevará a cabo test de indicios de deterioro de los inmuebles registrados como inmovilizado material, así como de las inversiones inmobiliarias, con el fin de conocer los posibles deteriores que hayan podido sufrir y que, estimamos que dada las características de los mismos estarán sujetas a las variaciones que haya sufrido el mercado.

* + - * + Impacto de la ruptura o riesgo de ruptura de la cadena de suministro.

La Sociedad no ha tenido incidencias en la adquisición de combustible para su actividad de transporte.

* + - * + Efectos sobre el personal

La Sociedad, para adecuar su estructura organizativa, ha puesto en marcha varios ERTES en el que se han incluido medidas como la suspensión temporal de contratos, así como reducciones de jornada. En la Nota 18 se refleja el ahorro que ha tenido la Sociedad por la exoneración de la cotización de la Seguridad Social por el personal en ERTE.

* + - * + Impacto de la suspensión o terminación de contratos

La Sociedad ha sufrido la paralización temporal y parcial de algunos contratos de servicios debido a que, por las características de las mismos, no se podían cumplir con las medidas de distanciamiento obligatorias o como ha sido en el caso del transporte escolar por el cierre de centros de enseñanza que no obstante volvieron a la normalidad a partir de septiembre de 2020.

La cifra de negocio ha disminuido con respecto al ejercicio 2019 en un 61%, debido, principalmente, a lo que se menciona en el párrafo anterior y al efecto en el sector turístico que ha tenido la pandemia durante el año.

# BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES.

Las cifras contenidas en el balance, en la cuenta de pérdidas y ganancias, en el estado de cambios en el patrimonio neto, en el estado de flujos de efectivo y en la presente memoria, se expresan en unidades de euros, lo cual origina, por efecto del redondeo, algunas pequeñas diferencias en su presentación.

Estas cuentas anuales se presentan a la aprobación de la junta general ordinaria de socios.

* + - 1. Imagen fiel.

Las cuentas anuales se obtienen de los registros contables de la Sociedad, y se presentan de acuerdo con la normativa establecida por la Ley 16/2007, de 4 de julio, de Reforma y adaptación de la legislación mercantil en materia contable para su armonización internacional con base en la normativa de la Unión Europea, por el Real Decreto 1514/2007, de 16 de noviembre y el Real Decreto 602/2016, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad, de forma que refleja la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Empresa, así como de la veracidad de los flujos incorporados en el estado de flujos de efectivo, de conformidad con principios y normas contables generalmente aceptados.

* + - 1. Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre.

Al cierre del ejercicio se utilizan estimaciones para la formulación de las cuentas anuales como son: cálculo del deterioro de activos, estimaciones de vida útil de activos, entre otras. Debido a acontecimientos futuros, es posible que información adicional a la existente en el momento de formular las cuentas anuales requieran modificar estas estimaciones en ejercicios futuros. Las cuentas anuales del ejercicio 2020 han sido elaboradas bajo el principio de empresa en funcionamiento, habiendo tenido en consideración la situación actual del COVID-19 así como sus posibles efectos en la economía en general y en su empresa en particular, no existiendo riesgo de continuidad en su actividad, tal como se ha detallado en la nota 1.8 de esta memoria. No existen incertidumbres significativas relativas a eventos o condiciones que puedan aportar dudas significativas sobre la posibilidad de que la Sociedad siga funcionando normalmente.

No existen incertidumbres significativas relativas a eventos o condiciones que puedan aportar dudas significativas sobre la posibilidad de que la Sociedad siga funcionando normalmente.

* + - 1. Comparación de la información.

Las cuentas anuales al 31 de diciembre de 2020, de acuerdo con la legislación actual, presentan comparativamente los saldos del ejercicio anterior, los cuales son coincidentes con los reflejados en las cuentas anuales correspondientes al ejercicio 2019.

# APLICACION DE RESULTADOS.

La propuesta de distribución del resultado del ejercicio 2020 que el administrador formulará para su aprobación por los socios, junto con la distribución aprobada del ejercicio 2019, es la siguiente:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Base de reparto** | **2020** |  | **2019** |
| Beneficio del ejercicio  **Distribución** | (349.414) |  | 1.330.669 |
| Reservas voluntarias | -- |  | 1.330.669 |
| Resultados negativos de ejercicios anteriores | (349.414) |  | -- |
| **Sumas** | **(349.414)** |  | **1.330.669** |

# NORMAS DE REGISTRO Y VALORACION.

Los principales principios y prácticas contables aplicados en la preparación de las cuentas anuales se adaptan a los legales vigentes, destacando como más importantes los principios de empresa en funcionamiento, devengo, uniformidad, prudencia, no compensación e importancia relativa.

Los criterios contables más significativos aplicados en la formulación de las cuentas anuales son los siguientes:

* + - 1. Inmovilizado intangible.

El inmovilizado intangible está compuesto por concesiones administrativas, propiedad industrial, fondo de comercio y aplicaciones informáticas que se encuentran valoradas al coste de adquisición, incluyéndose los costes necesarios para la entrada en funcionamiento. Los porcentajes aplicados han sido los siguientes:

|  |  |
| --- | --- |
| Concesiones | 4% |
| Patentes, lincencias, marcas y similares | 25%-20% |
| Aplicaciones informáticas | 25% |

Fondo de comercio: Corresponde al exceso del coste de una combinación de negocios sobre el valor razonable de los activos adquiridos y pasivos asumidos. El cálculo del valor recuperable con el fin de determinar la necesidad de deterioro se basa en el valor actual de los flujos de efectivo que se espera que se obtengan en el futuro, según se detalla en la Nota 5. Según el Real Decreto 602/2016, de 2 de diciembre, se produce un cambio de estimación contable en el fondo de comercio, de tal forma que, a partir del 1 de enero de 2016, el fondo de comercio se amortiza en 10 años.

El administrador de la Sociedad considera que el valor contable de estos activos no supera el valor recuperable de los mismos.

* + - 1. Combinaciones de negocio

En la fecha de adquisición, los activos identificables adquiridos y los pasivos asumidos se registrarán, con carácter general, por su valor razonable siempre y cuando dicho valor razonable pueda ser medido con suficiente fiabilidad, así como en su caso, el correspondiente fondo de comercio o diferencia negativa.

* + - 1. Inmovilizado material.

Se encuentra valorado al coste de adquisición, incluyéndose los costes adicionales necesarios para la entrada en funcionamiento de los activos.

Los gastos de mantenimiento o reparación que no mejoran la utilización o que no prolongan la vida útil de los activos se cargan en la cuenta de pérdidas y ganancias en el momento en que se producen.

Se amortiza linealmente en función de la vida útil de los bienes y de su valor residual, atendiendo a la depreciación que normalmente sufre por su funcionamiento, uso y disfrute, utilizando como referencia las normas contenidas en la Ley 27/2014, de 27 de noviembre del Impuesto Sobre Sociedades, sin perjuicio de considerar también la obsolescencia técnica o comercial que pudiera afectarlos. Los porcentajes aplicados han sido los siguientes:

|  |  |
| --- | --- |
| Edificios y otras construcciones | 3% |
| Instalaciones técnicas | 8-15% |
| Maquinaria | 10-12% |
| Utillaje | 10-14% |
| Mobiliario y enseres | 5-10% |
| Equipos para procesos de información | 25% |
| Elementos de transporte | 8-20% |
| Otro inmovilizado material | 5-10% |

El administrador de la Sociedad considera que el valor contable de estos activos no supera el valor recuperable de los mismos.

* + - 1. Arrendamientos.

Aquellos contratos de arrendamiento para los que no existen dudas razonables de que se ejercitará la opción de compra se clasifican como arrendamiento financiero, valorándose al cierre al valor actual de los pagos mínimos incluyendo la opción de compra, utilizando para la actualización un tipo de interés de mercado sin riesgos, ya que éste es menor que su valor razonable.

Los pagos por arrendamientos operativos se registran como gastos en la cuenta de pérdidas y ganancias cuando se devengan.

* + - 1. Instrumentos financieros.

Los activos financieros existentes en la Empresa se clasifican en:

1. Préstamos y partidas a cobrar, tanto créditos por operaciones comerciales como créditos por operaciones no comerciales: Se valoran por su valor nominal, dado que su vencimiento no es superior a un año, por no tener éstos un tipo de interés contractual y por ser el efecto de no actualizar los flujos de efectivo poco significativo. Los intereses devengados se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el tipo de interés efectivo.

La pérdida por deterioro del valor de estos activos financieros es la diferencia entre su valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo futuros que estima que se va a generar, descontados al tipo de interés efectivo calculado en el momento de su reconocimiento inicial. La reversión del deterioro tendrá como límite el valor en libros del crédito.

1. Inversiones mantenidas hasta el vencimiento. Se corresponden con fianzas e imposiciones a plazo fijo con vencimiento superior a un año, y se valoran por los importes pagados que no difieren significativamente de su valor razonable.
2. Activos financieros disponibles para la venta. Se incluyen en esta categoría inversiones en instrumentos de patrimonio de empresas que no pertenecen a la categoría de grupo, multigrupo o asociadas. Se valoran por su valor razonable, registrando en el patrimonio neto los cambios que se produzcan posteriormente, hasta que el activo financiero cause baja en el balance o se deteriore, momento en el que el importe así reconocido se imputará directamente a la cuenta de pérdidas y ganancias.

Los pasivos financieros de la Empresa son todos débitos y partidas a pagar, incluyendo los débitos por operaciones comerciales y los débitos por operaciones no comerciales. Se valoran inicialmente por su valor razonable, excepto los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tienen un interés contractual, cuyo importe se espera pagar en el corto plazo, que se valoran por su valor nominal. Los pasivos financieros se valoran posteriormente por su coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método del tipo interés efectivo.

Los instrumentos financieros se clasifican en corto y largo plazo, según su vencimiento sea inferior o superior a doce meses, respectivamente.

La Empresa ha cumplido con los requerimientos señalados en la norma de registro y valoración relativa a instrumentos financieros.

* + - 1. Existencias.

Las existencias de la Sociedad, compuestas principalmente por combustibles y aceites, están valoradas según el criterio del precio medio ponderado, incluyendo todos los gastos adicionales que se producen hasta su entrada en almacén.

El administrador de la Sociedad considera que el valor contable de las existencias no supera el valor recuperable de las mismas.

* + - 1. Impuesto sobre Sociedades.

El impuesto corriente se calcula en función del resultado económico antes de impuestos, ajustado por las diferencias permanentes, y minorado por deducciones en la cuota, en aplicación de la normativa fiscal vigente, resultando cero euros en el presente ejercicio.

Se han reconocido en ejercicios anteriores activos por impuesto diferido, por estimarse que es probable que la Empresa disponga de ganancias fiscales futuras que permitirán la aplicación de los mismos. En concreto, los activos por impuesto diferido reconocidos son debido a base imponibles negativas de ejercicios anteriores.

Se han reconocido pasivos por impuesto diferido correspondientes íntegramente con el efecto impositivo de las subvenciones de capital pendientes de aplicar al resultado al cierre del ejercicio.

* + - 1. Ingresos y gastos.

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

Los ingresos procedentes de prestación de servicios se valoran por el precio acordado para dichos servicios, por no existir evidencia en contrario de que éste no coincida con el valor razonable, deducido el importe de cualquier descuento, rebaja en el precio u otras partidas similares que la Empresa pueda conceder.

En las compras y servicios recibidos se incorporan los impuestos que gravan la operación, con la excepción del I.G.I.C. cuando tiene la condición de deducible.

* + - 1. Provisiones y contingencias.

Las provisiones son obligaciones presentes a la fecha del balance surgidas como consecuencia de sucesos pasados, cuyo importe y momento de cancelación son indeterminados. Las provisiones se registran por el valor actual del importe estimado que la Sociedad tendrá que desembolsar para cancelar la obligación en el futuro.

Los pasivos contingentes son obligaciones posibles surgidas como consecuencia de sucesos pasados, cuya materialización está condicionada a que ocurra o no, uno o más sucesos futuros independientes de la voluntad de la Sociedad. Los pasivos contingentes, así como las provisiones cuyo importe no puede estimarse de forma fiable o que no sea muy probable que para su cancelación la Sociedad debe desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos, no se reconocen contablemente, sino que se desglosan en la memoria. La Entidad ha tenido en cuenta todas las posibles contingencias que se pueden derivar de la crisis provocada por el COVID- 19.

* + - 1. Gastos de personal.

Los gastos de personal se reconocen en base a su devengo, considerando que las pagas extraordinarias se devengan en base anual. No existen compromisos por pensiones ni premios de jubilación en la Sociedad.

* + - 1. Subvenciones, donaciones y legados.

La Sociedad utiliza los siguientes criterios para la contabilización de las subvenciones que le han sido concedidas:

1. Las subvenciones a la explotación se han imputado directamente a resultado por el importe efectivamente recibido en el ejercicio.
2. Las subvenciones de capital que son de carácter no reintegrable se registran como ingreso directamente en el patrimonio neto excluido el efecto impositivo. Se corresponden con subvenciones para adquirir activos y se imputan al resultado del ejercicio en proporción a la dotación a la amortización efectuada en el periodo para los bienes afectos a la subvención.
   * + 1. Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas.

Las operaciones entre partes vinculadas se realizan a valor razonable que no difiere del valor en que se realizan las transacciones similares con terceras partes no relacionadas.

# INMOVILIZADO INTANGIBLE.

* + - 1. Los movimientos habidos durante los ejercicios 2019 y 2020 han sido los siguientes:

**Saldo Saldo**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **31.12.18** |  | **Altas** |  | **Bajas** |  |  | **31.12.19** |
| Fondo de comercio | -- |  | 24.000 |  |  | **--** |  | 24.000 |
| Concesiones administrativas | 60.101 |  | **--** |  |  | **--** |  | 60.101 |
| Propiedad industrial | 1.666 |  | **--** |  |  | **--** |  | 1.666 |
| Aplicaciones informáticas | 61.216 |  | 13.238 |  |  | **--** |  | 74.454 |
| **Sumas** | **122.983** |  | **37.238** |  |  | **--** |  | **160.221** |
| **Amortización acumulada**  Fondo de comercio | -- |  | 800 |  |  | **--** |  | 800 |
| Concesiones administrativas | 60.101 |  | -- |  |  | **--** |  | 60.101 |
| Propiedad industrial | 1.666 |  | -- |  |  | **--** |  | 1.666 |
| Aplicaciones informáticas | 50.829 |  | 5.607 |  |  | **--** |  | 56.436 |
| **Sumas** | **112.596** |  | **6.407** |  |  | **--** |  | **119.003** |
| **Totales netos** | **10.387** |  |  |  |  |  |  | **41.218** |
|  | **Saldo 31.12.19** |  | **Altas** |  | **Bajas** |  |  | **Saldo 31.12.20** |
| Fondo de comercio | 24.000 |  | **--** |  |  | **--** |  | 24.000 |
| Concesiones administrativas | 60.101 |  | -- |  |  | -- |  | 60.101 |
| Propiedad industrial | 1.666 |  | -- |  |  | -- |  | 1.666 |
| Aplicaciones informáticas | 74.454 |  | 25.702 |  |  | **--** |  | 100.155 |
| **Sumas** | **160.221** |  | **25.702** |  |  | **--** |  | **185.923** |
| **Amortización acumulada**  Fondo de comercio | 800 |  | 2.400 |  |  | **--** |  | 3.200 |
| Concesiones administrativas | 60.101 |  | **--** |  |  | **--** |  | 60.101 |
| Propiedad industrial | 1.666 |  | **--** |  |  | -- |  | 1.666 |
| Aplicaciones informáticas | 56.436 |  | 8.407 |  |  | **--** |  | 64.842 |
| **Sumas** | **119.003** |  | **10.807** |  |  | **--** |  | **129.810** |
| **Totales netos** | **41.218** |  |  |  |  |  |  | **56.113** |

* + - 1. Tal y como se indica en la nota 1.7, la Sociedad adquirió en el ejercicio 2019 un fondo de comercio correspondiente a un negocio de transporte de pasajeros, por importe de 24.000 euros. Durante la compra del negocio de transporte de pasajero se adquirieron elementos de transporte utilizado para la explotación del servicio de transporte de pasajeros por un importe de 140.170 euros, los cuales constituyen en conjunto con el fondo de comercio, a una única unidad generadora de efectivo.
      2. El inmovilizado intangible totalmente amortizado al 31 de diciembre de 2020 y 2019 ascienden a 49.576 euros y 106.117 euros, respectivamente.
      3. No existen indicios de deterioro al 31 de diciembre para los elementos del inmovilizado intangible.

# INMOVILIZADO MATERIAL.

* + - 1. Los movimientos habidos durante los ejercicios 2019 y 2020 han sido los siguientes:

**Coste bruto**

**Saldo Saldo**

**31.12.18 Altas Bajas Traspasos 31.12.19**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| T errenos y construcciones 1.930.677 | |  | -- |  | -- |  | -- |  | 1.930.677 |
| Instalac. técnicas y otro inmov. material 48.529.894 | |  | 1.434.258 |  | (2.564.323) |  | -- |  | 47.399.830 |
| **Sumas**  **50.460.571**  **Amortización acumulada** | |  | **1.434.258** |  | **(2.564.323)** |  | **--** |  | **49.330.506** |
| T errenos y construcciones 350.266 | |  | 19.506 |  | **--** |  | -- |  | 369.773 |
| Instalac. técnicas y otro inmov. material 29.326.826 | |  | 3.057.617 |  | (2.115.059) |  | -- |  | 30.269.384 |
| **Sumas**  **29.677.093** | |  | **3.077.124** |  | **(2.115.059)** |  | **--** |  | **30.639.157** |
| **Totales netos**  **20.783.478** | |  |  |  |  |  |  |  | **18.691.349** |
| **Saldo** | |  |  |  |  |  |  |  | **Saldo** |
|  | **31.12.19** |  | **Altas** |  | **Bajas** |  | **Traspasos** |  | **31.12.20** |
| **Coste bruto** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| T errenos y construcciones | 1.930.677 |  | -- |  | -- |  | (602.551) |  | 1.328.125 |
| Instalac. técnicas y otro inmov. material | 47.399.830 |  | 1.160.844 |  | (2.760) |  | -- |  | 48.557.914 |
| **Sumas** | **49.330.506** |  | **1.160.844** |  | **(2.760)** |  | **(602.551)** |  | **49.886.039** |
| **Amortización acumulada** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| T errenos y construcciones | 369.773 |  | 19.506 |  | **--** |  | -- |  | 389.279 |
| Instalac. técnicas y otro inmov. material | 30.269.384 |  | 2.933.923 |  | (2.339) |  | -- |  | 33.200.969 |
| **Sumas** | **30.639.157** |  | **2.953.429** |  | **(2.339)** |  | **--** |  | **33.590.247** |
| **Totales netos** | **18.691.349** |  |  |  |  |  |  |  | **16.295.792** |

* + - 1. El epígrafe terrenos y construcciones se corresponde con inmuebles en los que los valores del terreno y las construcciones ascienden a 120.923 y 1.207.203 euros, respectivamente.
      2. Las altas de los ejercicios 2019 y 2020 se corresponden principalmente a la adquisición de elementos de transporte.
      3. Las bajas del ejercicio 2019 se corresponden principalmente con la venta de elementos de transporte a una empresa vinculada, generándose un beneficio de 264.737 euros (ver nota 19.4). Durante el ejercicio 2020 se traspasa los valores de unas parcelas de terreno a inversiones inmobiliarias por importe de 602.551 euros (ver nota 7.5).
      4. Los activos inmovilizados se hallan cubiertos por los riesgos de incendio, robo, etc., mediante varias pólizas de seguros al corriente en el pago de las correspondientes primas.
      5. La Sociedad ha recibido subvenciones, por importe de 7.366.831 euros, para la adquisición de inmovilizado, de las cuales queda pendiente de aplicar a resultados al 31 de diciembre de 2020 un importe bruto de 346.510 euros (ver nota 18.1).
      6. El inmovilizado adquirido mediante contratos de arrendamiento financiero se corresponde íntegramente con elementos de transporte, cuyo coste bruto al cierre del ejercicio asciende a 9.551.190 euros (ver nota 6.11).
      7. Durante el ejercicio se han realizado las siguientes inversiones en activos fijos nuevos que se han afectado a la Deducción para inversiones en Canarias originando un crédito fiscal de 290.073 euros, que será aplicado en próximos ejercicios a la cuota íntegra del Impuesto sobre Sociedades (ver nota 12.6):

**Inmovilizado adquirido nuevo en el ejercicio 2020 afecto a deducción por Inversiones en**

**Importe**

**Canarias**

|  |  |
| --- | --- |
| Equipos informáticos | 7.792 |
| Elementos de Transporte | 1.152.500 |
| **Total** | **1.160.292** |

* + - 1. Los valores de los activos totalmente amortizados y en uso en la actividad de la Sociedad al 31 de diciembre de los ejercicios 2020 y 2019 ascienden a 16.483.620 y 13.497.037 euros, respectivamente.
      2. No existen indicios de deterioro al 31 de diciembre para los elementos del inmovilizado material.
      3. Operaciones de arrendamiento financiero.

Los importes por los que se ha reconocido inicialmente el inmovilizado sujeto a arrendamiento financiero ascienden a 9.551.190 euros (ver nota 6.7) y se corresponden con elementos de transporte es su totalidad. Los activos han sido registrados por su valor razonable.

La conciliación entre los pagos mínimos futuros y el valor actual, al cierre del ejercicio 2020 y 2019 es la siguiente:

**Importe total de los pagos futuros mínimos al cierre del ejercicio**

**2020 2019**

**3.946.071 5.179.339**

Gastos financieros no devengados (58.841) (85.687)

**Valores actuales al cierre del ejericicio (nota 10.2) 3.887.231 5.093.652**

Los pagos mínimos por arrendamiento y su valor actual, al cierre de los ejercicios 2020 y 2019, en función del vencimiento, son los que a continuación se detallan:

**2020 2019**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Pagos mínimos** |  | |
| Hasta 1 año | 1.606.272 | 1.731.837 |
| De 1 a 5 años | 2.205.499 | 3.447.502 |
| Más de 5 años | 134.300 | -- |
| **Valor actual** |  |  |
| Hasta 1 año | 1.579.473 | 1.690.277 |
| De 1 a 5 años | 2.175.355 | 3.403.375 |
| Más de 5 años | 132.403 | -- |

El valor de la opción de compra de los elementos del inmovilizado sujeto a arrendamiento financiero asciende a 166.490 euros.

Las cuotas contingentes reconocidas como gasto del ejercicio ascienden a 39.607 euros.

# INVERSIONES INMOBILIARIAS

* + - 1. Los movimientos habidos en los ejercicios 2019 y 2020 se detallan a continuación:

**Saldo 31.12.18**

**Altas Bajas Traspasos Saldo 31.12.19**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Coste bruto** |  | | | | | | | | |
| Construcciones | 1.972.788 |  | 270.000 |  | -- |  | -- |  | 2.242.788 |
| Amortización acumulada | (269.126) |  | (19.632) |  | -- |  | -- |  | (288.759) |
| **Totales netos** | **1.703.661** |  | **250.368** |  | **--** |  | **--** |  | **1.954.029** |

**Saldo 31.12.19**

**Altas Bajas Traspasos Saldo 31.12.20**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Coste bruto** |  | | | | | | | | |
| Construcciones | 2.242.788 |  | -- |  | (1.975.702) |  | 602.551 |  | 869.637 |
| Amortización acumulada | (288.759) |  | (15.938) |  | 211.759 |  | -- |  | (92.937) |
| **Totales netos** | **1.954.029** |  | **(15.938)** |  | **(1.763.943)** |  | **602.551** |  | **776.699** |

* + - 1. El epígrafe de construcciones se corresponde con inmuebles en los que los valores de los terrenos y de las construcciones ascienden a 224.507 y 645.129 euros, respectivamente.
      2. Las inversiones inmobiliarias están constituidas por varias naves industriales, garajes y viviendas algunas de ellas explotadas por empresas del grupo. Los ingresos provenientes de estas inversiones suponen 55.719 y 91.196 euros para los ejercicios 2020 y 2019, respectivamente. Los gastos soportados se corresponden, principalmente, con la dotación a la amortización por importes de 15.938 y 19.632 para los ejercicios 2020 y 2019, respectivamente.
      3. Las bajas del ejercicio 2020 en construcciones por importe de 1.975.702 euros, se corresponde, a la venta de inmuebles a empresas del grupo, generándose una pérdida 140.364 euros. Las altas en el 2019 se corresponden a la compra de un local comercial por importe de 270.000 euros.
      4. Durante el ejercicio 2020 se traspasa los valores de unas parcelas de terreno desde inmovilizado material por importe de 602.551 euros (ver nota 6.4).
      5. Los activos inmovilizados se hallan cubiertos por los riesgos de incendio, robo, etc., mediante varias pólizas de seguros al corriente en el pago de las correspondientes primas.
      6. No existen indicios de deterioro al 31 de diciembre para las inversiones inmobiliarias.

# ARRENDAMIENTOS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR.

Arrendadora

* + - 1. La Sociedad arrienda naves industriales, locales, viviendas y parcelas. Los ingresos derivados de estos alquileres para los ejercicios 2020 y 2019 ascienden a 55.719 y 91.196 euros, respectivamente.
      2. El valor actual de los cobros futuros mínimos por arrendamientos en función del vencimiento, son los que a continuación se detallan:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2020** | **2019** |
| **Cobros mínimos**  Hasta 1 año | 11.876 | 88.375 |
| De 1 a 5 años | 61.903 | 353.500 |

Arrendataria

* + - 1. La Sociedad arrienda naves industriales situadas en las islas de Gran Canaria, La Palma, Lanzarote y Fuerteventura, así como diversos elementos de transporte.
      2. El valor actual de los pagos mínimos por arrendamiento integrados en la cuenta de pérdidas y ganancias correspondiente a los ejercicios 2020 y 2019, ascienden a 296.531 y 627.902 euros, respectivamente.
      3. El valor actual de los pagos futuros mínimos por arrendamiento, en función del vencimiento son los que a continuación se detallan:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2020** | **2019** |
| **Pagos mínimos**  Hasta 1 año | 252.408 | 614.952 |
| De 1 a 5 años | 2.529.079 | 2.459.807 |

* + 1. **ACTIVOS FINANCIEROS.**
       1. La situación al cierre del ejercicio de los activos financieros, (salvo inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, asociadas y multigrupo), es la siguiente:

**Instrumentos de patrimonio Valores representativos de**

**deuda**

**Créditos / Derivados / Otros**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **31.12.20** | **31.12.19** | | **31.12.20** | | **31.12.19** | | **31.12.20** | | **31.12.19** |
| **Activos financieros a l/p.**  Activ. financ. disp. para la venta | 305 | | 305 | | -- | | -- | | -- | -- |
| Inv. mantenidas hasta el vencim. | -- | | -- | | -- | | -- | | 486.448 | 1.200.828 |
| **Sumas** | **305** | | **305** | | **--** | | **--** | | **486.448** | **1.200.828** |
| **Activos financ. a corto plazo.** |  | |  | |  | |  | |  |  |
| Préstamos y partidas a cobrar | -- | | -- | | -- | | -- | | 9.000.455 | 8.074.176 |
| Tesorería | -- | | -- | | -- | | -- | | 4.602.559 | 2.377.447 |
| **Sumas** | **--** | | **--** | | **--** | | **--** | | **13.603.014** | **10.451.623** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 9.2. Clasificación por vencimientos: |  | | | | | | | |
|  | **2021** | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** |  | **Siguientes Tot** | **al l/p** |
| **Inversiones financieras a largo plazo** | **2.300.507** | **184.570** | **38.034** | **--** |  | **--** | **18.341** | **240.945** |
| Instrumentos de patrimonio | -- | -- | -- | -- |  | -- | 305 | **305** |
| Creditos a empresas | 187.222 | 184.570 | 38.034 | -- |  | -- | -- | **222.604** |
| Otros activos financieros | 2.113.285 | -- | -- | -- |  | -- | 18.036 | **18.036** |
| **Inversiones financieras a largo plazo en emp. del grupo** | **2.957.523** | **173.000** | **52.372** | **20.436** |  | -- | **--** | **245.808** |
| Créditos a empresas | 107.321 | 173.000 | 52.372 | 20.436 |  | -- | -- | **245.808** |
| Otros activos financieros | 2.850.203 | **--** | **--** | **--** |  | **--** | **--** | **--** |
| **Deudores comerciales y otras ctas. a cobrar** | **3.742.424** | **--** | **--** | **--** |  | **--** | **--** | **--** |
| Clientes | 4.034.212 | -- | -- | -- |  | -- | -- | **--** |
| Deterioro de clientes | (701.378) | -- | -- | -- |  | -- | -- | **--** |
| Deudores varios | 371.207 | -- | -- | -- |  | -- | -- | **--** |
| Personal | 38.383 | -- | -- | -- |  | -- | -- | **--** |
| **Efectivo y otros activos líquidos** | **4.602.559** | **--** | **--** | **--** |  | **--** | **--** | **--** |
| Tesorería | 4.602.559 | -- | -- | -- |  | -- | -- | **--** |
| **Sumas** | **13.603.014** | **357.570** | **90.406** | **20.436** |  | **--** | **18.341** | **486.753** |

* 1. Correcciones por deterioro del valor originadas por el riesgo de crédito.

El movimiento de las cuentas correctoras representativas de las pérdidas por deterioro originadas por el riesgo de crédito a clientes es el siguiente:

**Importe**

|  |  |
| --- | --- |
| **Saldo al 31.12.18** | **209.878** |
| Reversión deterioro (nota 14.5) | (20.000) |
| **Saldo al 31.12.19** | **189.878** |
| Reversión deterioro (nota 14.5) | (3.243) |
| Dotación deterioro | 514.743 |
| **Saldo al 31.12.20** | **701.378** |

# Información relacionada con la cuenta de pérdidas y ganancias.

* 1. Ingresos financieros

El epígrafe de ingresos financieros de valores negociables y otros instrumentos financieros de la cuenta de pérdidas y ganancias se corresponden, por un lado, con intereses devengados sobre créditos a empresas vinculadas, por importes de 22.112 y 22.925 euros para los ejercicios 2020 y 2019, respectivamente.

# Otra información.

* 1. Valor razonable.

El valor en libros de los activos financieros es una aproximación aceptable del valor razonable.

Los instrumentos de patrimonio no cotizados en un mercado activo, según lo establecido en la norma de registro y valoración novena del NPGC, se valoran por su coste.

La Sociedad no dispone de activos financieros en los que el valor razonable se determina, en su totalidad o en parte, tomando como referencia los precios cotizados en mercados activos, ni se estima utilizando una técnica de valoración.

* 1. Empresas del grupo, multigrupo y asociadas.
     1. La Sociedad posee participaciones en el capital de las siguientes empresas del grupo:

**Valor participación**

**Balance 2020**

**Sociedad % Capital Reservas Resultado**

**Ajuste cambio**

**valor Teórico Contable Deterioro**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| BUS TOURS, S.A.  Domicilio: C/ Las mimosas, polígono industrial de arinaga Nave 126/127, Agüimes  Actividad: Transporte de viajeros | 94,33% | 372.091 | 275.509 | (2.999) | 8.207 | 615.793 | 1.656.726 | (1.024.585) |
| HERMANOS DIAZ MELIAN, SL  Domicilio: C/ Las mimosas, polígono industrial de arinaga Nave 126/127, Agüimes  Actividad: Transporte de viajeros y mercancía por  carretera | 61,28% | 1.412.640 | (255.665) | (38.207) | 367.588 | 910.838 | 781.630 | -- |
| MOTOR 1844, S.L.  Domicilio: C/Las mimosas, polígono industrial de |  |  |  |  |  |  |  |  |
| arinaga Nave 126/127, Agüimes  Actividad: Transporte de viajeros y mercancía por carretera | 50,00% | 304.220 | 493.351 | (1.048) | 612.622 | 704.573 | 300.506 | -- |
|  |  |  |  |  | **TOTALES EMPRESAS** | **DEL GRUPO** | **2.738.863** | **(1.024.585)** |

* + 1. Los movimientos habidos durante los ejercicios 2019 y 2020 en instrumentos de patrimonio en empresas del grupo y asociadas han sido los siguientes:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Saldo a**  **31.12.18** | **Altas /**  **(bajas)** | **Saldo a**  **31.12.19** | **Altas /**  **(bajas)** |  | **Saldo a**  **31.12.20** |
| **Inversión** |  |  |  |  |  |  |
| Bus Tour, S.A. | 1.656.726 | -- | 1.656.726 |  | -- | 1.656.726 |
| Hermanos Díaz Melián, S.L. | 781.630 | -- | 781.630 |  | -- | 781.630 |
| Motor 1844, S.L. | 300.506 | -- | 300.506 |  | -- | 300.506 |
| Tiadhe Transporte Regular, S.L. | 3.000 | (3.000) | -- |  | -- | -- |
| **Sumas** | 2.741.863 | -- | 2.738.863 |  | -- | 2.738.863 |
| **Deterioro** |  |  |  |  |  |  |
| Bus Tour, S.A. | (1.024.585) | -- | (1.024.585) |  | -- | (1.024.585) |
| **Sumas** | (1.024.585) | -- | (1.024.585) |  | -- | (1.024.585) |

* 1. Información sobre la naturaleza y el nivel de riesgo procedente de activos financieros:

Por su actividad normal la Sociedad está expuesta a diferentes riesgos financieros, básicamente, riesgo de crédito, riesgo de liquidez y riesgo de mercado, siendo este último el que se refiere a riesgo de tipo de cambio, de tipo de interés y otros riesgos de precio.

Riesgo de crédito:

Básicamente se refiere a las ventas a crédito de clientes y deudores. Para prevenir los posibles efectos, los créditos a clientes y deudores se conceden en base al estudio previo de la solvencia y efectuando un seguimiento riguroso de los créditos y cobros. La cartera de clientes se encuentra diversificada. Para este análisis la Sociedad ha tenido en cuenta todas las posibles circunstancias que se pueden derivar de la crisis provocada por el coronavirus COVID-19.

Riesgo de liquidez:

La Sociedad procura mantener un ratio de liquidez adecuado en todo momento para poder hacer frente a sus compromisos procurando que el activo corriente sin incluir las existencias cubra razonablemente el exigible corriente. Para este análisis la Sociedad ha tenido en cuenta todas las posibles circunstancias que se pueden derivar de la crisis provocada por el coronavirus COVID-19.

Riesgo de tipo de mercado:

Debido a la actividad y ámbito de actuación de la Sociedad, no está sometida a riesgos de tipo de cambio.

Los riesgos de tipo de interés son mínimos debido a que la Sociedad concede préstamos a tipo de interés fijo.

# PASIVOS FINANCIEROS.

* + - 1. La situación actual de los pasivos financieros es la siguiente:

**Deudas con entidades de crédito**

**Obligaciones y otros valores negociables**

**Derivados / Otros**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **31.12.20** | **31.12.19** | **31.12.20** |  | **31.12.19** |  | **31.12.20** | **31.12.19** |
| **Pasivos financ. a largo plazo.**  Débitos y partidas a pagar | 9.188.644 | 5.122.890 |  | -- |  | -- | 85.460 | 2.719 |
| **Sumas** | **9.188.644** | **5.122.890** |  | **--** |  | **--** | **85.460** | **2.719** |
| **Pasivos financ. a corto plazo.**  Débitos y partidas a pagar | 4.285.707 | 4.041.705 |  | -- |  | -- | 4.460.536 | 6.853.269 |
| **Sumas** | **4.285.707** | **4.041.705** |  | **--** |  | **--** | **4.460.536** | **6.853.269** |

* + - 1. Clasificación por vencimientos:

La clasificación en función del vencimiento, de los distintos pasivos financieros, es la siguiente:

**Pasivos financieros 2021 2022 2023 2024 2025 Siguientes Total l/p**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Deudas** | **4.300.819 3.360.372 2.566.624 2.126.442** | | | | **970.239** | **250.426** | **9.274.104** |
| Deudas con entid. de crédito | 2.706.234 | 2.304.520 | 1.981.219 | 1.824.607 | 654.217 | 116.323 | **6.880.886** |
| Acreedores por arrendam. Fro | 1.579.473 | 1.019.852 | 537.645 | 301.835 | 316.022 | 132.403 | **2.307.758** |
| Otros pasivos financieros | 15.112 | 36.000 | 47.760 | **--** | **--** | 1.700 | **85.460** |
| **Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar** | **4.445.423** | **--** | **--** | **--** | **--** | **--** | **--** |
| Proveedores | 2.381.726 | -- | -- | -- | -- | -- | **--** |
| Proveed., emp. del grupo y asoc. | 620.552 | -- | -- | -- | -- | -- | **--** |
| Acreedores varios | 518.244 | -- | -- | -- | -- | -- | **--** |
| Personal | 515.082 | -- | -- | -- | -- | -- | **--** |
| Anticipos de clientes | 409.819 | -- | -- | -- | -- | -- | **--** |
| **Sumas** | **8.746.242 3.360.372 2.566.624 2.126.442 970.239 250.426 9.274.104** | | | | | | |

# Información relacionada con la cuenta de pérdidas y ganancias.

* + - 1. Gastos financieros.

El epígrafe de gastos financieros al 31 de diciembre del 2020 y 2019, se corresponde con el devengo de intereses por deudas con entidades de crédito cuyos importes ascienden a 154.502 y 92.212 euros, respectivamente.

# Otra información.

* + - 1. Valor razonable.

El valor en libros de los pasivos financieros es una aproximación aceptable del valor razonable.

Los instrumentos de patrimonio no cotizados en un mercado activo, según lo establecido en la norma de registro y valoración novena del PGC, se valoran por su coste.

La Sociedad no dispone de activos financieros en los que el valor razonable se determina, en su totalidad o en parte, tomando como referencia los precios cotizados en mercados activos, ni se estima utilizando una técnica de valoración.

* + - 1. Otra información sobre instrumentos financieros.

1. Las deudas con entidades de crédito presentan el siguiente desglose:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2020** | **2019** |
| Préstamos personales | 1.853.304 | 3.163.049 |
| Préstamo ICO | 6.801.322 | 509.805 |
| Préstamo BEI | 290.332 | 398.090 |
| Pólizas de créditos | 642.162 | -- |

**Sumas 9.587.120 4.070.943**

1. El límite autorizado por las pólizas de crédito asciende a 3.550.000 euros, de las cuales, a 31 de diciembre de 2020 se ha dispuesto 642.162 euros.
2. El tipo de interés de las deudas no comerciales oscila entre el 0,65 y el 2,77 por 100 anual.
   * + 1. Información sobre la naturaleza y el nivel de riesgo procedente de pasivos financieros:

Por su actividad normal la Sociedad está expuesta a diferentes riesgos financieros, básicamente, riesgo de crédito, riesgo de liquidez y riesgo de mercado, siendo este último el que se refiere a riesgo de tipo de cambio, de tipo de interés y otros riesgos de precio.

Los riesgos de tipo de interés son mínimos debido a que la Sociedad contrata préstamos a tipo de interés fijo.

# FONDOS PROPIOS.

* + - 1. El capital social asciende a la suma de 2.760.925 euros, y está dividido en 110.437 participaciones sociales de 25 euros de valor nominal cada una.
      2. El detalle de los socios y su participación en el capital al 31 de diciembre es el siguiente:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **(Porcentajes de participación)** | **2020** | **2019** |
| D. Óscar Luis Díaz Melián | 47,50% | 47,50% |
| D. Antonio José Díaz Melián | 47,50% | 47,50% |
| Motor 1844, S.L. | 5% | 5% |

* + - 1. La prima de emisión es de libre distribución y no presenta movimientos con respecto al ejercicio anterior.
      2. Reserva legal: De acuerdo con la Ley de Sociedades de Capital, la reserva legal, mientras no supere el límite del 20% del capital social, no es distribuible a los accionistas y solo podrá destinarse, en el caso de no tener otras reservas disponibles, a la compensación de pérdidas. Esta reserva podrá utilizarse, igualmente, para aumentar el capital social en la parte que exceda del 10% del capital ya aumentado.
      3. Reservas voluntarias: Estas reservas son de libre disposición.
      4. Reserva para Inversiones en Canarias: El administrador único no ha propuesto a la Junta General dotación alguna con cargo a los resultados por concepto de Reserva para Inversiones en Canarias, por lo tanto, la Sociedad no tiene compromiso de materialización vigente al cierre del ejercicio.

# SITUACION FISCAL.

* + - 1. Saldos con Administraciones Públicas

La composición de los saldos con Administraciones Públicas es:

**31.12.2020 31.12.2019**

H.P. Deudor por IGIC 66.633 (739)

H.P. Deudor por subvenciones concedidas 2.647.759 1.480.186

H.P. Deudor por devolución impuesto sociedades 10.397 29.730

Otros Saldos con administraciones públicas - 2

**SUMA SALDOS DEUDORES 2.724.789 1.509.179**

H.P. Acreedor por IGIC 47.464 153.002

H.P. Acreedor por retenciones 61.886 165.431

Organismos SS Acreedora 144.538 281.200

**SUMA SALDOS ACREEDORES Corto Plazo 253.888 599.633**

H.P. Acreedor por IGIC 48.573 -

Organismos SS Acreedora 35.187 -

**SUMA SALDOS ACREEDORES Largo Plazo 83.760** -

# Impuesto sobre beneficios.

* + - 1. Base imponible.

La conciliación del importe neto de ingresos y gastos del ejercicio con la base imponible del Impuesto sobre Sociedades es la siguiente:

**Cuenta de pérdidas y ganancias**

**Ing. y gastos imput.**

**Direct al patr. neto**

**Saldo de ingresos y gastos del ejercicio (349.414)** --

**Impuesto sobre beneficios**

* Impuesto diferido (997.374) --

**Diferencias permanentes**

* Gastos no deducibles (Sanciones, multas, provis.) 89.994 --

**Diferencias temporarias**

* Reversión por la limitación de gasto deducible amortiz. 2013 y 2014, art. 7 ley 16/2012

(140.215) --

**Base imponible (resultado fiscal) (1.397.008)**  --

* + - 1. Liquidación del Impuesto sobre Sociedades.

Por aplicación del tipo impositivo sobre la base imponible se obtiene la cuota íntegra del impuesto que queda minorada por los conceptos y cantidades que a continuación se expresan:

|  |  |
| --- | --- |
| **Cuota íntegra (25% s/base imponible)** | **--** |
| Deducciones y bonificaciones  Deducción por Inversiones en Canarias | -- |
| Deducción D.T. 37.2 (LIS) LEY 27/2014 | -- |
| **Cuota líquida/impuesto corriente** | **--** |
| A deducir  Por retenciones | (10.397) |
| Por pagos fraccionados | -- |
| **Impuesto a devolver** | **(10.397)** |
| impuesto sobre beneficios. |  |

* + - 1. Desglose del

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2020** | **2019** |
| **1. Impuesto corriente** | **--** | **--** |
| **2. Impuesto diferido** | **(997.374)** | **52.592** |
| - Activos fijos por inversiones en Canarias | (290.073) | 10.527 |
| - Activación de deducciones pendientes de I+D+i | (400.114) | **--** |
| - Base imponible negativa | (349.252) | **--** |
| - Reversión por la limitación de gasto deducible amortización | 42.064 | 42.064 |
| **3. Total ingreso por impuesto sobre beneficios** | **(997.374)** | **52.592** |
| 12.5. Diferencias temporarias. |  |  |

Conforme a lo dispuesto en el artículo 7 de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre, por la que se adoptan diversas medidas tributarias dirigidas a la consolidación de las finanzas públicas y al impulso de la actividad económica, en el ejercicio 2020, la amortización contable que no resultó fiscalmente deducible en virtud de lo dispuesto en este artículo se deducirá de forma lineal durante un plazo de 10 años u opcionalmente durante la vida útil del elemento patrimonial, por lo que se ha procedido a registrar una reversión de la diferencia temporaria deducible registrada en ejercicios anteriores, por importe de

140.214 euros, correspondiente con la recuperación durante un plazo de 10 años de dicha amortización no deducible (1.402.140 euros/10 años).

* 1. Deducción por inversiones en Canarias.

La identificación de los activos en los que se ha materializado la RIC dotada (a partir del 01.01.2007) es la que se detalla en el cuadro siguiente:

**DEDUCCION INVERSIONES EN CANARIA**

**Límite s/ cuota**

**Ejercicio Inversión**

**Ejercicio Fin manten.**

**Ejercicio Límite**

**Aplicación**

**Importe Inversión**

**Importe deducción**

**Aplicado en 2020**

**Aplicado en ejercicios anteriores**

**Pendiente de aplicación**

Activos Fijos (Ley 20/1991) 70,00% 2.015 2.020 2.030 -- 801.511 -- 99.036 702.475

Activos Fijos (Ley 20/1991) 70,00% 2.016 2.021 2.031 -- 960.858 -- -- 960.858

Activos Fijos (Ley 20/1991) 70,00% 2.017 2.022 2.032 2.398.831 599.708 -- 338.709 260.999

Activos Fijos (Ley 20/1991) 70,00% 2.018 2.023 2.033 2.417.446 604.361 -- 189.215 415.146

Activos Fijos (Ley 20/1991) 70,00% 2.019 2.024 2.034 1.323.258 330.815 -- 97.495 233.320

**TOTALES EJERCICIOS ANTERIORES 3.297.252** -- **724.455 2.572.797**

Activos Fijos (Ley 20/1991) 50,00% 2.019 2.025 2.035 1.160.292 290.073 -- -- 290.073

**TOTALES 1.160.292 3.587.325 -- 724.455 2.862.870**

* 1. Activos por impuesto diferido.

La Sociedad ha registrado activos por impuesto diferido por importe de 2.862.870 euros, correspondientes a Deducciones por inversiones en canarias (ver nota 12.6); a diferencias temporarias por Limitación en la deducción fiscal del gasto de amortización (art. 7 Ley 16/2012); a deducciones pendientes de investigación desarrollo e innovación y base imponible negativa, de lo cual a continuación presentamos el movimiento:

**Ejercicio de activación Saldo 31.12.18**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Aplicación** | **Saldo** | **Aplicación** | **Saldo** |
| **2019** | **31.12.19** | **2020** | **31.12.20** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Deducción inversiones en Canarias |  | 2.579.534 |  | (6.737) |  | 2.572.797 |  | 290.073 |  | 2.862.870 |
| Amortización 2013 |  | 122.626 |  | (20.784) |  | 101.842 |  | (20.784) |  | 81.058 |
| Amortización 2014 |  | 125.554 |  | (21.280) |  | 104.274 |  | (21.280) |  | 82.994 |
| Deducción I+D+i años anteriores |  | -- |  | -- |  | -- |  | 319.676 |  | 319.676 |
| Deducción I+D+i 2020 |  | -- |  | -- |  | -- |  | 80.437 |  | 80.437 |
| Base Imponible Negativa 2020 |  | -- |  | -- |  | -- |  | 349.252 |  | 349.252 |
| **suma** |  | **2.827.715** |  | **(48.801)** |  | **2.778.913** |  | **997.374** |  | **3.776.287** |

* 1. Pasivos por impuesto diferido.

El pasivo no corriente de la Sociedad contempla pasivos por impuesto diferido por importes de 188.641 y 117.103 euros, para los ejercicios 2019 y 2020, respectivamente. Estos pasivos surgen del registro del efecto impositivo de las subvenciones de capital (ver nota 18).

* 1. Ejercicios abiertos a la posibilidad de inspección fiscal.

En el Impuesto sobre Sociedades, la Entidad tiene abiertos a la posibilidad de inspección los siguientes ejercicios: 2016, 2017, 2018, 2019 y 2020.

# Otros tributos.

* 1. La Sociedad tiene abiertos a la inspección fiscal los ejercicios no prescritos que afectan a los siguientes impuestos:
     + Retenciones por rendimientos pagados.
     + Impuesto General Indirecto Canario.
     + Impuesto sobre Transmisiones Patrimoniales y A.J.D.
     + Impuestos locales.

No siendo previsible que sobre estos impuestos y el Impuesto sobre Sociedades puedan surgir pasivos contingentes en base a posibles diferencias de interpretación en la aplicación de la normativa de los impuestos.

# EXISTENCIAS.

* + - 1. El importe de la cifra de existencias presenta es de 5.952 y 80.840 euros a 31 de diciembre de 2020 y 2019, respectivamente.
      2. No existen indicios de deterioro a 31 de diciembre para las existencias.
      3. No existen compromisos firmes de compra y venta, ni contratos de futuro sobre las existencias, ni tampoco limitaciones de disponibilidad.

# INGRESOS Y GASTOS.

* + - 1. El importe neto de la cifra de negocios presenta el siguiente desglose:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **2020** |  | **2019** |
| Transporte regular | 3.562.256 |  | 6.319.937 |
| Transporte discrecional | 10.131.994 |  | 29.231.509 |
| **Totales** | **13.694.250** |  | **35.551.446** |

* + - 1. Los consumos de aprovisionamientos se corresponden con consumos de otros aprovisionamientos y trabajos realizados por otras empresas y presenta el siguiente desglose:

**2020**  **2019**

Otros aprovisionamientos 4.178.593 10.200.174

Incremento/dismin. de existencias 74.888 (25.134)

**Totales 4.253.481 10.175.040**

Las compras han sido realizadas en el territorio español.

* + - 1. Cargas sociales:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2020** | **2019** |
| Cuota empresarial | 2.282.358 | 2.879.119 |
| Otros gastos sociales | 63.192 | 127.062 |
| **Totales** | **2.345.550** | **3.006.180** |

* + - 1. El desglose de “Otros gastos de explotación” registrados en la partida 7 de la cuenta de pérdidas y ganancias es el siguiente:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2020** | **2019** |
| Arrendamientos y cánones | 296.531 | 627.902 |
| Reparaciones y conservación | 812.776 | 2.426.609 |
| Servicios profesionales independientes | 172.435 | 157.856 |
| Transportes | 56.400 | 152.254 |
| Primas seguros | 457.488 | 724.454 |
| Servicios bancarios y similares | 26.506 | 17.243 |
| Publicidad, propaganda y relaciones 1.472 13.576 | | |
| públicas |  |  |
| Suministros | 20.102 | 27.419 |
| Otros servicios | 286.824 | 525.951 |
| **Totales** | **2.130.534** | **4.673.264** |

* + - 1. Durante los ejercicios 2020 y 2019 la Sociedad ha revertido los deterioros dotados en ejercicios anteriores por importes de 3.243 y 20.000 euros, respectivamente. Durante el ejercicio 2020 hubo deterioro de clientes por importe de 514.743 (ver nota 9.3). Asimismo, la Sociedad reconoció como pérdida por incobrabilidad comercial de 2.222 euros en el ejercicio 2020.
      2. “Otros resultados”: Se corresponden con el neto de gastos e ingresos que son originados por hechos que no forman parte de las actividades típicas de la Empresa y no se espera que ocurran con frecuencia. El desglose es el siguiente:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2020** | **2019** |
| Gastos excepcionales | (89.994) | (205.027) |
| Ingresos excepcionales | 281.969 | 58.742 |
| **Sumas** | **191.975** | **(146.285)** |

Los ingresos excepcionales se corresponden, principalmente, a un importe de 257.861 euros de indemnización del contrato de transporte escolar con la Consejería de Educación por el período de interrupción del servicio em el confinamiento por la pandemia COVID-19 y 20.844 euros por las indemnizaciones por siniestros (en el ejercicio 2019, principalmente por las indemnizaciones por siniestros). Los gastos excepcionales son a consecuencia de gastos por sanciones y multas en ambos ejercicios.

# PROVISIONES Y CONTINGENCIAS.

**Provisiones**

* + - 1. Las provisiones a corto plazo contabilizadas a 31 de diciembre de 2020 y 2019 presentan el siguiente desglose:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **2020** |  | **2019** |
| Provisión por posibles sanciones trasporte viajeros | 48.600 |  | 48.600 |
| Provisión indemnizaciones | 35.737 |  | 35.737 |
| **Totales** | **84.337** |  | **84.337** |

* + - 1. La Sociedad mantiene una provisión por posibles sanciones en los expedientes vinculados al transporte de viajeros por carretera por importe de 48.600 euros para los ejercicios 2020 y 2019.
      2. Además, la Sociedad tiene abiertos diferentes procedimientos en los juzgados de lo Social de Las Palmas de Gran Canaria y Puerto del Rosario por reclamación de trabajadores de la entidad que de darse sentencia negativa a los intereses de la Sociedad podrían representar un desembolso de 35.737 euros, por ello mantiene una provisión por los mismos.

# Contingencias

* + - 1. La Sociedad avala a empresas del grupo y asociadas por confirming, póliza de créditos, leasing y préstamos, por importes de 3.275.000, 1.580.000, 2.915.988, y 7.781.667 euros, respectivamente.
      2. La Sociedad ha tenido en cuenta todas las posibles contingencias que se puedan derivar de la crisis provocada por el coronavirus COVID-19, las cuales han sido detalladas en la nota 1.8 de la presente memoria.

# INFORMACION SOBRE MEDIO AMBIENTE.

* + - 1. Inmovilizado material con objeto de minimizar el impacto medioambiental

En el ejercicio 2011, la sociedad adquirió una guagua ecológica (7961 HDM) destinada a la protección y mejora del medio ambiente. En el ejercicio 2015, la sociedad adquirió una recicladora biológica, una cabina horno de pintura, depuradora de agua y un sistema de separadores de hidrocarburos. Los valores contables a 31 de diciembre de los ejercicios 2020 y 2019 correspondientes a estos inmovilizados son los siguientes:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **A) Activos de naturaleza medioambiental** | **2020** | **2019** |
| Coste | 188.333 | 188.333 |
| Amortización acumulada | (153.074) | (120.059) |
| **Valor neto contable** | **35.259** | **68.274** |
| **B) Gastos incurridos para la mejora y protección del medio ambiente** | **10.695** | **9.886** |

* + - 1. Riesgos por actuaciones medioambientales cubiertos por provisiones.

No existen riesgos cubiertos con provisiones correspondientes a actuaciones medioambientales.

* + - 1. Contingencias medioambientales.

No existe identificada la existencia de contingencias medioambientales.

* + - 1. Compensaciones a recibir de carácter medioambiental.

La Sociedad no espera recibir compensaciones de terceros de naturaleza medioambiental.

* + - 1. Información sobre derechos de emisión de gases de efecto invernadero.

A cierre de ambos ejercicios la Sociedad no dispone de derechos de emisión de gases de efecto invernadero.

Durante ambos ejercicios la Sociedad no ha incurrido en gastos derivados de emisiones de gases de efecto invernadero.

# HECHOS POSTERIORES AL CIERRE.

No han acaecido acontecimientos o hechos posteriores al cierre que puedan considerarse significativos y que afecten de forma notable a las cuentas anuales del ejercicio.

# SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS.

* + - 1. Las variaciones producidas durante los ejercicios 2019 y 2020 en las subvenciones de capital son las siguientes:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Saldo**  **31.12.18** |  | **Altas** |  | **Aplicación a**  **resultados** |  | **Saldo**  **31.12.19** |
| Cabildo de Fuerteventura | 1.087.126 |  | **--** |  | (408.262) |  | 678.863 |
| Cabildo de Gran Canaria | 73.198 |  | 12.000 |  | (17.581) |  | 67.618 |
| Gobierno de Canarias | 4.281 |  | **--** |  | (996) |  | 3.285 |
| Efecto impositivo (impuesto dif.) | (291.817) |  | (3.600) |  | 106.776 |  | (188.641) |
| **Sumas** | **872.788** |  | **8.400** |  | **(320.063)** |  | **561.124** |
|  | **Saldo 31.12.19** |  | **Altas** |  | **Aplicación a resultados** |  | **Saldo 31.12.20** |
| Cabildo de Fuerteventura | 678.863 |  | **--** |  | (267.493) |  | 411.370 |
| Cabildo de Gran Canaria | 67.618 |  | **--** |  | (17.664) |  | 49.954 |
| Gobierno de Canarias | 3.284 |  | **--** |  | (996) |  | 2.288 |
| Efecto impositivo (impuesto dif.) | (188.641) |  | **--** |  | 71.538 |  | (117.103) |
| **Sumas** | **561.124** |  | **--** |  | **(214.614)** |  | **346.510** |

La totalidad de las subvenciones recibidas están concedidas para la adquisición de inmovilizado material.

* + - 1. Las subvenciones para la explotación concedidas en 2019 y 2020 presentan el siguiente desglose:

Las subvenciones de explotación devengadas en los ejercicios 2020 y 2019 correspondientes son las siguientes:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Aportaciones:** | **2020** | **2019** |
| Subvención déficit Línea Regular Fuerteventura | 3.339.671 | 1.249.489 |
| Subvención combustible | 1.382.239 | 1.382.409 |
| Subvención Cotización Seguridad Social (ERTEs) | 920.659 | **--** |
| **Totales** | **5.642.569** | **2.631.898** |

# OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS.

* + - 1. Sobre el órgano de administración y personal clave de la Compañía.

El administrador único y el personal clave de la Compañía con los que se han realizado operaciones vinculadas son los siguientes:

D. Óscar Luis Díaz Melián, administrador único y socio.

D. Antonio José Díaz Melián, socio.

Durante el ejercicio 2020 se han devengado en conceptos de sueldos y salarios a favor de los mismos un importe de 153.122 euros (153.115 euros en 2019).

* + - 1. Estructura financiera del grupo

El Grupo Transporte Antonio Díaz Hernández (Grupo 1844) está compuesto por las siguientes empresas:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Razón social** | **Naturaleza de la vinculación** | **Accionista** | **Administradores** |
| Transportes Antonio Díaz Hernández, S.L. | Sociedad dominante del grupo | Óscar Luis Díaz Melián Y Antonio José Díaz Melián | Óscar Luis Díaz Melián (administrador único) |
| Hermanos Díaz Melián, S.L. | Empresa del grupo | Transportes Antonio Díaz Hernández, S.L. | Óscar Luis Díaz Melián (administrador único) |
| Motor 1844, S.L. | Empresa del grupo | Transportes Antonio Díaz Hernández, S.L. | Óscar Luis Díaz Melián (administrador único) |
| Bus Tour, S.A. | Empresa del grupo | Transportes Antonio Díaz Hernández, S.L. | Óscar Luis Díaz Melián (administrador único) |
| Taller Los Ríos 25, S.L. | Empresa del grupo | Óscar Luis Díaz Melián y Antonio José Díaz Melián | Óscar Luis Díaz Melián y Antonio José Díaz (administradores solidarios) |
| Transportes Turísticos Islas Canarias, S.L. | Empresa del grupo | Óscar Luis Díaz Melián y Antonio José Díaz Melián | Óscar Luis Díaz Melián (administrador único) |
| Serv. Y neumáticos Maxorata | Empresa del grupo | Óscar Luis Díaz Melián y Antonio José Díaz Melián | Óscar Luis Díaz Melián (administrador único) |
| Comercial Insular de Repuestos,  S.L. | Empresa del grupo | Óscar Luis Díaz Melián y Antonio José  Díaz Melián | Óscar Luis Díaz Melián  (administrador único) |
| Buikk 32 Transportes, S.L. | Parte vinculada | Óscar Cristo Díaz Reyes | Óscar Cristo Díaz Reyes (administrador único) |
| Canary Tourist Shuttle, S.L. | Parte vinculada | Óscar Luis Díaz Melián | Óscar Luis Díaz Melián (administrador único) |
| Explotaciones Varucas, S.L. | Parte vinculada | Óscar Luis Díaz Melián y Óscar Cristo  Díaz Reyes | Óscar Luis Díaz Melián  (administrador único) |

* + - 1. Sociedades sometidas a una misma unidad de decisión

Transporte Antonio Díaz Hernandez, S.L. presenta el mayor activo del conjunto de sociedades sometidas a una unidad de decisión. Los importes agregados correspondientes a las sociedades del grupo son los siguientes:

**2020 2019**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ACTIVO** |  | |
| Activo no corriente | 29.954.002 | 31.726.116 |
| Activo corriente | 21.338.828 | 17.385.857 |
| **Total** | **51.292.829** | **49.111.973** |
| **PATRIMONIO NETO Y PASIVO** |  |  |
| Patrimonio neto | 27.517.328 | 28.184.878 |
| Pasivo no corriente | 10.871.795 | 6.568.363 |
| Pasivo corriente | 12.903.706 | 14.358.732 |
| **Total** | **51.292.829** | **49.111.973** |
| **PÉRDIDAS Y GANANCIAS** |  |  |
| Cifra de negocios | 18.606.644 | 45.565.338 |
| Resultado (beneficio) | (431.117) | 1.702.737 |

* + - 1. Información exigida en el artículo 229 de la Ley de Sociedades de Capital.

A efectos de lo previsto en el artículo 229 de la Ley de Sociedades de Capital se comunica que el administrador único de la Sociedad, Don Óscar Luis Díaz Melián, es igualmente administrador único de las entidades relacionadas en la nota 19.2 de la presente memoria con análogo o complementario género de actividad. Las entidades son las siguientes:

* + - * + Motor 1844, S.L.
        + Bus Tour, S.A.
        + Hermanos Díaz Melián, S.L.
      1. Operaciones y saldos con empresas del grupo y asociadas:

Durante el ejercicio 2020 se han realizados las siguientes operaciones con empresas del grupo:

**Tipo de empresa**

**Ventas de activos no corrientes**

**Servicios prestados**

**Servicios recibidos**

**Dividendos y otros beneficios**

**distribuidos**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Empresas del grupo | 1.624.000 | 162.526 | 2.068.797 | -- |
| Otras partes vinculadas | -- | 2.278.417 | 3.352.240 | -- |
| **Sumas** | **1.624.000** | **2.440.942** | **5.421.037** | **--** |

Durante el ejercicio 2019 se han realizados las siguientes operaciones con empresas del grupo:

**Tipo de empresa**

**Ventas de activos no corrientes**

**Servicios prestados**

**Servicios recibidos**

**Dividendos y otros beneficios**

**distribuidos**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Empresas del grupo | -- | 1.040.173 | 4.182.721 | 63.334 |
| Otras partes vinculadas | 709.000 | 7.123.813 | 3.816.122 | -- |
| **Sumas** | **709.000** | **8.163.986** | **7.998.844** | **63.334** |

Las operaciones con las empresas vinculadas se han realizado en condiciones normales de mercado.

Los saldos pendientes al cierre de los ejercicios 2020 y 2019 con empresas vinculadas, son los siguientes:

* Saldos deudores: 3.203.331 euros (724.555 euros en 2019)
* Saldos acreedores: 620.552 euros (511.344 euros en 2019)

La Sociedad avala a empresas del grupo y asociadas por confirming, póliza de créditos, leasing y préstamos, por importes de 3.275.000, 1.580.000, 2.915.988, y 7.781.667 euros, respectivamente.

# OTRA INFORMACION.

* 1. El número medio de personas empleadas por la Sociedad durante los ejercicios 2020 y 2019, distribuido por categorías profesionales, ha sido el siguiente:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2020** | **2019** |
| Resto de personal de las empresas | 1 | 1 |
| Técnicos y profesionales científicos e intelectuales y profes. Apoyo | 5 | 5 |
| Empleados de tipo administrativo | 36 | 44 |
| Resto de personal cualificado | 303 | 376 |
| Trabajadores no cualificados | 7 | 10 |
| **Totales** | **352** | **436** |

La distribución por sexos al 31 de diciembre presenta el siguiente desglose:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **2020** | | | **2019** | |
|  | **Hombres** | **Mujeres** | **Hombres** | **Mujeres** |
| Resto de personal de las empresas | 1 | 0 | 1 | 0 |
| Técnicos y profesionales científicos e intelectuales y profes. Apoyo | 3 | 2 | 2 | 3 |
| Empleados de tipo administrativo | 8 | 28 | 8 | 36 |
| Resto de personal cualificado | 273 | 28 | 342 | 34 |
| Trabajadores no cualificados | 5 | 4 | 8 | 2 |
| **Totales** | **290** | **62** | **361** | **75** |

El número medio de personas empleadas por la Sociedad con una discapacidad igual o superior al 33% durante los ejercicios 2020 y 2019 han sido los siguientes:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2020** | **2019** |
| Resto de personal cualificado | 5 | 4 |
| Trabajadores no cualificados | 1 | 3 |
| **Totales** | **6** | **7** |

* 1. Los honorarios de la auditoría de cuentas anuales 2020 y 2019 ascienden a 11.185 euros, en ambos ejercicios.

# INFORMACION SOBRE LOS APLAZAMIENTOS DE PAGO EFECTUADOS A PROVEEDORES. DISPOSICION ADICIONAL TERCERA «DEBER DE INFORMACION» DE LA LEY 15/2010, DE 5 DE JULIO.

En cumplimiento de lo establecido en la disposición adicional tercera de la Ley 15/2010, de 5 de julio, la Sociedad comunica la siguiente información:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2020** | **2019** |
| **Días** | |
| **Ratio de operaciones pagadas** | 105 | 65 |
| **Ratio de operaciones pendientes de pago** | 83 | 72 |
| **Periodo medio de pago a proveedores** | 101 | 66 |
|  | **Importe** | |
| **Total pagos realizados** | 14.429.278 | 22.281.578 |
| **Total pagos pendientes** | 3.990.873 | 5.930.638 |

Agüimes, a 31 de mayo de 2021

**INFORME DE GESTION DE LA ENTIDAD TRANSPORTES ANTONIO DÍAZ HERNÁNDEZ, S.L, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO CERRADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

El administrador de la Entidad Mercantil “Transporte Antonio Díaz Hernández, 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 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:

1º.- Evolución de los Negocios y Situación de la Sociedad. 2º.- Período Medio de Pago

3º.- Acontecimientos importantes ocurridos después del cierre del ejercicio. 4º.- Evolución previsible de la Sociedad.

5º.- Actividades de investigación y desarrollo. 6º.- Acciones Propias.

7º.- Información completaría de la Línea Regular de Fuerteventura.

8º.- Información completaría de la Línea Regular de Fuerteventura (1 de marzo al 31 de diciembre 2020).

# EVOLUCION DE LOS NEGOCIOS.

Del resultado del ejercicio destacamos:

* + El efecto de la pandemia del COVID en nuestra actividad ha sido muy importante ya que ha afectado a nuestra principal actividad que es el transporte discrecional de turistas. Hemos mantenido el transporte público y en alguna medida el transporte escolar, aunque en ambos ha habido meses en los que no hemos tenido actividad o baja actividad.
  + Por todo lo anterior hemos obtenido un resultado de explotación negativo si bien nuestro EBITDA es positivo en más de 2 millones de euros y todo ello a pesar de que nuestra cifra neta de negocios se ha reducido en más de un 61% respecto a 2019.

# PERIODO MEDIO DE PAGO.

El periodo medio de pago a proveedores y acreedores para el ejercicio 2020 asciende a 101 días.

# ACONTECIMIENTOS POSTERIORES AL CIERRE

En el primer trimestre de 2021 el COVID sigue siendo responsable de nuestra baja actividad y a la fecha de formulación de estas cuentas anuales todavía es muy complicado hacer una previsiones sobre la evolución de la pandemia, no obstante, el proceso de vacunación nos permite ser optimistas y esperamos que en el segundo semestre del año se produzca una apertura de los mercados nacionales e internaciones que suponga una explosión de actividad y entendemos que TRANSPORTES ANTONIO DÍAZ HERNÁNDEZ SL, atendiendo a su situación

particular retomará su actividad empresarial habitual tan pronto se abra el mercado turístico para las Islas Canarias.

En lo que se refiere a los ERTE la Sociedad ha continuado usando este mecanismo y en la medida que va creciendo la actividad irá rescatando al personal.

En lo que se refiere a activos financieros y no financieros no hemos identificado posibles deterioros a la fecha de formulación de las presentes cuentas anuales. Lógicamente, si la situación de inactividad se prolongase mucho en el tiempo, las circunstancias habría que analizarlas de nuevo.

En lo que se refiere a la liquidez la situación de la tesorería de la Sociedad no es preocupante a corto plazo. A la liquidez que ya disponía la empresa hemos de sumar un conjunto de financiaciones procedentes del sector financiero, en su mayoría ICO, que recientemente han sido objeto de novación para adaptar sus plazos a la evolución de la crisis.

Con esta situación los administradores de la empresa consideran que existe liquidez suficiente para soportar una parada total de la actividad durante 12 meses aproximadamente.

Teniendo en cuenta todos los factores antes mencionados, el administrador único considera que la conclusión detallada en la nota 2.2 de la memoria sobre aplicación del principio de empresa en funcionamiento, sigue siendo válida.

# EVOLUCIÓN PREVISIBLE DE LA SOCIEDAD

Los objetivos a conseguir en los próximos meses y ejercicios económicos se cifran, básicamente, en aumentar las contrataciones con los diferentes operadores turísticos, una vez superado los efectos del covid19, aprovechando, en la medida de lo posible, el boom de este sector y conseguir mejoras en los contratos de aprovisionamiento que permitan obtener mayores beneficios.

# ACTIVIDADES DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO

No se ha efectuado actividad alguna de investigación y desarrollo durante el ejercicio 2020.

# PARTICIPACIONES PROPIAS

La Sociedad no cuenta con participaciones propias.

# INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA DE LA LÍNEA REGULAR DE FUERTEVENTURA EN CUMPLIMIENTO DEL APARTADO SEXTO PUNTO 1.4. DE LA RESOLUCION INCLUIDA EN LA ORDEN DEL CONSEJERO DE OBRAS PUBLICAS, TRANSPORTES Y VIVIENDA Nº 142/2020, DE 25 DE MAYO.

**Flota línea regular**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nº Bus** | **Matrícula** | **Plazas** | **Marca y Modelo** | **Fecha Matrícula** | **Antigüedad (meses)**  **31/12/2020** |
| 140 | 3929-FNG | 55 | MAN 18410 HOCL | 09/04/2007 | 164 |
| 142 | 5113-FYM | 53 | MAN / IRIZAR | 20/12/2007 | 156 |
| 143 | 5072-FYM | 53 | MAN / IRIZAR | 20/12/2007 | 156 |
| 145 | 5022-FYM | 53 | MAN / IRIZAR | 20/12/2007 | 156 |
| 114 | 7224-GJD | 34+1 | MERCEDES PMR | 24/10/2008 | 145 |
| 115 | 7227-GJD | 34+1 | MERCEDES PMR | 24/10/2008 | 145 |
| 116 | 0782-GJY | 71+1+C | MAN 24,480 RATIO/TOURING | 11/12/2008 | 144 |
| 117 | 0797-GJY | 71+1+C | MAN 24,480 RATIO/TOURING | 11/12/2008 | 144 |
| 119 | 2305-GMW | 55 | MAN R33RATIO | 15/06/2009 | 138 |
| 120 | 8169-GPT | 55 | MERCEDES BENZ-HTAE 06 | 28/09/2009 | 134 |
| 121 | 8170-GPT | 55 | MERCEDES BENZ-HTAE 06 | 28/09/2009 | 134 |
| 122 | 6146-GPV | 55 | MERCEDES BENZ-HTAE 06 | 29/09/2009 | 134 |
| 123 | 1761-HBR | 55 | MERCEDES BENZ-HTAE 06 | 03/02/2011 | 118 |
| 112 | 3691-HFG | 37 | MERCEDES BENZ 444 02 | 01/07/2011 | 113 |
| 124 | 3797-HFG | 75 | MERCEDES BENZ 634 01 | 01/07/2011 | 113 |
| 125 | 3868 HFG | 72 | MERCEDES BENZ HTAE 06 | 01/07/2011 | 113 |
| 126 | 7319HKM | 67 | SCANIACVAB | 09/05/2012 | 103 |
| 148 | 6766-HTM | 20 | UNIMOG | 14/11/2013 | 85 |
| 149 | 6770-HTM | 20 | UNIMOG | 14/11/2013 | 85 |
| 113 | 2694-HZC | 55 | SCANIA CENTURY | 04/09/2014 | 75 |
| 127 | 2645-HZC | 55 | SCANIA CENTURY | 04/09/2014 | 75 |
| 128 | 2652-HZC | 55 | SCANIA CENTURY | 04/09/2014 | 75 |
| 131 | 2720-HZC | 55 | SCANIA CENTURY | 04/09/2014 | 75 |
| 138 | 2632-HZC | 55 | SCANIA CENTURY | 04/09/2014 | 75 |
| 130 | 4806-JKS | 71 | MAN /NOGE TOURING | 18/12/2015 | 60 |
| 132 | 4937-JKS | 71 | MAN /NOGE TOURING | 18/12/2015 | 60 |
| 134 | 4923JKS | 71 | MAN /NOGE TOURING | 18/12/2015 | 60 |
| 111 | 7163-JDF | 71 | MAN /NOGE TOURING | 04/05/2016 | 55 |
| 129 | 7314-JSF | 71 | MAN NOGE TOURING | 04/08/2016 | 52 |
| 133 | 7249-JSF | 71 | MAN /NOGE TOURING | 04/08/2016 | 52 |
| 101 | 3460-JTN | 53 | MAN LIO S REGIO | 28/10/2016 | 49 |
| 102 | 2515 KGD | 71 | 2017 NOGE TOURING | 19/12/2017 | 36 |
| 150 | 2534 KGD | 71 | 2017 NOGE TOURING | 19/12/2017 | 36 |
| 151 | 2548 KGD | 71 | 2017 NOGE TOURING | 19/12/2017 | 36 |
| 152 | 2558 KGD | 71 | 2017 NOGE TOURING | 19/12/2017 | 36 |
| 118 | 7944KSD | 20 | RENAULT SERVICAR | 12/12/2018 | 24 |
| 103 | 8033KSD | 51 | MAN IRIZAR | 12/12/2018 | 24 |
| 105 | 8086KSD | 51 | MAN IRIZAR | 12/12/2018 | 24 |
| 146 | 8118KSD | 51 | MAN IRIZAR | 12/12/2018 | 24 |
| 1003 | 6577LDM | 55 | MAN/NOGE TOURING | 27/12/2019 | 11 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nº Bus** | **Matrícula** | **Plazas** | **Marca y Modelo** | **Fecha Matrícula** | **Antigüedad (meses)**  **31/12/2020** |
| 1002 | 2575LDH | 55 | MAN/NOGE TOURING | 19/12/2019 | 12 |
| 1000 | 9941LDG | 55 | MAN/NOGE TOURING | 19/12/2019 | 12 |
| 1001 | 1525LDH | 71 | MAN/NOGE TOURING | 19/12/2019 | 12 |
| 1004 | 8636LLK | 43 | IVECO BUS/CROSSWAY | 03/12/2020 | 0 |
| 1005 | 8663LLK | 43 | IVECO BUS/CROSSWAY | 03/12/2020 | 0 |

|  |  |
| --- | --- |
| Total Vehículos Adscritos | 45 |
| Total Meses Acumulados | 3.530 |
| Antigúedad media en años | 6,50 |
| Antigúedad media en meses | 78,00 |

# Red de líneas regular

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Trayecto** | **Línea** | **Km** | **Km totales linea 2020** | **%** | **Tiempos** | **Duración de cada trayectos en decimales** | **Espera en minutos** | **Espera en minutos en**  **decimales** | **Total tiempos en decimales** | **Velocidad comercial en tiempo** | **VELOCIDAD PONDERADA** |
| Pto. Rosario - Gran Tarajal | 1 | 48 | 4.080 | 0,11% | 1:00 | 1,00 | 0,01 | 0,17 | 1,17 | 41,14 | 0,04 |
| Gran tarajal - Morro Jable | 1 | 56 | 26.600 | 0,69% | 1:10 | 1,17 | 0,01 | 0,17 | 1,33 | 42,00 | 0,29 |
| Pto. Rosario - Morro Jable | 1 | 103 | 1.286.779 | 33,15% | 2:10 | 2,17 | 0,02 | 0,38 | 2,54 | 40,52 | 13,43 |
| Pto. Rosario - Vega Río Palma | 2 | 34 | 71.468 | 1,84% | 1:00 | 1,00 | 0,01 | 0,20 | 1,20 | 28,33 | 0,52 |
| Pto. Rosario - Caleta de Fuste | 3 | 15 | 94.800 | 2,44% | 0:35 | 0,58 | 0,01 | 0,17 | 0,75 | 20,00 | 0,49 |
| Pto. Rosario - Salinas | 3 | 17 | 354.348 | 9,13% | 0:45 | 0,75 | 0,01 | 0,20 | 0,95 | 17,89 | 1,63 |
| Morro Jable - La Pared | 4 | 35 | 13.650 | 0,35% | 0:45 | 0,75 | 0,01 | 0,17 | 0,92 | 38,18 | 0,13 |
| Pájara - Morro Jable | 4 | 58 | 41.180 | 1,06% | 1:10 | 1,17 | 0,00 | 0,12 | 1,28 | 45,19 | 0,48 |
| Costa Calma - Esqz. - Morro Jable | 5 | 32 | 12.524 | 2,70% | 0:45 | 0,75 | 0,01 | 0,25 | 1,00 | 32,00 | 0,86 |
| Costa Calma - Morro Jable | 5 | 30 | 118.652 | 0,68% | 0:50 | 0,83 | 0,01 | 0,25 | 1,08 | 27,69 | 0,19 |
| Corralejo - Aeropuerto | 6 | 40 | 8.760 | 0,23% | 0:55 | 0,92 | 0,01 | 0,17 | 1,08 | 36,92 | 0,08 |
| Los Hoteles - Corralejo | 6 | 5 | 1.950 | 0,05% | 0:10 | 0,17 | 0,01 | 0,17 | 0,33 | 15,00 | 0,01 |
| Puerto del Rosario - Corralejo | 6 | 35 | 624.365 | 16,12% | 0:55 | 0,92 | 0,01 | 0,17 | 1,08 | 32,31 | 5,21 |
| Pto. Rosario - Pque. Tecno | 7 | 6 | 4.680 | 0,12% | 0:15 | 0,25 | 0,01 | 0,17 | 0,42 | 14,40 | 0,02 |
| Pto. Rosario - Cotillo | 7 | 45 | 112.140 | 2,89% | 1:10 | 1,17 | 0,01 | 0,20 | 1,37 | 32,93 | 0,95 |
| Corralejo - Cotillo | 8 | 33 | 301.653 | 7,77% | 0:45 | 0,75 | 0,01 | 0,20 | 0,95 | 34,74 | 2,70 |
| Pájara -Morro Jable | 9 | 79 | 57.828 | 1,49% | 1:45 | 1,75 | 0,00 | 0,12 | 1,87 | 42,32 | 0,63 |
| Pto.Rosario - M. Jable (Directo) | 10 | 100 | 254.500 | 6,56% | 1:45 | 1,75 | 0,02 | 0,38 | 2,13 | 47,06 | 3,08 |
| Gr.Taraj- La Lajita - Pajara | 11 | 68 | 41.888 | 1,08% | 1:10 | 1,17 | 0,00 | 0,08 | 1,25 | 54,40 | 0,59 |
| Gran Tarajal - Las Playitas | 12 | 7 | 60.312 | 1,55% | 0:15 | 0,25 | 0,00 | 0,08 | 0,33 | 21,00 | 0,33 |
| Pto. Rosario - El Time | 14 | 9 | 11.412 | 0,29% | 0:20 | 0,33 | 0,00 | 0,08 | 0,42 | 21,60 | 0,06 |
| Pto. Rosario-Triqujvijate | 15 | 22 | 13.948 | 0,36% | 0:20 | 0,33 | 0,00 | 0,08 | 0,42 | 52,80 | 0,19 |
| Gr. Tarajal - Pto. Rosario | 16 | 61 | 140.300 | 3,61% | 1:15 | 1,25 | 0,01 | 0,17 | 1,42 | 43,06 | 1,56 |
| Pájara-Cuchillete-G.Tarajal | 18 | 44 | 14.495 | 1,80% | 0:45 | 0,75 | 0,00 | 0,12 | 0,87 | 40,38 | 0,73 |
| Ajui - Pájara-Cuchillete-G.Tarajal | 18 | 35 | 66.013 | 0,27% | 0:55 | 0,92 | 0,00 | 0,12 | 1,03 | 42,58 | 0,12 |
| Cuchillete-G.Tarajal | 18 | 7 | 1.050 | 0,03% | 0:15 | 0,25 | 0,00 | 0,12 | 0,37 | 19,09 | 0,01 |
| La Lajita-Morro Jable | 25 | 33 | 26.499 | 0,68% | 0:50 | 0,83 | 0,01 | 0,20 | 1,03 | 31,94 | 0,22 |
| Morro Jable - Gtan Tarajal | 25 | 56 | 36.792 | 0,95% | 1:00 | 1,00 | 0,03 | 0,67 | 1,67 | 33,60 | 0,32 |
| Jandía- Cofete | 111 | 40 | 44.480 | 1,15% | 1:20 | 1,33 | 0,01 | 0,17 | 1,50 | 26,67 | 0,31 |
| Morro Jable - Esquinzo | 511 | 13 | 10.140 | 0,26% | 0:25 | 0,42 | 0,01 | 0,17 | 0,58 | 22,29 | 0,06 |
| Corralejo - Cotillo (Directo) | 811 | 21 | 23.520 | 0,61% | 0,02778 | 0,67 | 0,01 | 0,20 | 0,87 | 24,23 | 0,15 |

**Cuenta de explotación de la línea regular y normas de reparto**

En este capítulo, vamos a analizar como repartimos los distintos costes entre las distintas Unidades de Negocio.

Determinadas partidas de gastos son asumidas en su totalidad por la empresa TADH y HDM, no estando imputadas correctamente por la empresa y/o Unidad de Negocio que debiera.

Esto viene determinado a la difícil repartición del gasto a una empresa en concreto, además de que algunos costes pertenecen a todas las empresas.

Utilizaremos como criterio de reparto los kilómetros recorridos y en alguna ocasión nos veremos obligados a utilizar la facturación, ya que el anterior no será posible.

CRITERIO DE KILÓMETROS RECORRIDOS

Este criterio es el más aceptado en el sector de transportes proporcionando así mejor información al tener más exactitud.

La facturación no sería un criterio tan precioso a la hora de distribuir costes, ya que éste puede variar debido a los precios de cada isla.

Podríamos coger los kilómetros de cada guagua del cuenta-kilómetros, pero tendríamos que distinguir entre las plazas de las guaguas, ya que las grandes consumen más que las pequeñas, por lo que hemos estandarizado el consumo de gasoil a 48 litros por cada 100 kilómetros (dato obtenido del BOP para guaguas de más de 55 plazas). Por lo que de esta forma obtendremos un dato más cierto.

El kilometraje se calcula a partir del gasto mensual declarado en la compra de combustible y el precio del mismo. La estimación del kilometraje recorrido por cada empresa permite distribuir los distintos costes. La fórmula de la cual obtenemos los kilómetros recorridos es:

Total Combustible (euros)

**Nº litros** =

Precio Medio

**Total KM** = nº litros x 100 / 48

El cuadro de kilómetros recorridos es el que a continuación detallamos:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2020** | **CANARYBUS** | **TIADHE** | **MAXORATABUS** | **TEIDE TOURS** | **LANZAROTE** | **LA PALMA** | **TOTAL MENSUAL** |
| ENERO | 249.101,75 | 363.578,00 | 120.413,10 | 271.180,90 | 135.926,31 | 37.485,04 | 1.177.685,10 |
| FEBRERO | 257.978,75 | 345.119,00 | 356.216,90 | 268.188,17 | 143.410,44 | 58.586,31 | 1.429.499,56 |
| MARZO | 156.168,02 | 351.493,00 | 227.183,71 | 172.178,96 | 88.160,75 | 17.284,46 | 1.012.468,90 |
| ABRIL | 4.441,27 | 150.663,00 | 1.095,98 | 8.418,60 | 0,00 | 435,67 | 165.054,52 |
| MAYO | 60.345,96 | 175.076,00 | 6.028,79 | 11.667,75 | 0,00 | 432,58 | 253.551,08 |
| JUNIO | 3.253,65 | 308.125,00 | 8.928,73 | 14.332,94 | 0,00 | 765,04 | 335.405,35 |
| JULIO | 16.891,08 | 375.008,00 | 116.910,48 | 90.993,46 | 28.706,92 | 2.208,48 | 630.718,42 |
| AGOSTO | 34.991,77 | 366.396,00 | 167.255,44 | 170.290,42 | 45.321,40 | 1.606,23 | 785.861,25 |
| SEPTIEMBRE | 38.110,50 | 357.846,00 | 111.746,77 | 119.054,44 | 41.274,54 | 6.440,33 | 674.472,58 |
| OCTUBRE | 48.055,27 | 369.126,00 | 123.147,63 | 119.206,10 | 24.224,81 | 7.379,17 | 691.138,98 |
| NOVIEMBRE | 57.050,90 | 357.846,00 | 151.939,21 | 94.603,81 | 20.646,77 | 5.798,94 | 687.885,63 |
| DICIEMBRE | 76.877,63 | 361.930,00 | 139.331,75 | 83.392,29 | 19.128,77 | 4.242,19 | 684.902,63 |
| **TOTAL ANUAL** | **1.003.266,54** | **3.882.206,00** | **1.530.198,48** | **1.423.507,83** | **546.800,71** | **142.664,44** | **8.528.644,00** |

La cuenta de explotación de la Línea Regular es la siguiente, pero debemos tener en cuenta que no se ha incluido la subvención a la explotación del Cabildo de Fuerteventura por importe de 3.339.671,38 euros:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Conceptos (en euros)** | **31/12/2020** | **31/12/2019** |
| **A. OPERACIONES CONTINUADAS** |
| **1 Importe neto cifra de negocios** | **3.562.256,34** | **6.194.496,15** |
| **4 Consumos de explotación** | **-1.902.079,54** | **-2.171.058,86** |
| **5 Otros ingresos de explotación** | **171.825,24** | **298.937,49** |
| a Ingresos accesorios | -- | -- |
| b Sub. Explotación | 171.825,24 | 298.937,49 |
| **6 Gastos de personal** | **-2.535.776,31** | **-2.913.415,51** |
| a Sueldos y salarios | -2.164.148,71 | -2.310.279,56 |
| b Cargas sociales | -371.627,60 | -603.135,95 |
| **7 Otros gastos de explotación** | **-919.345,80** | **-358.852,57** |
| **8 Amortización del inmovilizado** | **-770.356,72** | **-832.356,44** |
| **9 Imputación de subvenciones** | **267.492,24** | **408.262,44** |
| **11 Otros resultados** | **-27.135,58** | **11.945,80** |
| **A1 RESULTADOS DE EXPLOTACIÓN** | **-2.153.120,13** | **637.958,50** |
| **13 Gastos financieros y asimilados** | **-70.328,93** | **-16.373,25** |
| **A2 RESULTADO FINANCIERO** | **-70.328,93** | **-16.373,25** |
| **A3 RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS** | **-2.223.449,06** | **621.585,25** |
| **A5 RESULTADO DEL EJERCICIO** | **-2.223.449,06** | **621.585,25** |

# Información financiera complementaria Línea Regular Combustible

El total de kilómetros recorridos de la línea regular es de 3.882.206 Kilómetros. El gasto total de la línea en combustible es de 1.472.461,75 euros

Precio medio del combustible en el ejercicio 2020 es de 0.848 El consumo medio es de 48 litros cada 100 km

**Neumáticos**

El consumo de neumáticos de la línea regular es de 82.529,68 euros

**Tarifas**

A partir del 01 enero de 2020 hasta 31 de diciembre de 2020:

Tarifa Participe empresa 0,09400 Tarifa con IGIC 0,097

Mínimo de percepción 1,40€

Las Bonificaciones en la tarifa en el año 2020 ascendieron a 1.477.518,21 euros, IGIC incluido:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **SUBVENCIONES CABILDO 2020** | | | | | | | | | | | |
| **MESES** | **80+** | **EST** | **FAM ESP** | **FAM GEN** | **SOCJ** | **RES** | **SOCD** | **BTF 5%** | **TOTAL BFT** | **BRC** | **TOT. SUBV.** |
| ene-20 | 0,00 | 771,45 | 1.037,35 | 1.743,30 | 3.950,20 | 24.417,20 | 7.151,00 | 570,10 | 39.640,60 | 162.806,36 | 202.446,96 |
| feb-20 | 0,00 | 979,15 | 890,65 | 1.547,90 | 3.899,20 | 23.260,70 | 6.766,65 | 526,65 | 37.870,90 | 166.577,97 | 204.448,87 |
| mar-20 | 0,00 | 507,10 | 575,85 | 874,85 | 1.938,55 | 13.264,05 | 3.541,20 | 268,80 | 20.970,40 | 101.527,90 | 122.498,30 |
| abr-20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| may-20 | 0,00 | 0,00 | 125,90 | 216,85 | 358,25 | 2.299,70 | 813,10 | 25,70 | 3.839,50 | -3.648,36 | 191,14 |
| jun-20 | 0,00 | 44,40 | 796,00 | 1.117,10 | 1.698,00 | 13.900,00 | 4.320,55 | 162,80 | 22.038,85 | 60.345,85 | 82.384,70 |
| jul-20 | 0,00 | 0,00 | 965,75 | 1.475,65 | 2.409,30 | 19.107,45 | 5.881,45 | 222,85 | 30.062,45 | 101.748,45 | 131.810,90 |
| ago-20 | 0,00 | 0,00 | 1.157,45 | 1.362,20 | 2.160,25 | 18.407,60 | 5.145,15 | 205,75 | 28.438,40 | 120.341,37 | 148.779,77 |
| sep-20 | 0,00 | 161,05 | 897,40 | 1.161,95 | 2.319,65 | 16.699,55 | 4.743,35 | 184,15 | 26.167,10 | 112.964,08 | 139.131,18 |
| oct-20 | 0,00 | 513,05 | 617,25 | 1.049,50 | 2.275,80 | 15.763,80 | 4.442,00 | 200,75 | 24.862,15 | 122.068,99 | 146.931,14 |
| nov-20 | 0,00 | 963,00 | 820,20 | 990,50 | 2.739,60 | 14.859,70 | 4.863,40 | 216,20 | 25.452,60 | 128.331,27 | 153.783,87 |
| dic-20 | 0,00 | 887,40 | 813,85 | 1.270,25 | 2.132,50 | 15.062,60 | 4.337,95 | 249,15 | 24.753,70 | 120.357,68 | 145.111,38 |
| **TOTALES** | **0,00** | **4.826,60** | **8.697,65** | **12.810,05** | **25.881,30** | **177.042,35** | **52.005,80** | **2.832,90** | **284.096,65** | **1.193.421,56** | **1.477.518,21** |

En relación con el capítulo de bonificaciones, durante el 2020:

1. Tarjeta sin contacto o Bono BTF genérico, recargable, que vale para usarse en cualquier trayecto el 5% de bonificación.
2. Tarjeta de Residente 30% de bonificación para todos los trayectos incluidos en la tarifa mínima de percepción y 50% para los trayectos que superan el mínimo de percepción y el 70% a los trayectos de la Línea Morro Jable-Cofete
3. Tarjeta de familia numerosa general, se aplica la misma bonificación que a los residentes y la empresa le aplica un ulterior 20% al cliente
4. Tarjeta de familia numerosa especial se aplica la misma bonificación que a los residentes y la empresa le aplica un ulterior 50% al cliente
5. Tarjeta estudiante, tarifa plana para el cliente a 1€ por trayecto, el Cabildo paga la diferencia entre este precio y el precio del recorrido del estudiante. Calculado sobre las cancelaciones.
6. Tarjeta social, tarifa plana para el cliente a 1€ por trayecto, el Cabildo paga la diferencia entre este precio y el precio del recorrido del estudiante. Calculado sobre las cancelaciones.
7. Tarjeta Bono Residente Canario, tarifa plana de 20€ mensuales y trayectos ilimitados, se aplica a partir del 26 de Diciembre del 2018.

# Los datos del personal son:

Media conductores: 78,28

Media Mecánicos: 1 Media otro personal: 5 Absentismo: 21,24%

# SUBVENCIONES LINEA REGULAR 2020

**Subvenciones a la explotación recibidas 2020 e imputada en el 2019**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Subvención Concedida** | **Ejercicio** | **Importe Concedido** | **Recibida el** | **Administración Pública** |
| 31/12/2019 | 2019 | 1.249.488,56 | 15/06/2020 | Cabildo de Fuerteventura |

**Subvenciones a la explotación previstas e imputadas en el 2020**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Subvención Concedida** | **Ejercicio** | **Importe Concedido** | **Administración Pública** | |
| 31/12/2020 | 2020 | 3.339.671,38 | Cabildo de Fuerteventura | |
| 31/12/2020 | 2020 | 171.825,24 | Combustible | Gobierno de Canarias |
| TOTALES SUBVENCIONES | | **3.511.496,62** |  | |

**CUENTAS LINEA REGULAR 2020**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Cuenta** | **Titulo** | **Saldo Deudor** | **Saldo Acreedor** |
| 6020 | COMBUSTIBLES | 1.472.461,75 |  |
| 6021 | ACEITES.LUBRICANTES Y GRASAS. | 16.310,62 |  |
| 6022 | REPUESTOS. | 330.777,49 |  |
| 6024 | NEUMATICOS | 82.529,68 |  |
| 6220 | REPARACION Y CONSERV. | 378.972,26 |  |
| 6230 | SERVICIOS DE PROFESIONALES. | 78.491,85 |  |
| 6240 | TRANSPORTES | 25.672,92 |  |
| 6250 | PRIMAS DE SEGUROS | 208.246,64 |  |
| 6261 | SERV.BANCARIOS | 11.664,59 |  |
| 6269 | SERVICIOS BANCARIOS | 400,67 |  |
| 6270 | ANUNCIOS Y ENCARTES. | 670,05 |  |
| 6280 | SUMINISTRO | 9.150,56 |  |
| 6290 | TELEFONOS | 34.549,67 |  |
| 6291 | DESPL/SOC/ADMIN/PERSONAL | 24.558,67 |  |
| 6292 | MATERIAL OFICINA ISLAS C.EMPRESA | 1.699,72 |  |
| 6293 | MATERIAL LIMPIEZA ISLAS C.EMPRESA | 1.519,51 |  |
| 6294 | MATERIALES VARIOS ISLAS C.EMPRESA | 18.007,74 |  |
| 6295 | GASTOS ITEUVE Y TASAS ISLAS C.EMPRESA | 16.771,48 |  |
| 6297 | CORREOS MENSAJERIA ISLAS C.EMPRESA | 420,54 |  |
| 6299 | GASTOS DIVERSOS | 32.922,15 |  |
| 6313 | IMPUESTOS SOBRE VEHICULOS "ISVTM" | 0,00 |  |
| 6319 | TRIBUTOS DIVERSOS. | 75.626,78 |  |
| 6400 | RENUMERACIONES FIJAS. | 2.164.148,71 |  |
| 6420 | S.SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA. | 371.627,60 |  |
| 6623 | Intereses de deudas con entidades de crédito | 771,60 |  |
| 6625 | INTERESES C/P ENTIDADES LEASING | 17.439,29 |  |
| 6690 | GASTOS FINANCIEROS ENTID.CDTO. | 52.118,04 |  |
| 6780 | GASTOS EXTRAORDINARIOS. | 421,05 |  |
| 6781 | SANCIONES Y MULTAS | 4.550,20 |  |
| 6789 | GASTOS EXTRAORDINARIOS (L/R) | 35.993,85 |  |
| 6803 | AMORT.INMOV.INMATERIAL FTVE. | 2.443,32 |  |
| 6813 | AMORTZ.INMOV.MATERIAL FTVE. | 767.913,40 |  |
| 7050 | TRANSPORTE REGULAR |  | 2.118.865,02 |
| 7051 | VTAS BONOS LINEA REGULAR |  | 1.443.391,33 |
| 7400 | SUBVENCIONES OFICIALES EXPLOT. |  | 3.511.496,62 |
| 7460 | SUBV.CAPITAL TRASP.AL RESULT.EJERC. |  | 267.492,24 |
| 7560 | INGRESOS POR PUBLICIDAD. |  | 13.829,52 |
| **TOTALES** |  |  | **1.116.222,33** |

# INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA DE LA LÍNEA REGULAR DE FUERTEVENTURA EN CUMPLIMIENTO DEL APARTADO SEXTO PUNTO 1.4. DE LA RESOLUCION INCLUIDA EN LA ORDEN DE LA CONSEJERIA DE OBRAS PUBLICAS, TRANSPORTES Y VIVIENDA CON RELACION AL PERIODO 1 DE MARZO DE 2020 A 31 DE DICIEMBRE DE 2020.

**Flota línea regular**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nº Bus** | **Matrícula** | **Plazas** | **Marca y Modelo** | **Fecha Matrícula** | **Antigüedad (meses)**  **31/12/2020** |
| 140 | 3929-FNG | 55 | MAN 18410 HOCL | 09/04/2007 | 164 |
| 142 | 5113-FYM | 53 | MAN / IRIZAR | 20/12/2007 | 156 |
| 143 | 5072-FYM | 53 | MAN / IRIZAR | 20/12/2007 | 156 |
| 145 | 5022-FYM | 53 | MAN / IRIZAR | 20/12/2007 | 156 |
| 114 | 7224-GJD | 34+1 | MERCEDES PMR | 24/10/2008 | 145 |
| 115 | 7227-GJD | 34+1 | MERCEDES PMR | 24/10/2008 | 145 |
| 116 | 0782-GJY | 71+1+C | MAN 24,480 RATIO/TOURING | 11/12/2008 | 144 |
| 117 | 0797-GJY | 71+1+C | MAN 24,480 RATIO/TOURING | 11/12/2008 | 144 |
| 119 | 2305-GMW | 55 | MAN R33RATIO | 15/06/2009 | 138 |
| 120 | 8169-GPT | 55 | MERCEDES BENZ-HTAE 06 | 28/09/2009 | 134 |
| 121 | 8170-GPT | 55 | MERCEDES BENZ-HTAE 06 | 28/09/2009 | 134 |
| 122 | 6146-GPV | 55 | MERCEDES BENZ-HTAE 06 | 29/09/2009 | 134 |
| 123 | 1761-HBR | 55 | MERCEDES BENZ-HTAE 06 | 03/02/2011 | 118 |
| 112 | 3691-HFG | 37 | MERCEDES BENZ 444 02 | 01/07/2011 | 113 |
| 124 | 3797-HFG | 75 | MERCEDES BENZ 634 01 | 01/07/2011 | 113 |
| 125 | 3868 HFG | 72 | MERCEDES BENZ HTAE 06 | 01/07/2011 | 113 |
| 126 | 7319HKM | 67 | SCANIACVAB | 09/05/2012 | 103 |
| 148 | 6766-HTM | 20 | UNIMOG | 14/11/2013 | 85 |
| 149 | 6770-HTM | 20 | UNIMOG | 14/11/2013 | 85 |
| 113 | 2694-HZC | 55 | SCANIA CENTURY | 04/09/2014 | 75 |
| 127 | 2645-HZC | 55 | SCANIA CENTURY | 04/09/2014 | 75 |
| 128 | 2652-HZC | 55 | SCANIA CENTURY | 04/09/2014 | 75 |
| 131 | 2720-HZC | 55 | SCANIA CENTURY | 04/09/2014 | 75 |
| 138 | 2632-HZC | 55 | SCANIA CENTURY | 04/09/2014 | 75 |
| 130 | 4806-JKS | 71 | MAN /NOGE TOURING | 18/12/2015 | 60 |
| 132 | 4937-JKS | 71 | MAN /NOGE TOURING | 18/12/2015 | 60 |
| 134 | 4923JKS | 71 | MAN /NOGE TOURING | 18/12/2015 | 60 |
| 111 | 7163-JDF | 71 | MAN /NOGE TOURING | 04/05/2016 | 55 |
| 129 | 7314-JSF | 71 | MAN NOGE TOURING | 04/08/2016 | 52 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nº Bus** | **Matrícula** | **Plazas** | **Marca y Modelo** | **Fecha Matrícula** | **Antigüedad (meses)**  **31/12/2020** |
| 133 | 7249-JSF | 71 | MAN /NOGE TOURING | 04/08/2016 | 52 |
| 101 | 3460-JTN | 53 | MAN LIO S REGIO | 28/10/2016 | 49 |
| 102 | 2515 KGD | 71 | 2017 NOGE TOURING | 19/12/2017 | 36 |
| 150 | 2534 KGD | 71 | 2017 NOGE TOURING | 19/12/2017 | 36 |
| 151 | 2548 KGD | 71 | 2017 NOGE TOURING | 19/12/2017 | 36 |
| 152 | 2558 KGD | 71 | 2017 NOGE TOURING | 19/12/2017 | 36 |
| 118 | 7944KSD | 20 | RENAULT SERVICAR | 12/12/2018 | 24 |
| 103 | 8033KSD | 51 | MAN IRIZAR | 12/12/2018 | 24 |
| 105 | 8086KSD | 51 | MAN IRIZAR | 12/12/2018 | 24 |
| 146 | 8118KSD | 51 | MAN IRIZAR | 12/12/2018 | 24 |
| 1003 | 6577LDM | 55 | MAN/NOGE TOURING | 27/12/2019 | 11 |
| 1002 | 2575LDH | 55 | MAN/NOGE TOURING | 19/12/2019 | 12 |
| 1000 | 9941LDG | 55 | MAN/NOGE TOURING | 19/12/2019 | 12 |
| 1001 | 1525LDH | 71 | MAN/NOGE TOURING | 19/12/2019 | 12 |
| 1004 | 8636LLK | 43 | IVECO BUS/CROSSWAY | 03/12/2020 | 0 |
| 1005 | 8663LLK | 43 | IVECO BUS/CROSSWAY | 03/12/2020 | 0 |

|  |  |
| --- | --- |
| Total Vehículos Adscritos | 45 |
| Total Meses Acumulados | 3.530 |
| Antigúedad media en años | 6,50 |
| Antigúedad media en meses | 78,00 |

# Red de líneas regular

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Trayecto** | **Línea** | **Km** | **Km totales linea 2020** | **%** | **Tiempos** | **Duración de cada trayectos en decimales** | **Espera en minutos** | **Espera en minutos en**  **decimales** | **Total tiempos en decimales** | **Velocidad comercial en tiempo** | **VELOCIDAD PONDERADA** |
| Pto. Rosario - Gran Tarajal | 1 | 48 | 3.168 | 0,11% | 1:00 | 1,00 | 0,01 | 0,17 | 1,17 | 41,14 | 0,04 |
| Gran tarajal - Morro Jable | 1 | 56 | 20.944 | 0,69% | 1:10 | 1,17 | 0,01 | 0,17 | 1,33 | 42,00 | 0,29 |
| Pto. Rosario - Morro Jable | 1 | 103 | 1.051.836 | 33,15% | 2:10 | 2,17 | 0,02 | 0,38 | 2,54 | 40,52 | 13,43 |
| Pto. Rosario - Vega Río Palma | 2 | 34 | 59.228 | 1,84% | 1:00 | 1,00 | 0,01 | 0,20 | 1,20 | 28,33 | 0,52 |
| Pto. Rosario - Caleta de Fuste | 3 | 15 | 75.120 | 2,44% | 0:35 | 0,58 | 0,01 | 0,17 | 0,75 | 20,00 | 0,49 |
| Pto. Rosario - Salinas | 3 | 17 | 290.258 | 9,13% | 0:45 | 0,75 | 0,01 | 0,20 | 0,95 | 17,89 | 1,63 |
| Morro Jable - La Pared | 4 | 35 | 10.780 | 0,35% | 0:45 | 0,75 | 0,01 | 0,17 | 0,92 | 38,18 | 0,13 |
| Pájara - Morro Jable | 4 | 58 | 34.220 | 1,06% | 1:10 | 1,17 | 0,00 | 0,12 | 1,28 | 45,19 | 0,48 |
| Costa Calma - Esqz. - Morro Jable | 5 | 32 | 12.524 | 2,70% | 0:45 | 0,75 | 0,01 | 0,25 | 1,00 | 32,00 | 0,86 |
| Costa Calma - Morro Jable | 5 | 30 | 94.652 | 0,68% | 0:50 | 0,83 | 0,01 | 0,25 | 1,08 | 27,69 | 0,19 |
| Corralejo - Aeropuerto | 6 | 40 | 8.760 | 0,23% | 0:55 | 0,92 | 0,01 | 0,17 | 1,08 | 36,92 | 0,08 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Trayecto** | **Línea** | **Km** | **Km totales linea 2020** | **%** | **Tiempos** | **Duración de cada trayectos en decimales** | **Espera en minutos** | **Espera en minutos en decimales** | **Total tiempos en decimales** | **Velocidad comercial en tiempo** | **VELOCIDAD PONDERADA** |
| Los Hoteles - Corralejo | 6 | 5 | 1.540 | 0,05% | 0:10 | 0,17 | 0,01 | 0,17 | 0,33 | 15,00 | 0,01 |
| Puerto del Rosario - Corralejo | 6 | 35 | 507.185 | 16,12% | 0:55 | 0,92 | 0,01 | 0,17 | 1,08 | 32,31 | 5,21 |
| Pto. Rosario - Pque. Tecno | 7 | 6 | 3.696 | 0,12% | 0:15 | 0,25 | 0,01 | 0,17 | 0,42 | 14,40 | 0,02 |
| Pto. Rosario - Cotillo | 7 | 45 | 92.250 | 2,89% | 1:10 | 1,17 | 0,01 | 0,20 | 1,37 | 32,93 | 0,95 |
| Corralejo - Cotillo | 8 | 33 | 244.233 | 7,77% | 0:45 | 0,75 | 0,01 | 0,20 | 0,95 | 34,74 | 2,70 |
| Pájara -Morro Jable | 9 | 79 | 48.348 | 1,49% | 1:45 | 1,75 | 0,00 | 0,12 | 1,87 | 42,32 | 0,63 |
| Pto.Rosario - M. Jable (Directo) | 10 | 100 | 212.300 | 6,56% | 1:45 | 1,75 | 0,02 | 0,38 | 2,13 | 47,06 | 3,08 |
| Gr.Taraj- La Lajita - Pajara | 11 | 68 | 35.088 | 1,08% | 1:10 | 1,17 | 0,00 | 0,08 | 1,25 | 54,40 | 0,59 |
| Gran Tarajal - Las Playitas | 12 | 7 | 49.098 | 1,55% | 0:15 | 0,25 | 0,00 | 0,08 | 0,33 | 21,00 | 0,33 |
| Pto. Rosario - El Time | 14 | 9 | 9.612 | 0,29% | 0:20 | 0,33 | 0,00 | 0,08 | 0,42 | 21,60 | 0,06 |
| Pto. Rosario-Triqujvijate | 15 | 22 | 11.748 | 0,36% | 0:20 | 0,33 | 0,00 | 0,08 | 0,42 | 52,80 | 0,19 |
| Gr. Tarajal - Pto. Rosario | 16 | 61 | 115.656 | 3,61% | 1:15 | 1,25 | 0,01 | 0,17 | 1,42 | 43,06 | 1,56 |
| Pájara-Cuchillete-G.Tarajal | 18 | 44 | 12.691 | 1,80% | 0:45 | 0,75 | 0,00 | 0,12 | 0,87 | 40,38 | 0,73 |
| Ajui - Pájara-Cuchillete-G.Tarajal | 18 | 35 | 52.993 | 0,27% | 0:55 | 0,92 | 0,00 | 0,12 | 1,03 | 42,58 | 0,12 |
| Cuchillete-G.Tarajal | 18 | 7 | 1.050 | 0,03% | 0:15 | 0,25 | 0,00 | 0,12 | 0,37 | 19,09 | 0,01 |
| La Lajita-Morro Jable | 25 | 33 | 16.071 | 0,68% | 0:50 | 0,83 | 0,01 | 0,20 | 1,03 | 31,94 | 0,22 |
| Morro Jable - Gtan Tarajal | 25 | 56 | 36.792 | 0,95% | 1:00 | 1,00 | 0,03 | 0,67 | 1,67 | 33,60 | 0,32 |
| Jandía- Cofete | 111 | 40 | 35.040 | 1,15% | 1:20 | 1,33 | 0,01 | 0,17 | 1,50 | 26,67 | 0,31 |
| Morro Jable - Esquinzo | 511 | 13 | 8.008 | 0,26% | 0:25 | 0,42 | 0,01 | 0,17 | 0,58 | 22,29 | 0,06 |
| Corralejo - Cotillo (Directo) | 811 | 21 | 18.480 | 0,61% | 0,02778 | 0,67 | 0,01 | 0,20 | 0,87 | 24,23 | 0,15 |

**Cuenta de explotación de la línea regular y normas de reparto**

En este capítulo, vamos a analizar como repartimos los distintos costes entre las distintas Unidades de Negocio.

Determinadas partidas de gastos son asumidas en su totalidad por la empresa TADH y HDM, no estando imputadas correctamente por la empresa y/o Unidad de Negocio que debiera.

Esto viene determinado a la difícil repartición del gasto a una empresa en concreto, además de que algunos costes pertenecen a todas las empresas.

Utilizaremos como criterio de reparto los kilómetros recorridos y en alguna ocasión nos veremos obligados a utilizar la facturación, ya que el anterior no será posible.

CRITERIO DE KILÓMETROS RECORRIDOS

Este criterio es el más aceptado en el sector de transportes proporcionando así mejor información al tener más exactitud.

La facturación no sería un criterio tan precioso a la hora de distribuir costes, ya que éste puede variar debido a los precios de cada isla.

Podríamos coger los kilómetros de cada guagua del cuenta-kilómetros, pero tendríamos que distinguir entre las plazas de las guaguas, ya que las grandes consumen más que las pequeñas, por lo que hemos estandarizado el consumo de gasoil a 48 litros por cada 100 kilómetros (dato obtenido del BOP para guaguas de más de 55 plazas). Por lo que de esta forma obtendremos un dato más cierto.

El kilometraje se calcula a partir del gasto mensual declarado en la compra de combustible y el precio del mismo. La estimación del kilometraje recorrido por cada empresa permite distribuir los distintos costes. La fórmula de la cual obtenemos los kilómetros recorridos es:

Total Combustible (euros)

**Nº litros** =

Precio Medio

**Total KM** = nº litros x 100 / 48

El cuadro de kilómetros recorridos en el periodo 1 de marzo a 31 de diciembre de 2020 es el que a continuación detallamos:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2020** | **CANARYBUS** | **TIADHE** | **MAXORATABUS** | **TEIDE TOURS** | **LANZAROTE** | **LA PALMA** | **TOTAL MENSUAL** |
| MARZO | 156.168,02 | 351.493,00 | 227.183,71 | 172.178,96 | 88.160,75 | 17.284,46 | 1.012.468,90 |
| ABRIL | 4.441,27 | 150.663,00 | 1.095,98 | 8.418,60 | 0,00 | 435,67 | 165.054,52 |
| MAYO | 60.345,96 | 175.076,00 | 6.028,79 | 11.667,75 | 0,00 | 432,58 | 253.551,08 |
| JUNIO | 3.253,65 | 308.125,00 | 8.928,73 | 14.332,94 | 0,00 | 765,04 | 335.405,35 |
| JULIO | 16.891,08 | 375.008,00 | 116.910,48 | 90.993,46 | 28.706,92 | 2.208,48 | 630.718,42 |
| AGOSTO | 34.991,77 | 366.396,00 | 167.255,44 | 170.290,42 | 45.321,40 | 1.606,23 | 785.861,25 |
| SEPTIEMBRE | 38.110,50 | 357.846,00 | 111.746,77 | 119.054,44 | 41.274,54 | 6.440,33 | 674.472,58 |
| OCTUBRE | 48.055,27 | 369.126,00 | 123.147,63 | 119.206,10 | 24.224,81 | 7.379,17 | 691.138,98 |
| NOVIEMBRE | 57.050,90 | 357.846,00 | 151.939,21 | 94.603,81 | 20.646,77 | 5.798,94 | 687.885,63 |
| DICIEMBRE | 76.877,63 | 361.930,00 | 139.331,75 | 83.392,29 | 19.128,77 | 4.242,19 | 684.902,63 |
| **TOTAL ANUAL** | **496.186,04** | **3.173.509,00** | **1.053.568,48** | **884.138,77** | **267.463,96** | **46.593,08** | **5.921.459,33** |

La cuenta de explotación de la Línea Regular es la siguiente, pero debemos tener en cuenta que no se ha incluido la subvención a la explotación del Cabildo de Fuerteventura por importe de 3.230.877,06 euros generada en el periodo 1 de marzo a 31 de diciembre de 2020:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Conceptos (en euros)** | **Periodo** | **Periodo** | **Periodo** | **Periodo** | **Periodo** | **Periodo** | **Periodo** | **Periodo** | **Periodo** | **Periodo** | **Periodo** |
| **01/03/2020** | **01/04/2020** | **01/05/2020** | **01/06/2020** | **01/07/2020** | **01/08/2020** | **01/09/2020** | **01/10/2020** | **01/11/2020** | **01/12/2020** | **01/03/2020** |
| **31/03/2020** | **30/04/2020** | **31/05/2020** | **30/06/2020** | **31/07/2020** | **31/08/2020** | **30/09/2020** | **31/10/2020** | **30/11/2020** | **31/12/2020** | **31/12/2020** |
| **A. OPERACIONES CONTINUADAS** | **Importes** | **Importes** | **Importes** | **Importes** | **Importes** | **Importes** | **Importes** | **Importes** | **Importes** | **Importes** | **Importes** |
| **1 Importe neto cifra de negocios** | **310.952,70** | **0,00** | **35.025,80** | **189.982,41** | **310.975,00** | **349.841,11** | **304.102,56** | **297.453,48** | **305.738,43** | **307.031,94** | **2.411.103,43** |
| **4 Consumos de explotación** | **-251.983,94** | **-143.255,73** | **-107.199,30** | **-112.183,86** | **-132.144,08** | **-140.920,18** | **-117.138,49** | **-126.316,48** | **-184.055,85** | **-87.551,21** | **-1.402.749,12** |
| **5 Otros ingresos de explotación** | **15.551,29** | **13.055,44** | **13.490,60** | **14.479,82** | **14.962,39** | **14.034,41** | **14.479,82** | **14.919,00** | **14.478,63** | **14.927,15** | **144.378,55** |
| a Ingresos accesorios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| b Sub. Explotación | 15.551,29 | 13.055,44 | 13.490,60 | 14.479,82 | 14.962,39 | 14.034,41 | 14.479,82 | 14.919,00 | 14.478,63 | 14.927,15 | **144.378,55** |
| **6 Gastos de personal** | **-295.281,82** | **-111.504,71** | **-112.832,21** | **-181.886,00** | **-291.094,13** | **-216.309,26** | **-212.493,02** | **-199.831,18** | **-198.681,61** | **-257.950,08** | **-2.077.864,02** |
| a Sueldos y salarios | -251.901,12 | -92.222,36 | -94.127,90 | -149.469,76 | -255.395,58 | -180.938,49 | -177.939,87 | -179.392,58 | -176.558,92 | -244.684,23 | **-1.802.630,81** |
| b Cargas sociales | -43.380,70 | -19.282,35 | -18.704,31 | -32.416,24 | -35.698,55 | -35.370,77 | -34.553,15 | -20.438,60 | -22.122,69 | -13.265,85 | **-275.233,21** |
| **7 Otros gastos de explotación** | **-55.795,93** | **-80.757,79** | **-26.422,59** | **-134.046,93** | **-60.969,32** | **-87.508,75** | **-22.666,91** | **-83.626,06** | **-92.830,53** | **-87.828,52** | **-732.453,33** |
| **8 Amortización del inmovilizado** | **-66.363,14** | **-65.611,14** | **-65.611,14** | **-65.611,14** | **-67.569,80** | **-67.569,80** | **-65.122,30** | **-59.391,67** | **-59.391,67** | **-55.388,64** | **-637.630,44** |
| **9 Imputación de subvenciones** | **24.057,35** | **24.057,35** | **24.057,35** | **24.057,35** | **24.057,35** | **24.057,35** | **24.057,35** | **21.589,40** | **18.326,73** | **11.059,96** | **219.377,54** |
| **11 Otros resultados** | **1.957,36** | **1.321,73** | **313,38** | **-3.090,82** | **-1.611,94** | **-950,94** | **-2.910,40** | **-3.543,42** | **-6.462,99** | **-7.360,47** | **-22.338,51** |
| **A1 RESULTADOS DE EXPLOTACIÓN** | **-316.906,13** | **-362.694,85** | **-239.178,11** | **-268.299,17** | **-203.394,53** | **-125.326,06** | **-77.691,39** | **-138.746,93** | **-202.878,86** | **-163.059,87** | **-2.098.175,90** |
| **13 Gastos financieros y asimilados** | **31.071,18** | **-8.740,60** | **-10.427,06** | **-15.096,09** | **-9.142,22** | **-9.311,69** | **-14.526,82** | **-8.737,71** | **-9.021,01** | **-9.442,17** | **-63.374,19** |
| **A2 RESULTADO FINANCIERO** | **31.071,18** | **-8.740,60** | **-10.427,06** | **-15.096,09** | **-9.142,22** | **-9.311,69** | **-14.526,82** | **-8.737,71** | **-9.021,01** | **-9.442,17** | **-63.374,19** |
| **A3 RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS** | **-285.834,95** | **-371.435,45** | **-249.605,17** | **-283.395,26** | **-212.536,75** | **-134.637,75** | **-92.218,21** | **-147.484,64** | **-211.899,87** | **-172.502,04** | **-2.161.550,09** |
| **A5 RESULTADO DEL EJERCICIO** | **-285.834,95** | **-371.435,45** | **-249.605,17** | **-283.395,26** | **-212.536,75** | **-134.637,75** | **-92.218,21** | **-147.484,64** | **-211.899,87** | **-172.502,04** | **-2.161.550,09** |

# Información financiera complementaria Línea Regular. Periodo 01-03-2020 a 31-12- 2020

**Combustible**

El total de kilómetros recorridos de la línea regular es de 3.173.509 Kilómetros. El gasto total de la línea en combustible es de 1.093.207,99 euros

Precio medio del combustible en dicho periodo es de 0.88 El consumo medio es de 48 litros cada 100 km

**Neumáticos**

El consumo de neumáticos de la línea regular en dicho periodo es de 54.161,98 euros

**Tarifas**

A partir del 01 marzo de 2020 y hasta 31 de diciembre de 2020:

Tarifa Participe empresa 0,09400 Tarifa con IGIC 0,097

Mínimo de percepción 1,40€

Las Bonificaciones en la tarifa en el periodo ascendieron a 1.070.622,38 euros, IGIC incluido.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **SUBVENCIONES CABILDO 01-03-2020 a 31-12-2020** | | | | | | | | | | | |
| **MESES** | **80+** | **EST** | **FAM ESP** | **FAM GEN** | **SOCJ** | **RES** | **SOCD** | **BTF 5%** | **TOTAL BFT** | **BRC** | **TOT. SUBV.** |
| mar-20 | 0,00 | 507,10 | 575,85 | 874,85 | 1.938,55 | 13.264,05 | 3.541,20 | 268,80 | 20.970,40 | 101.527,90 | 122.498,30 |
| abr-20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| may-20 | 0,00 | 0,00 | 125,90 | 216,85 | 358,25 | 2.299,70 | 813,10 | 25,70 | 3.839,50 | -3.648,36 | 191,14 |
| jun-20 | 0,00 | 44,40 | 796,00 | 1.117,10 | 1.698,00 | 13.900,00 | 4.320,55 | 162,80 | 22.038,85 | 60.345,85 | 82.384,70 |
| jul-20 | 0,00 | 0,00 | 965,75 | 1.475,65 | 2.409,30 | 19.107,45 | 5.881,45 | 222,85 | 30.062,45 | 101.748,45 | 131.810,90 |
| ago-20 | 0,00 | 0,00 | 1.157,45 | 1.362,20 | 2.160,25 | 18.407,60 | 5.145,15 | 205,75 | 28.438,40 | 120.341,37 | 148.779,77 |
| sep-20 | 0,00 | 161,05 | 897,40 | 1.161,95 | 2.319,65 | 16.699,55 | 4.743,35 | 184,15 | 26.167,10 | 112.964,08 | 139.131,18 |
| oct-20 | 0,00 | 513,05 | 617,25 | 1.049,50 | 2.275,80 | 15.763,80 | 4.442,00 | 200,75 | 24.862,15 | 122.068,99 | 146.931,14 |
| nov-20 | 0,00 | 963,00 | 820,20 | 990,50 | 2.739,60 | 14.859,70 | 4.863,40 | 216,20 | 25.452,60 | 128.331,27 | 153.783,87 |
| dic-20 | 0,00 | 887,40 | 813,85 | 1.270,25 | 2.132,50 | 15.062,60 | 4.337,95 | 249,15 | 24.753,70 | 120.357,68 | 145.111,38 |
| **TOTALES** | **0,00** | **3.076,00** | **6.769,65** | **9.518,85** | **18.031,90** | **129.364,45** | **38.088,15** | **1.736,15** | **206.585,15** | **864.037,23** | **1.070.622,38** |

En relación con el capítulo de bonificaciones, en el periodo 01-03-2020 a 31-12-2020:

1. Tarjeta sin contacto o Bono BTF genérico, recargable, que vale para usarse en cualquier trayecto el 5% de bonificación.
2. Tarjeta de Residente 30% de bonificación para todos los trayectos incluidos en la tarifa mínima de percepción y 50% para los trayectos que superan el mínimo de percepción y el 70% a los trayectos de la Línea Morro Jable-Cofete
3. Tarjeta de familia numerosa general, se aplica la misma bonificación que a los residentes y la empresa le aplica un ulterior 20% al cliente
4. Tarjeta de familia numerosa especial se aplica la misma bonificación que a los residentes y la empresa le aplica un ulterior 50% al cliente
5. Tarjeta estudiante, tarifa plana para el cliente a 1€ por trayecto, el Cabildo paga la diferencia entre este precio y el precio del recorrido del estudiante. Calculado sobre las cancelaciones.
6. Tarjeta social, tarifa plana para el cliente a 1€ por trayecto, el Cabildo paga la diferencia entre este precio y el precio del recorrido del estudiante. Calculado sobre las cancelaciones.
7. Tarjeta Bono Residente Canario, tarifa plana de 20€ mensuales y trayectos ilimitados, se aplica a partir del 26 de Diciembre del 2018.

# Los datos del personal en el periodo 01-03-2020 a 31-12-2020 son:

Media conductores: 78,28

Media Mecánicos: 1 Media otro personal: 5 Absentismo: 21,24%

# SUBVENCIONES LINEA REGULAR PERIODO 01-03-2020 A 31-12-2020

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Subvención Concedida** | | **Importe Concedido** | **Administración Pública** | |
| **Desde** | **Hasta** |
| 01/03/2020 | 31/12/2020 | 3.230.877,06 | Cabildo de Fuerteventura | |
| 01/03/2020 | 31/12/2020 | 144.785,55 | Combustible | Gobierno de Canarias |
| TOTALES SUBVENCIONES | | **3.375.662,61** |  | |

**CUENTAS LINEA REGULAR PERIODO 01-03-2020 A 31-12-2020**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Cuenta** | **Titulo** | **mar-20** | **abr-20** | **may-20** | **jun-20** | **jul-20** | **ago-20** | **sep-20** | **oct-20** | **nov-20** | **dic-20** | **total** |
| 6020 | COMBUSTIBLES | 171.739,95 | 120.693,21 | 94.600,99 | 92.049,65 | 93.660,05 | 93.660,05 | 94.439,98 | 94.160,76 | 144.543,30 | 93.660,05 | 1.093.207,99 |
| 6021 | ACEITES.LUBRICANTES Y GRASAS. | 3.057,43 | 0,00 | 1.605,61 | 312,35 | 909,70 | 1.442,75 | 1.427,00 | 998,74 | 1.206,94 | 1.168,03 | 12.128,55 |
| 6022 | REPUESTOS. | 61.139,87 | 22.026,70 | 10.844,38 | 19.821,86 | 37.557,25 | 36.650,20 | 19.840,69 | 23.962,09 | 27.412,30 | -16.004,74 | 243.250,60 |
| 6024 | NEUMATICOS | 16.046,69 | 535,82 | 148,32 | 0,00 | 17,08 | 9.167,18 | 1.430,82 | 7.194,89 | 10.893,31 | 8.727,87 | 54.161,98 |
| 6220 | REPARACION Y CONSERV. | 80.808,58 | 4.119,19 | 2.548,77 | 55.492,32 | 16.022,88 | 20.309,15 | 9.029,28 | 42.306,14 | 14.288,31 | 16.387,21 | 261.311,83 |
| 6230 | SERVICIOS DE PROFESIONALES. | -14.227,92 | 13.164,27 | 13.003,58 | 14.672,37 | 8.539,07 | 6.679,34 | 8.494,48 | 6.168,49 | 8.269,56 | 7.036,45 | 71.799,69 |
| 6240 | TRANSPORTES | 3.993,89 | 2.221,35 | 167,22 | 1.064,08 | 2.917,65 | 2.483,56 | 1.115,76 | 2.123,00 | 1.772,24 | 669,13 | 18.527,88 |
| 6250 | PRIMAS DE SEGUROS | -5.875,15 | 617,19 | 0,00 | 53.753,98 | 19.364,04 | 46.601,66 | -9.077,19 | 13.943,92 | 12.420,03 | 47.013,60 | 178.762,08 |
| 6261 | SERV.BANCARIOS | -1.517,74 | 3.740,50 | 2.733,98 | 575,08 | 1.338,92 | 1.583,67 | 487,57 | 582,72 | 441,27 | 1.411,30 | 11.377,27 |
| 6269 | SERVICIOS BANCARIOS | 82,26 | 32,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 114,79 |
| 6270 | ANUNCIOS Y ENCARTES. | 670,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 670,05 |
| 6280 | SUMINISTRO | -1.011,85 | 905,49 | 944,45 | 1.091,88 | 1.393,33 | 928,56 | 899,22 | 910,54 | 988,33 | 1.067,45 | 8.117,40 |
| 6290 | TELEFONOS | 4.596,22 | 6.108,54 | 2.341,85 | 4.172,30 | 1.854,23 | 2.571,31 | 4.196,32 | 1.287,89 | 632,92 | 3.470,69 | 31.232,27 |
| 6291 | DESPL/SOC/ADMIN/PERSONAL | 3.339,21 | 1.891,58 | 2.509,81 | 258,51 | 3.377,43 | 1.628,16 | 1.505,41 | 1.419,21 | 2.276,44 | 2.555,94 | 20.761,70 |
| 6292 | MATERIAL OFICINA ISLAS C.EMPRESA | 396,67 | 42,97 | 0,00 | 69,82 | 447,74 | 4,59 | 8,41 | 103,02 | 14,51 | 159,79 | 1.247,52 |
| 6293 | MATERIAL LIMPIEZA ISLAS C.EMPRESA | 980,42 | 0,00 | 178,29 | 0,00 | 26,73 | 11,21 | 7,07 | 8,75 | 0,00 | 0,00 | 1.212,47 |
| 6294 | MATERIALES VARIOS ISLAS C.EMPRESA | 2.226,96 | 175,11 | 785,18 | 386,71 | 758,97 | 1.213,62 | 3.402,00 | 2.122,12 | 327,27 | 271,47 | 11.669,41 |
| 6295 | GASTOS ITEUVE Y TASAS ISLAS C.EMPRESA | 7.636,30 | 669,75 | 112,88 | 751,38 | 900,32 | 986,34 | 1.368,48 | 760,58 | 1.300,74 | 1.615,50 | 16.102,27 |
| 6297 | CORREOS MENSAJERIA ISLAS C.EMPRESA | 334,37 | 0,00 | 0,00 | 47,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6,90 | 0,00 | 0,00 | 389,26 |
| 6299 | GASTOS DIVERSOS | 80,66 | 1.659,51 | 948,10 | 1.710,51 | 3.923,49 | 2.279,18 | 1.230,10 | 5.081,76 | 3.899,54 | 6.169,99 | 26.982,84 |
| 6313 | IMPUESTOS SOBRE VEHICULOS "ISVTM" | -14.202,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11.787,36 | 1.735,10 | 0,00 | -680,04 |
| 6319 | TRIBUTOS DIVERSOS. | -12.514,50 | 45.409,81 | 148,48 | 0,00 | 104,52 | 228,40 | 0,00 | -4.986,34 | 44.464,27 | 0,00 | 72.854,64 |
| 6400 | RENUMERACIONES FIJAS. | 251.901,12 | 92.222,36 | 94.127,90 | 149.469,76 | 255.395,58 | 180.938,49 | 177.939,87 | 179.392,58 | 176.558,92 | 244.684,23 | 1.802.630,81 |
| 6420 | S.SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA. | 43.380,70 | 19.282,35 | 18.704,31 | 32.416,24 | 35.698,55 | 35.370,77 | 34.553,15 | 20.438,60 | 22.122,69 | 13.265,85 | 275.233,21 |
| 6623 | Intereses de deudas con entidades de crédito | 100,14 | 90,16 | 80,18 | 70,18 | 60,18 | 40,16 | 40,16 | 30,13 | 20,09 | 10,05 | 541,43 |
| 6625 | INTERESES C/P ENTIDADES LEASING | 1.442,65 | 1.405,82 | 1.368,89 | 1.332,01 | 1.295,07 | 1.674,63 | 1.637,63 | 1.184,06 | 1.826,78 | 1.378,58 | 14.546,12 |
| 6690 | GASTOS FINANCIEROS ENTID.CDTO. | -32.613,97 | 7.244,62 | 8.977,99 | 13.693,90 | 7.786,97 | 7.596,90 | 12.849,03 | 7.523,52 | 7.174,14 | 8.053,54 | 48.286,64 |
| 6780 | GASTOS EXTRAORDINARIOS. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 421,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 421,05 |
| 6781 | SANCIONES Y MULTAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.302,00 | 200,00 | 2.048,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.550,20 |
| 6789 | GASTOS EXTRAORDINARIOS (L/R) | -1.957,36 | 507,79 | -313,38 | 3.090,82 | -690,06 | 4.650,94 | 1.041,15 | 5.343,42 | 7.062,99 | 9.760,47 | 28.496,78 |
| 6803 | AMORT.INMOV.INMATERIAL FTVE. | 203,61 | 203,61 | 203,61 | 203,61 | 203,61 | 203,61 | 203,61 | 203,61 | 203,61 | 203,61 | 2.036,10 |
| 6813 | AMORTZ.INMOV.MATERIAL FTVE. | 66.159,53 | 65.407,53 | 65.407,53 | 65.407,53 | 67.366,19 | 67.366,19 | 64.918,69 | 59.188,06 | 59.188,06 | 55.185,03 | 635.594,34 |
| 7050 | TRANSPORTE REGULAR | -191.756,30 | 0,00 | -31.201,04 | -112.595,67 | -182.731,42 | -204.773,36 | -167.181,04 | -154.230,13 | -155.470,58 | -165.331,61 | -1.365.271,15 |
| 7051 | VTAS BONOS LINEA REGULAR | -119.196,40 | 0,00 | -3.824,76 | -77.386,74 | -128.243,58 | -145.067,75 | -136.921,52 | -143.223,35 | -150.267,85 | -141.700,33 | -1.045.832,28 |
| 7400 | SUBVENCIONES OFICIALES EXPLOT. | -329.495,74 | -280.909,57 | -293.263,32 | -368.750,98 | -370.690,18 | -315.585,48 | -346.568,84 | -373.711,08 | -344.931,87 | -351.348,54 | -3.375.255,61 |
| 7460 | SUBV.CAPITAL TRASP.AL RESULT.EJERC. | -24.057,35 | -24.057,35 | -24.057,35 | -24.057,35 | -24.057,35 | -24.057,35 | -24.057,35 | -21.589,40 | -18.326,73 | -11.059,96 | -219.377,54 |
| 7560 | INGRESOS POR PUBLICIDAD. | 0,00 | -1.829,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -3.900,00 | -600,00 | -1.800,00 | -600,00 | -2.400,00 | -11.129,52 |
| **TOTALES** |  | -28.109,50 | 103.581,32 | -30.167,55 | -70.875,90 | -143.191,04 | -166.913,32 | -239.870,81 | -211.307,44 | -118.553,37 | -163.919,35 | -1.069.326,97 |

Por último, hacer mención a la buena gestión de la Administración de la Compañía, y al apoyo prestado por su equipo Directivo, así como la contribución personal realizada por todos los empleados.

Agüimes, a 31 de mayo de 2021

43260573B OSCAR LUIS DIAZ (R: B35062926)

Firmado digitalmente por 43260573B OSCAR LUIS DIAZ (R: B35062926)

Fecha: 2021.07.06

08:55:42 +01'00'