

Información Mercantil interactiva de los Registros Mercantiles de España

Registro Mercantil de SANTA CRUZ DE TENERIFE

Expedida el día: 26/08/2022 a las 13:23 horas.

Para cualquier consulta respecto a la petición que acaba de realizar recuerde el número de solicitud asignado:
Nº Solicitud: **Q80NF17**

Datos generales

[Índice](#)

Denominación:	NOSROC SL
Inicio de operaciones:	20/12/2001
Domicilio social:	AVDA COLON 24 ° - EDIFICIO ORO NEGRO PUERTO DE LA CRUZ 38400-SANTA CRUZ DE TENERIFE
Duración:	Indefinida
N.I.F.:	B38661013 EUID: ES38013.000102471
Código LEI:	959800C4JR8B6KZNGU98
Datos registrales:	Hoja TF-27492 Tomo 2262 Folio 53
Objeto social:	La prestación de servicios de estudio y análisis de procesos para su tratamiento mecánico, de programación para equipos electrónicos, de registro de entrada para ordenadores, así como la venta de programas.
Estructura del órgano:	Consejo de administración
Último depósito contable:	2021

Asientos de presentación vigentes

[Índice](#)

Existen asientos de presentación vigentes

Situaciones especiales

[Índice](#)

No existen situaciones especiales

**DATOS GENERALES DE IDENTIFICACIÓN E INFORMACIÓN
COMPLEMENTARIA REQUERIDA EN LA LEGISLACIÓN ESPAÑOLA
(Aplicación de resultados y período medio de pago a proveedores)**

IDP1

IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA

NIF: **01010** B38661013

Forma jurídica SA: **01011** SL: **01012**

Otras: **01013**

LEI: **01009** 959800C4JR8B6KZNGU98 Solo para las empresas que dispongan de código LEI (Legal Entity Identifier)

Denominación social: **01020** NOSROC, S.L.

Domicilio social: **01022** AV CRISTOBAL COLON, EDIF ORO NEGRO 24

Municipio: **01023** PUERTO DE LA CRUZ Provincia: **01025** TENERIFE

Código postal: **01024** 38400 Teléfono: **01031** 922.531.942

Dirección de e-mail de contacto de la empresa **01037**

ACTIVIDAD

Actividad principal: **02009** Alojamientos turísticos extrahoteleros.

Código CNAE: **02001** 5520 (1)

PERSONAL ASALARIADO

a) Número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, por tipo de contrato y empleo con discapacidad:

		EJERCICIO 2021 (2)	EJERCICIO 2020 (3)
FIJO (4):	04001	31,40	30,01
NO FIJO (5):	04002	5,57	8,81

Del cual: Personas empleadas con discapacidad mayor o igual al 33% (o calificación equivalente local):

04010	0	0
--------------	---	---

b) Personal asalariado al término del ejercicio, por tipo de contrato y por sexo:

	EJERCICIO 2021 (2)		EJERCICIO 2020 (3)	
	HOMBRES	MUJERES	HOMBRES	MUJERES
FIJO:	04120 13	04121 20	13	19
NO FIJO:	04122 7	04123 9	1	3

PRESENTACIÓN DE CUENTAS

	EJERCICIO 2021 (2)			EJERCICIO 2020 (3)			
	AÑO	MES	DÍA	AÑO	MES	DÍA	
Fecha de inicio a la que van referidas las cuentas:	01102	2.021	1	1	2.020	1	1
Fecha de cierre a la que van referidas las cuentas:	01101	2.021	12	31	2.020	12	31

Número de páginas presentadas al depósito: **01901**

En caso de no figurar consignadas cifras en alguno de los ejercicios, indique la causa:

01903

MICROEMPRESAS

Marque con una X si la empresa ha optado por la adopción conjunta de los criterios específicos, aplicables por microempresas, previstos en el Plan General de Contabilidad de PYMES (6)

01902 No

(1) Según las clases (cuatro dígitos) de la Clasificación Nacional de Actividades Económicas 2009 (CNAE 2009), aprobada por el Real Decreto 475/2007, de 13 de abril (BOE de 28.4.2007).
 (2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (3) Ejercicio anterior.
 (4) Para calcular el número medio de personal fijo, tenga en cuenta los siguientes criterios:
 a) Si en el año no ha habido importantes movimientos de la plantilla, indique aquí la semisuma de los fijos a principio y a fin de ejercicio.
 b) Si ha habido movimientos, calcule la suma de la plantilla en cada uno de los meses del año y divídala por doce.
 c) Si hubo regulación temporal de empleo o de jornada, el personal afectado por la misma debe incluirse como personal fijo, pero solo en la proporción que corresponda a la fracción del año o jornada del año efectivamente trabajada.
 (5) Puede calcular el personal no fijo medio sumando el total de semanas que han trabajado sus empleados no fijos y dividiéndolo por 52 semanas. También puede hacer esta operación (equivalente a la anterior):

$$\text{n.º de personas contratadas} \times \frac{\text{n.º medio de semanas trabajadas}}{52}$$

 (6) En relación con la contabilización de los acuerdos de arrendamiento financiero y otros de naturaleza similar, y el impuesto sobre beneficios.

**DATOS GENERALES DE IDENTIFICACIÓN E INFORMACIÓN
COMPLEMENTARIA REQUERIDA EN LA LEGISLACIÓN ESPAÑOLA
(Aplicación de resultados y período medio de pago a proveedores)**

IDP2

APLICACIÓN DE RESULTADOS (1)

Información sobre la propuesta de aplicación del resultado del ejercicio, de acuerdo con el siguiente esquema:

Base de reparto	EJERCICIO <u>2021</u> (2)	EJERCICIO <u>2020</u> (3)
Saldo de la cuenta de pérdidas y ganancias	91000 1.772.799,21	236.437,78
Remanente	91001	
Reservas voluntarias	91002	
Otras reservas de libre disposición	91003	
TOTAL BASE DE REPARTO = TOTAL APLICACIÓN	91004 1.772.799,21	236.437,78
Aplicación a	EJERCICIO <u>2021</u> (2)	EJERCICIO <u>2020</u> (3)
Reserva legal	91005	
Reservas especiales	91007 700.000,00	
Reservas voluntarias	91008 947.799,21	36.700,00
Dividendos	91009	
Remanente y otros	91010	
Compensación de pérdidas de ejercicios anteriores	91011 125.000,00	199.737,78
APLICACIÓN = TOTAL BASE DE REPARTO	91012 1.772.799,21	236.437,78

INFORMACIÓN SOBRE EL PERÍODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES DURANTE EL EJERCICIO (4)

	EJERCICIO <u>2021</u> (2)	EJERCICIO <u>2020</u> (3)
Período medio de pago a proveedores (días)	94705 18	29

(1) Propuesta de aplicación de resultados, artículo 253.1 de la Ley de Sociedades de Capital (RD 1/2010, de 2 de julio).
 (2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (3) Ejercicio anterior.
 (4) Calculados de acuerdo al artículo quinto de la Resolución de 29 de enero de 2016, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas.

MEMORIA PYME - NOSROC, S.L. - EJERCICIO 2021

1. Actividad de la empresa

La presente memoria ha sido efectuada por la empresa NOSROC, S.L. con NIF B38661013, con domicilio en Avenida Cristobal Colón, Edificio Oro Negro, 24, municipio del Puerto de la Cruz en la provincia de Santa Cruz de Tenerife.

Inscrita en el registro mercantil de Santa Cruz de Tenerife, en el tomo 2256, folio 53, y hoja 27492.

La empresa está dada de alta en el epígrafe de "Alojamientos turísticos extrahoteleros" siendo su objeto social la prestación de servicios relacionados con la explotación de establecimientos extrahoteleros.

2. Bases de presentación de las cuentas anuales

2.1 Imagen fiel:

- a) Las cuentas anuales reflejan la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la empresa y se presentan de acuerdo con la legislación mercantil vigente y con las normas establecidas en el Plan General de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Empresas.
- b) No existen razones excepcionales por las que la empresa haya incumplido alguna disposición legal en materia contable para mostrar la imagen fiel.
- c) No es necesario incluir informaciones complementarias en la memoria, puesto que la aplicación de las disposiciones legales, es suficiente para mostrar la imagen fiel.

2.2 Principios contables no obligatorios aplicados:

Durante el ejercicio social solo se han aplicado aquellos principios contables que son obligatorios según el Código de Comercio y el Plan General de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Empresas.

2.3 Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre:

- a) No existen cambios en ninguna estimación contable que sean significativos y que afecten al ejercicio actual o a ejercicios futuros.

- b) La dirección de la empresa no es consciente de incertidumbres que puedan aportar dudas sobre la posibilidad de que la empresa siga funcionando normalmente.

2.4 Comparación de la información:

- a) No se ha efectuado ninguna modificación de la estructura del balance, de la cuenta de pérdidas y ganancias y del estado de cambios en el patrimonio neto respecto al ejercicio anterior.
- b) No existen causas que impidan la comparación de las cuentas anuales del ejercicio con las del precedente, ni que puedan afectar a ejercicios futuros.

2.5 Elementos recogidos en varias partidas

Las cuentas anuales no tienen ninguna partida que haya sido objeto de agrupación en el balance, en la cuenta de pérdidas y ganancias y en el estado de cambios en el patrimonio neto.

2.6 Cambios en criterios contables

En el ejercicio no se han efectuado ajustes por cambios en criterios contables.

2.7 Corrección de errores

En el ejercicio, no se han efectuado ajustes por corrección de errores

2.8 Empresa en funcionamiento

No existe ninguna incertidumbre respecto al funcionamiento normal de la empresa, ni que indique que pueda plantearse un proceso de quiebra del principio de empresa en funcionamiento.

MEMORIA PYME - NOSROC, S.L. - EJERCICIO 2021

3 Aplicación de resultados

La propuesta de aplicación del resultado por parte de los administradores es la siguiente:

Base de reparto	2020	2021
Saldo de la cuenta de pérdidas y ganancias	236.437,78	1.772.799,21
Otras reservas de libre disposición		
Total	236.437,78	1.772.799,21

Aplicación	2020	2021
A reservas especiales	36.700,00	700.000,00
A reservas voluntarias		947.799,21
Resultado de ejercicios anteriores	199.737,78	125.000,00
Total	236.437,78	1.772.799,21

4 Normas de registro y valoración

Los criterios contables aplicados en relación con las diferentes partidas, son los siguientes:

4.1 Inmovilizado intangible:

Los diferentes inmovilizados intangibles se reconocen como tales por cumplir con la definición de activo y los criterios de registro o reconocimiento contable contenidos en el Marco Conceptual de la Contabilidad. Además, cumplen con el criterio de identificabilidad, puesto que son elementos separables que surgen de derechos legales o contractuales, con independencia de que tales derechos sean transferibles o separables. Los inmovilizados intangibles, se valoran por su coste, ya sea éste el precio de adquisición o el coste de producción, sin perjuicio de lo indicado en las normas particulares sobre este tipo de inmovilizados.

Los impuestos indirectos que gravan los elementos del inmovilizado intangible, sólo se han incluido en el precio de adquisición o coste de producción cuando no han sido recuperables directamente de la Hacienda Pública.

Las amortizaciones se han establecido de manera sistemática y racional en función de la vida útil de los inmovilizados intangibles y de su valor residual, atendiendo a la depreciación que normalmente han sufrido por su funcionamiento, uso y disfrute, sin perjuicio de considerar también la obsolescencia técnica o comercial que pudiera afectarlos. Cuando ha

procedido reconocer correcciones valorativas, se han ajustado las amortizaciones de los ejercicios siguientes del inmovilizado deteriorado, teniendo en cuenta el nuevo valor contable.

Se ha producido una pérdida por deterioro del valor de un elemento del inmovilizado intangible cuando su valor contable ha superado a su importe recuperable.

En los balances de la empresa, no han existido inmovilizados intangibles con vida útil indefinida.

4.2 Inmovilizado material

Los inmovilizados materiales, se han valorado por su coste, ya sea el precio de adquisición o el coste de producción, sin perjuicio de lo indicado en las normas particulares sobre este tipo de inmovilizados.

Los impuestos indirectos que gravan los elementos del inmovilizado material, sólo se han incluido en el precio de adquisición o coste de producción cuando no han sido recuperables directamente de la Hacienda Pública.

También se han incluido como parte del valor de los inmovilizados materiales, la estimación inicial del valor actual de las obligaciones asumidas derivadas del desmantelamiento o retiro y otras asociadas, tales como los costes de rehabilitación, siempre que estas obligaciones hayan dado lugar al registro de provisiones.

En aquellos inmovilizados materiales que han necesitado un periodo superior a un año para estar en condiciones de uso, se han incluido en el precio de adquisición o coste de producción los gastos financieros que se han devengado antes de la puesta en condiciones de funcionamiento y que han sido girados por el proveedor o corresponden a algún tipo de financiación ajena atribuible a la adquisición, fabricación o construcción del activo.

Las amortizaciones se han establecido de manera sistemática y racional en función de la vida útil de los inmovilizados materiales y de su valor residual, atendiendo a la depreciación que normalmente han sufrido por su funcionamiento, uso y disfrute, sin perjuicio de considerar también la obsolescencia técnica o comercial que pudiera afectarlos. Cuando ha procedido reconocer correcciones valorativas, estas, se han ajustado a las amortizaciones de los ejercicios siguientes del inmovilizado deteriorado, teniendo en cuenta el nuevo valor contable.

MEMORIA PYME - NOSROC, S.L. - EJERCICIO 2021

La amortización de los elementos del inmovilizado material se realiza, desde el momento en el que están disponibles para su puesta en funcionamiento, de forma lineal durante su vida útil estimada estimando un valor residual nulo, en función de los siguientes años de vida útil:

	Años	%
Construcciones	2	50%
Instalaciones Técnicas	5	20%
Maquinaria	3	33%
Utillaje	3	33%
Mobiliario	5	20%
Equipos Procesos de Información	4	25%
Elementos de Transporte	5-12	20%-8,33%
Otro Inmovilizado Material	4	25%

Se ha producido una pérdida por deterioro del valor de un elemento del inmovilizado material cuando su valor contable ha superado a su importe recuperable. La corrección valorativa por deterioro, así como su reversión se ha reconocido como un gasto o ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias. La reversión del deterioro ha tenido como límite el valor contable del inmovilizado que estaría reconocido en la fecha de reversión si no se hubiese registrado el deterioro del valor.

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

En la determinación del importe del inmovilizado material, se ha tenido en cuenta la incidencia de los costes relacionados con grandes reparaciones. El importe equivalente a estos costes se ha amortizado de forma distinta a la del resto del elemento durante el período que medie hasta la gran reparación. Al realizar una gran reparación, su coste se ha reconocido en el valor contable del inmovilizado como una substitución, siempre y cuando se hayan cumplido las condiciones para su reconocimiento.

La contabilización de los contratos de arrendamiento financiero recibidos, se ha registrado con un activo de acuerdo con su naturaleza, según se trate de un elemento del inmovilizado material o del intangible, y un pasivo financiero por el mismo importe, que es el menor entre el valor razonable del activo arrendado y el valor actual al inicio del arrendamiento de los pagos mínimos

acordados. La carga financiera total se ha distribuido a lo largo del plazo del arrendamiento y se ha imputado a la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que se devenga, aplicando el método del tipo de interés efectivo.

4.3 Inversiones inmobiliarias

Los terrenos y construcciones, se han calificado como inversiones inmobiliarias, según se posean para la obtención de rentas y plusvalías, y no para su uso en la producción o suministro de bienes y servicios, fines administrativos o para su venta en el curso ordinario de las operaciones.

Las inversiones inmobiliarias, se han valorado por su coste, ya sea éste el precio de adquisición o el coste de producción, sin perjuicio de lo indicado en las normas particulares sobre este tipo de inmovilizados.

Los impuestos indirectos que gravan los elementos de las inversiones inmobiliarias, sólo se han incluido en el precio de adquisición o coste de producción cuando no han sido recuperables directamente de la Hacienda Pública.

También se han incluido como parte del valor de las inversiones inmobiliarias materiales, la estimación inicial del valor actual de las obligaciones asumidas derivadas del desmantelamiento o retiro y otras asociadas, tales como los costes de rehabilitación, siempre que estas obligaciones hayan dado lugar al registro de provisiones.

En aquellas inversiones inmobiliarias que han necesitado un periodo superior a un año para estar en condiciones de uso, se han incluido en el precio de adquisición o coste de producción los gastos financieros que se han devengado antes de la puesta en condiciones de funcionamiento y que han sido girados por el proveedor o corresponden a algún tipo de financiación ajena atribuible a la adquisición, fabricación o construcción del activo.

Las amortizaciones se han establecido de manera sistemática y racional en función de la vida útil de las inversiones inmobiliarias y de su valor residual, atendiendo a la depreciación que normalmente han sufrido por su funcionamiento, uso y disfrute, sin perjuicio de considerar también la obsolescencia técnica o comercial que pudiera afectarlos. Cuando ha procedido reconocer correcciones valorativas, se han ajustado las amortizaciones de los ejercicios siguientes del inmovilizado deteriorado, teniendo en cuenta el nuevo valor contable.

Se ha producido una pérdida por deterioro del valor de un elemento inversión inmobiliaria cuando su valor contable ha superado a su importe recuperable. La corrección valorativa por deterioro, así como su reversión se ha reconocido como un gasto o ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias. La reversión del deterioro tiene como límite el valor contable del inmovilizado que estaría reconocido en la fecha de reversión si no se hubiese registrado el deterioro del valor.

Los costes de renovación, ampliación o mejora de los bienes que forman parte de las inversiones inmobiliarias, se han incorporado al activo como mayor valor del bien en la medida en que suponen un aumento de la capacidad, productividad o alargamiento de su vida útil, dándose de baja el valor contable de los elementos que se han substituido.

En la determinación del importe de las inversiones inmobiliarias, se ha tenido en cuenta la incidencia de los costes relacionados con grandes reparaciones. El importe equivalente a estos costes se amortiza de forma distinta a la del resto del elemento durante el período que medie hasta la gran reparación. Al realizar una gran reparación, su coste se ha reconocido en el valor contable del inmovilizado como una substitución, siempre y cuando se hayan cumplido las condiciones para su reconocimiento.

La contabilización de los contratos de arrendamiento financiero recibidos, se ha registrado como un activo de acuerdo con su naturaleza y un pasivo financiero por el mismo importe, que es el menor entre el valor razonable del activo arrendado y el valor actual al inicio del arrendamiento de los pagos mínimos acordados. La carga financiera total se ha distribuido a lo largo del plazo del arrendamiento y se ha imputado a la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que se devenga, aplicando el método del tipo de interés efectivo.

4.4 Permutas

Los diferentes inmovilizados, se han entendido adquiridos por permuta cuando se han recibido a cambio de la entrega de activos no monetarios o de una combinación de éstos con activos monetarios.

Las permutas, se han considerado con carácter comercial cuando: la configuración de los flujos de efectivo del inmovilizado recibido, han diferido de la configuración de los flujos de efectivo del activo entregado, o cuando el valor actual de los flujos de efectivo después de impuestos de las

actividades de la empresa afectadas por la permuta, se han visto modificados como consecuencia de la operación.

4.5 Criterios empleados en las actualizaciones de valor practicadas

No se han realizado actualizaciones de valor.

4.6 Activos financieros y pasivos financieros

- a) Se han considerado como financieros, aquellos activos consistentes en dinero en efectivo, instrumentos de patrimonio de otras empresas o derechos contractuales a recibir efectivo u otro activo financiero. También se han incluido los derechos contractuales a intercambiar activos o pasivos financieros con terceros en condiciones potencialmente favorables.

Los activos financieros, a efectos de su valoración, se han clasificado en las siguientes categorías:

- Activos financieros a coste amortizado: esta categoría de activos financieros incluye, por un lado, créditos por operaciones comerciales, originados en la venta de bienes y la prestación de servicios por operaciones de tráfico de la empresa, y por otro lado, otros activos financieros que, no siendo instrumentos de patrimonio ni derivados, no tienen origen comercial y sus cobros son de cuantía determinada o determinable. Los activos financieros incluidos en esta categoría se han valorado inicialmente por el coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción.
- Activos financieros mantenidos para negociar: La sociedad, ha incluido en este apartado, a los activos financieros que se han originado o se han adquirido con el propósito de venderlos a corto plazo, o a los activos financieros que formen parte de una cartera de instrumentos financieros con el fin de obtener ganancias a corto plazo. También se han incluido a los derivados sin contrato de garantía financiera. Estos activos financieros se han valorado por su coste.
- Activos financieros a coste: En esta categoría, se han incluido las inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas, así como otros instrumentos de patrimonio no incluidos

en la categoría de "Activos financieros mantenidos para negociar". Estos activos financieros se han valorado inicialmente al coste, esto es, el valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que le sean directamente atribuibles.

- Se han clasificado como financieros, aquellos pasivos que han supuesto para la empresa una obligación contractual, directa o indirecta, de entregar efectivo u otro activo financiero, o de intercambiar activos o pasivos financieros con terceros en condiciones potencialmente desfavorables, o que otorgue al tenedor el derecho a exigir al emisor su rescate en una fecha y por un importe determinado.

Los pasivos financieros, a efectos de su valoración, se han clasificado en las siguientes categorías:

- Pasivos financieros a coste amortizado: Se han incluido como tales, los débitos por operaciones comerciales, que se han originado en la compra de bienes y servicios por operaciones de tráfico de la empresa, y los débitos por operaciones no comerciales, que, no siendo instrumentos derivados, no tienen origen comercial. Estos pasivos financieros se han valorado inicialmente por su coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación recibida ajustado por los costes de transacción que les son directamente atribuibles.
- Pasivos financieros mantenidos para negociar: La empresa ha incluido en este apartado a los instrumentos financieros derivados, siempre que no sean contratos de garantía financiera, ni hayan sido designados como instrumentos de cobertura. Estos pasivos financieros se han valorado inicialmente por su coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación recibida ajustado por los costes de transacción que les son directamente atribuibles.

b) Los criterios aplicados para determinar la existencia de un deterioro, han sido distintos en función de la categoría de cada activo financiero:

- Activos financieros a coste amortizado: Al menos al cierre del ejercicio, se ha comprobado la existencia de alguna evidencia objetiva, de que el valor de un activo financiero se ha deteriorado como resultado de uno o más eventos que hayan ocurrido después de su reconocimiento inicial y que hayan

ocasionado una reducción en los flujos de efectivo estimados futuros.

- Activos financieros mantenidos para negociar: Posteriormente a su valoración inicial, este tipo de activos, se han valorado por su valor razonable, sin deducir los costes de transacción en que se pudiera incurrir en su enajenación. Los cambios que se han podido producir en el valor razonable, se han imputado en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio.
- Activos financieros a coste: Al menos al cierre del ejercicio, se ha comprobado la existencia de alguna evidencia objetiva, de que el valor en libros de alguna inversión no haya sido recuperable. El importe de la corrección valorativa ha sido la diferencia entre el valor en libros y el importe recuperable. Las correcciones valorativas por deterioro y su reversión, se han registrado como un gasto o ingreso en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio.

c) La empresa ha dado de baja a los activos financieros, o parte de los mismos, cuando han finalizado o se hayan cedido los derechos contractuales, siempre y cuando el cedente se haya desprendido de los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo. En las operaciones de cesión en las que no ha procedido dar de baja el activo financiero, se ha registrado adicionalmente un pasivo financiero derivado de los importes recibidos.

En lo que se refiere a los pasivos financieros, la empresa los ha dado de baja cuando la obligación se ha extinguido. También ha dado de baja los pasivos financieros propios que ha adquirido, aunque sea con la intención de recolocarlos en el futuro. La diferencia entre el valor en libros del pasivo financiero, y la contraprestación pagada, incluidos los costes de transacción atribuibles, se ha reconocido en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que ha tenido lugar.

d) Se han incluido en la categoría de Inversiones en empresas del grupo, multigrupo y asociadas, a las inversiones que han cumplido con los requisitos establecidos en la norma 11ª de la elaboración de las cuentas anuales. Este tipo de inversiones han sido registradas inicialmente a valor de coste y posteriormente también por su coste, menos en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro.

Al menos al cierre del ejercicio, se han efectuado las correcciones valorativas necesarias, siempre que haya existido la evidencia objetiva de que el valor en libros de una inversión no será recuperable.

- e) Los intereses y dividendos de activos financieros devengados con posterioridad al momento de la adquisición se han reconocido como ingresos en la cuenta de pérdidas y ganancias. Los intereses se han reconocido utilizando el método del tipo de interés efectivo y los dividendos cuando se ha declarado el derecho del socio a recibirlo.
- f) Los instrumentos financieros incluidos en un procedimiento de concurso de acreedores, con fecha de auto, y en condiciones favorables que permiten visualizar su oportuno cumplimiento, se valoran teniendo en cuenta si, los créditos/deudas objeto del concurso, han sufrido cambios significativos.

Aquellas en los que el valor actual de los flujos de efectivo pendiente de cobro/pago tras aplicar, las cláusulas de quita y espera contenidas en el convenio, sufren cambios como mínimo del 10% de su cuantía, sobre el crédito/deuda existente antes del convenio, se dan de alta, cancelando la anterior y llevando las diferencias, contra la nueva cuenta, "Gastos/Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores".

En los casos en que la diferencia entre el valor actual de los flujos de efectivo de nueva deuda/crédito, incluidos los gastos y comisiones, y el valor actual de los flujos de efectivo originales, difieren en menos de un 10%, se registran, activando los ingresos/gastos correspondientes, ajustando el valor de la deuda/crédito original.

4.7 Valores de capital propio en poder de la empresa

El importe de los instrumentos de patrimonio propio, se ha registrado en el patrimonio neto como una variación de fondos propios. Los gastos derivados de las transacciones con instrumentos de patrimonio propio se han registrado contra el patrimonio neto como menos reservas, pero en los casos de existir gastos derivados de una transacción, de la que se haya desistido, se ha reconocido en la cuenta de pérdidas y ganancias.

4.8 Existencias

Los bienes y servicios comprendidos en las existencias, se han valorado por su coste, ya sea el precio de adquisición o el coste de producción. El precio de adquisición, ha incluido el importe facturado por el vendedor después de deducir cualquier descuento, rebaja en el precio u otras partidas similares, así como los intereses incorporados al nominal de los débitos, y se han añadido todos los gastos adicionales que se produzcan hasta que los bienes se hallen ubicados para su venta.

En las existencias que han necesitado un período de tiempo superior a un año para estar en condiciones de ser vendidas, se han incluido en el precio de adquisición o de producción, los gastos financieros, tal y como indica el apartado sobre inmovilizado material incluido en esta memoria.

Cuando se ha debido asignar valor a bienes concretos que forman parte de un inventario de bienes intercambiables entre sí, se ha adoptado con carácter general el método del precio medio o coste medio ponderado. El método FIFO también ha sido aceptado.

Cuando el valor neto realizable de las existencias ha sido inferior a su precio de adquisición o a su coste de producción, se han efectuado las oportunas correcciones valorativas, reconociéndolas como un gasto en la cuenta de pérdidas y ganancias.

4.9 Transacciones en moneda extranjera

La valoración inicial de las transacciones en moneda extranjera, se han efectuado mediante la aplicación al importe en moneda extranjera, del tipo de cambio utilizado en las transacciones con entrega inmediata, entre ambas monedas, en la fecha de la transacción. Se ha utilizado un tipo de cambio medio del período (como máximo mensual), para todas las transacciones que han tenido lugar durante ese intervalo.

Para la valoración posterior de las transacciones en moneda extranjera, se han distinguido:

Partidas monetarias: Al cierre del ejercicio, se han valorado aplicando el tipo de cambio de cierre. Las diferencias de cambio, tanto positivas como negativas, que se han originado, se han reconocido en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en el que han surgido.

Partidas no monetarias valoradas a coste histórico: Se han valorado aplicando el tipo de cambio de la fecha de la transacción. Cuando un activo denominado en moneda extranjera se ha amortizado, las dotaciones a la amortización se han calculado sobre el importe en moneda funcional aplicando el tipo de cambio de la fecha en que fue registrado inicialmente. La valoración así obtenida en ningún caso ha excedido del importe recuperable en cada cierre posterior.

Partidas no monetarias valoradas a valor razonable: Se han valorado aplicando el tipo de cambio de la fecha de determinación del valor razonable, registrándose en el resultado del ejercicio cualquier diferencia de cambio incluida en las pérdidas o ganancias derivadas de cambios en la valoración.

4.10 Impuestos sobre beneficios

En general, se ha reconocido un pasivo por impuesto diferido por todas las diferencias temporarias imponibles, a menos que estas hayan surgido del reconocimiento inicial de un fondo de comercio, del reconocimiento inicial de un activo o pasivo en una transacción que no es una combinación de negocios y además no afecte ni al resultado contable ni a la base imponible del impuesto o de las inversiones en empresas dependientes, asociadas y negocios conjuntos siempre y cuando la inversora ha podido controlar el momento de la reversión de la diferencia y además, haya sido probable que tal diferencia no revierta en un futuro previsible.

Los activos por impuesto diferido, de acuerdo con el principio de prudencia, se han reconocido como tales en la medida en que ha resultado probable que la empresa haya dispuesto de ganancias fiscales futuras que permitan la aplicación de estos activos. Si se cumple la condición anterior, en términos generales se ha considerado un activo por impuesto diferido cuando: han existido diferencias temporarias deducibles, derechos a compensar en ejercicios posteriores, las pérdidas fiscales, y deducciones y otras ventajas fiscales no utilizadas que han quedado pendientes de aplicar fiscalmente.

Los activos y pasivos por impuesto diferido se han valorado según los tipos de gravamen esperados en el momento de su reversión, según la normativa que ha estado vigente o aprobada y pendiente de publicación en la fecha de

cierre del ejercicio, y de acuerdo con la forma en que racionalmente se ha previsto recuperar o pagar el activo o el pasivo.

4.11 Ingresos y gastos

Los ingresos se han reconocido como consecuencia de un incremento de los recursos de la empresa, y siempre que su cuantía haya podido determinarse con fiabilidad. Los gastos, se han reconocido como consecuencia de una disminución de los recursos de la empresa, y siempre que su cuantía también se haya podido valorar o estimar con fiabilidad.

Los ingresos por prestación de servicios se han reconocido cuando el resultado de la transacción se pueda estimar con fiabilidad, considerando el porcentaje de realización del servicio en la fecha del cierre del ejercicio. Sólo se han contabilizado los ingresos por prestación de servicios con las siguientes condiciones: cuando el importe de los ingresos se ha podido valorar con fiabilidad, siempre que la empresa haya recibido beneficios o rendimientos de la transacción, y esta transacción haya podido ser valorada a cierre de ejercicio con fiabilidad, y finalmente cuando los costes incurridos en la prestación, así como los que quedan por incurrir se han podido valorar con fiabilidad.

4.12 Provisiones y contingencias

La empresa ha reconocido como provisiones los pasivos que, cumpliendo la definición y los criterios de registro contable contenidos en el marco conceptual de la contabilidad, han resultado indeterminados respecto a su importe o a la fecha en que se cancelarán. Las provisiones han venido determinadas por una disposición legal, contractual o por una obligación implícita o tácita.

Las provisiones se han valorado en la fecha de cierre del ejercicio por el valor actual de la mejor estimación posible del importe necesario para cancelar o transferir a un tercero la obligación, registrándose los ajustes que han surgido por la actualización de la provisión como un gasto financiero conforme se han ido devengando. En los casos de provisiones con vencimiento igual o inferior al año no se ha efectuado ningún tipo de descuento.

4.13 Subvenciones, donaciones y legados

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables, se han contabilizado inicialmente, como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se reconocerán en la cuenta de pérdidas y ganancias como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados de la subvención, donación o legado, esto es, atendiendo a su finalidad.

A efectos de imputación en la cuenta de pérdidas y ganancias, se han distinguido los siguientes tipos de subvenciones, donaciones y legados: cuando se han concedido para asegurar una rentabilidad mínima o compensar los déficits de explotación, se han imputado como ingresos del ejercicio en el que se han concedido, salvo que se refieran a ejercicios futuros. Cuando se han concedido para financiar gastos específicos, se han imputado como gastos en el mismo ejercicio en que se han devengado los gastos. Cuando se han concedido para adquirir activos o cancelar pasivos, se han imputado como ingresos del ejercicio en la medida en que se ha producido la enajenación o en proporción a la dotación a la amortización efectuada. Finalmente, cuando se han recibido importes monetarios sin asignación a una finalidad específica, se han imputado como ingresos del ejercicio en que se han reconocido.

4.14 Negocios conjuntos

La empresa ha considerado como negocio conjunto, a una actividad económica controlada conjuntamente por dos o más personas físicas o jurídicas; esto incluye, negocios conjuntos que no se manifiesten a través de la constitución de una empresa, ni de un establecimiento permanente como son las uniones temporales de empresas y las comunidades de bienes.

En los casos detallados en el párrafo anterior, se han registrado los activos en el balance en la parte proporcional que le corresponda, en función del porcentaje de participación, de los activos controlados conjuntamente y de los pasivos incurridos conjuntamente, así como los activos afectos a la explotación conjunta que estén bajo su control, y los pasivos incurridos como consecuencia del negocio conjunto. Asimismo, se han reconocido en la cuenta de pérdidas y ganancias la parte que corresponda de los ingresos generados y de los gastos incurridos por el negocio conjunto.

MEMORIA PYME - NOSROC, S.L. - EJERCICIO 2021

4.15 Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas

Las operaciones entre empresas del mismo grupo, con independencia del grado de vinculación entre las empresas del grupo participantes, se han contabilizado de acuerdo con las normas generales, esto es, en el momento inicial por su valor razonable. En el caso de que el precio acordado por una operación, haya diferido del valor razonable, la diferencia se ha registrado atendiendo a la realidad económica de la operación.

5 Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

5.1 Estado de movimientos del inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

Los movimientos durante el ejercicio de cada uno de estos epígrafes y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas y correcciones valorativas por deterioro de valor acumuladas, se resumen en la siguiente tabla:

VALORES ADQUISICIÓN	Saldo a 31/12/2020	Altas	Traspasos	Bajas	Saldo a 31/12/2021
Terrenos y construcciones	439.808,06		-1.105,29		438.702,77
Inst. técn. y otro Inmov. Mat.	4.381.185,11	376.552,87			4.757.737,98
Inmovilizado en curso y anticipos	0,00				0,00
TOTAL	4.820.993,17	376.552,87	1.105,29	0,00	5.196.440,75

AMORTIZACIÓN ACUMULADA	Saldo a 31/12/2020	Dot.	Traspasos	Bajas	Saldo a 31/12/2021
Terrenos y construcciones	219.252,87	66.540,48			285.793,35
Inst. técn. y otro Inmov. Mat.	619.773,07	180.356,84	160,11		799.969,80
TOTAL	839.025,94	246.897,32	160,11	0,00	1.085.763,15

TOTAL VALOR NETO CONTABLE	3.981.967,23				4.110.677,60
----------------------------------	---------------------	--	--	--	---------------------

MEMORIA PYME - NOSROC, S.L. - EJERCICIO 2021

- No se ha producido ninguna circunstancia que haya supuesto una incidencia significativa que afecte al ejercicio presente o a ejercicios futuros que afecte a las estimaciones de los costes de desmantelamiento, retiro o rehabilitación, vidas útiles y métodos de amortización.

- No se han realizado ninguna corrección valorativa de los bienes de inmovilizado.

- Existen bienes totalmente amortizados por valor de 230.508'75 euros.

- La política de la Sociedad es formalizar pólizas de seguros para cubrir los posibles riesgos a que están sujetos los diversos elementos de su inmovilizado material. La administración revisa anualmente, o cuando alguna circunstancia lo hace necesario, las coberturas y los riesgos cubiertos y se acuerdan los importes que razonablemente se deben cubrir para el año siguiente

6 Activos financieros

Activos financieros, salvo inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas.

La información de los instrumentos financieros del activo del balance de la sociedad a largo plazo, sin considerar el efectivo y otros activos equivalente, clasificados por categorías, es la que se muestra a continuación:

Instrumentos financieros a largo plazo	CLASES							
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Otros activos financieros		TOTAL	
	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021
Activos valor razonable camb pérd. y gan.								
Inversiones mantenidas hasta vencimiento	84.401,70	131.337,29					84.401,70	131.337,29
TOTAL	84.401,70	131.337,29	0,00	0,00	0,00	0,00	84.401,70	131.337,29

MEMORIA PYME - NOSROC, S.L. - EJERCICIO 2021

La información de los instrumentos financieros del activo del balance de la sociedad a corto plazo, sin considerar el efectivo y otros activos equivalente, clasificados por categorías, es la que se muestra a continuación:

Instrumentos financieros a corto plazo	CLASES					
	Instrumentos de patrimonio		Otros activos financieros		TOTAL	
	2020	2021	2020	2021	2020	2021
Inversiones mantenidas hasta vencimiento	375,00	375,00			375,00	375,00
Préstamos y partidas a cobrar			1.292.004,92	1.080.969,94	1.292.004,92	1.080.969,94
Activos disp. para la venta						
Derivados de cobertura						
TOTAL	375,00	375,00	1.292.004,92	1.080.969,94	1.292.379,92	1.081.344,94

7 Pasivos financieros

La información de los instrumentos financieros del pasivo del balance de la Sociedad a largo plazo, clasificados por categorías es:

Pasivos financieros a largo plazo	CLASES					
	Deudas con entidades de crédito		Otros pasivos financieros		TOTAL	
	2020	2021	2020	2021	2020	2021
Débitos y partidas a pagar	2.345.399,81	2.176.668,49	1.744.467,98	1.238.991,38	4.089.867,79	3.415.659,87
Pasivos a valor razonable con cambios en PyG, del cual:						
— Mantenidos para negociar						
— Otros						
Derivados de cobertura						
TOTAL	2.345.399,81	2.176.668,49	1.744.467,98	1.238.991,38	4.089.867,79	3.415.659,87

MEMORIA PYME - NOSROC, S.L. - EJERCICIO 2021

La información de los instrumentos financieros del pasivo del balance de la Sociedad a corto plazo, clasificados por categorías es:

Pasivos financieros a corto plazo	CLASES					
	Deudas con entidades de crédito		Otros pasivos financieros		TOTAL	
	2020	2021	2020	2021	2020	2021
Débitos y partidas a pagar	3.836,07	21.414,76	763.974,97	1.174.316,25	767.811,04	1.195.731,01
Pasivos a valor razonable con cambios en PyG, del cual:						
— Mantenidos para negociar						
— Otros						
Derivados de cobertura						
TOTAL	3.836,07	21.414,76	763.974,97	1.174.316,25	767.811,04	1.195.731,01

8 Fondos propios

8.1 Importe del capital autorizado por la junta de accionistas.

El capital social de la Compañía ascienda a 31 de diciembre de 2021 a la suma de 3.547,00€, encontrándose dividido en participaciones alícuotas de la misma serie y mismo valor nominal y se encuentra totalmente suscrito y desembolsado.

Los socios con una participación superior al 5% se detallan a continuación:

Nombre/Razón Social	DNI	Nominal	%Participación
NEXUS LEISURE GROUP, S.L.	B38677100	2.826,00 €	79,67
GRABER, JEROME BRA	X2570957V	435,05 €	12,30
GRABER, EMMA CATRIN	X5100684C	246,02 €	6,90

MEMORIA PYME - NOSROC, S.L. - EJERCICIO 2021

8.2 Reserva para Inversiones en Canarias

La Reserva para Inversiones en Canarias se encuentra regulada en el artículo 27 de la Ley 19/1.994 de modificación del Régimen Económico y Fiscal de Canarias.

Mediante estas dotaciones la empresa adquiere el compromiso de realizar determinadas inversiones en el plazo de 4 años y de hacer constar en el pasivo una reserva especial de carácter voluntario (Reserva RIC) con cargo al saldo de Pérdidas y Ganancias de cada ejercicio. Dicha reserva se ha de mantener durante el plazo de cuatro años de materialización y los cinco años posteriores de mantenimiento de las inversiones.

La RIC se encuentra materializada en elementos del activo material y en valores de renta fija, según el siguiente desglose:

Ejercicio Impto. Soc.	Vencimiento materialización	Dotación	Materialización			Pendiente materializar
			Años anteriores	2021	Anticipada 2021	
2019	31/12/2023	50.000,00	18.410,97	31.589,03		0,00
2021	31/12/2025	700.000,00			323.641,19	376.358,81
TOTAL		750.000,00	18.410,97	31.589,03	323.641,19	376.358,81

Las materializaciones de la reserva en 2021 se detallan a continuación:

CUENTA	PROVEEDOR	FECHA	CONCEPTO	IMPORTE
21400003	RAMON RODRIGUEZ BETHENCOURT	15/04/2021	MATTRESS- PLAID FORRADO	2.215,04 €
21400003	RAMON RODRIGUEZ BETHENCOURT	14/06/2021	MATTRESS CONTRACT- OSCURANTES	1.361,25 €
21400003	RAMON RODRIGUEZ BETHENCOURT	08/07/2021	MATTRESS PLAID FORRADO-405-406	853,79 €
21400003	SUMINISTROS TEXTILES DORTA,S.L.	30/07/2021	TEXTILES DORTA-TOALLAS -LA	1.491,50 €
21400003	SUMINISTROS TEXTILES DORTA,S.L.	02/08/2021	TEXTILES DORTA-ALMOHADAS, TOPPE	433,80 €
21400003	SUMINISTROS TEXTILES DORTA,S.L.	16/09/2021	TEXTILES DORTA- SABANAS, TOALLA	2.559,50 €
21400003	RAMON RODRIGUEZ BETHENCOURT	01/10/2021	MATTRESS CONTRACT-OSCURANTES,	7.592,66 €
21400003	RAMON RODRIGUEZ BETHENCOURT	20/10/2021	MATTRESSS OSCURANTES CT	3.796,33 €
21400003	RAMON RODRIGUEZ BETHENCOURT	02/11/2021	MATTRESS CONTRACT-OCURANTES	4.800,48 €
21400003	RAMON RODRIGUEZ BETHENCOURT	02/11/2021	MATTRESS CONTRAC.OSCURANTES CT	3.796,33 €
21400003	SUMINISTROS TEXTILES DORTA,S.L.	29/11/2021	TEXTILES DORTA-SABANAS-PROTECT	1.421,05 €
21400003	SUMINISTROS TEXTILES DORTA,S.L.	29/11/2021	TEXTILES DORTA-SABANAS-PROTECT	1.421,05 €
21400003	RAMON RODRIGUEZ BETHENCOURT	06/12/2021	MATTRESS- OSCURANTE HUECO	1.152,60 €
21400003	SUMINISTROS TEXTILES DORTA,S.L.	09/12/2021	DORTA-COLCHA, FORRO	934,25 €
21400003	SUMINISTROS TEXTILES DORTA,S.L.	09/12/2021	DORTA-COLCHA, FORRO	934,25 €
21400003	LEROY MERLIN ESPAÑA,SLU	10/12/2021	LEROY FUNDA SPIRIT P.378641	1.014,97 €
21400003	SUMINISTROS TEXTILES DORTA,S.L.	13/12/2021	DORTA- TOALLAS, SABANAS	1.773,90 €
21400003	SUMINISTROS TEXTILES DORTA,S.L.	13/12/2021	DORTA- TOALLAS, SABANAS	1.773,90 €
21400003	ALMACENES DE LA LOZA, S.A.	22/12/2021	ALMACENES LOZA-MENAJE	563,48 €
21600001	REALINVEST CONFORAMA, S.L.	31/07/2021	CONFOR. BED BASE 112-SPARE LA	241,00 €

MEMORIA PYME - NOSROC, S.L. - EJERCICIO 2021

21600003	TIMANFAYA CRUZ FARIÑA	25/01/2021	TIMANFAYA- SOFA CAMA VELERO	600,07 €
21600003	CAVAS CATALANAS, SL	10/03/2021	CAVAS CATALANAS- CARRO HOTEL	578,00 €
21600003	DITENERIFE LAS CHAFIRAS, S.L.	14/04/2021	DITENERIFE SILLONES,MESA,TUMB.	1.944,25 €
21600003	RAMON RODRIGUEZ BETHENCOURT	15/04/2021	MATTRESS- CABECEROS , ARMARIOS	6.406,21 €
21600003	JUAN MARIA MARTIN GONZALEZ	19/04/2021	JUAN MARTIN-CAMAS BALINESAS	2.687,50 €
21600003	DITENERIFE LAS CHAFIRAS, S.L.	20/04/2021	DITENERIFE COLCHONETAS 200X200	2.212,50 €
21600003	TIMANFAYA CRUZ FARIÑA	20/04/2021	TIMANFAYA 50% SOFAS VELERO	1.500,16 €
21600003	LEROY MERLIN ESPAÑA,SLU	13/05/2021	LEROY HAMACAS FRA.RECT.366290	1.622,77 €
21600003	LAS CHAFIRAS, SA	17/05/2021	LAS CHAFIRAS- FOCOS MERCANTI	688,79 €
21600003	DITENERIFE LAS CHAFIRAS, S.L.	25/05/2021	DITENERIFE-SILLAS,MESA,TUBONAS	1.944,25 €
21600003	DITENERIFE LAS CHAFIRAS, S.L.	25/05/2021	DITENERIFE-COLCHONETAS	2.212,50 €
21600003	REYES DIAZ, S.A	10/06/2021	REYES DIAZ-HERVIDOR,SECAD....	5.262,80 €
21600003	RAMON RODRIGUEZ BETHENCOURT	14/06/2021	RAMON RGUEZ- CABECERO,ARMARIO	3.985,57 €
21600003	DITENERIFE LAS CHAFIRAS, S.L.	15/06/2021	DITENERIFE MUEBLES TERRAZA	3.332,40 €
21600003	DITENERIFE LAS CHAFIRAS, S.L.	16/06/2021	DITENERIFE- TUBONA TORTORA	980,00 €
21600003	DITENERIFE LAS CHAFIRAS, S.L.	22/06/2021	DITENERIFE-MOB.TERRAZA-430-431	2.404,29 €
21600003	DITENERIFE LAS CHAFIRAS, S.L.	22/06/2021	DITENERIFE MOB.TERRAZA-HAC	4.173,00 €
21600003	FERMIN DONATO RAMOS HERNANDEZ	30/06/2021	FERMIN DONATO-COLCHON, BASE	1.177,00 €
21600003	ALMACENES DE LA LOZA, S.A.	01/07/2021	ALMAC.DE LA LOZA-MENAJE	2.486,42 €
21600003	DITENERIFE LAS CHAFIRAS, S.L.	01/07/2021	DITENERIFE-MESA TORTOR.SILLON	2.405,00 €
21600003	DITENERIFE LAS CHAFIRAS, S.L.	01/07/2021	DITENER. TUMBONA TORTORA-HACII	798,00 €
21600003	JUAN MARIA MARTIN GONZALEZ	01/07/2021	JUAN Mº MARTIN-CAMA BALINESA	2.687,50 €
21600003	TIMANFAYA CRUZ FARIÑA	02/07/2021	TIMANFAYA -ANTICIP.SILLAS	368,37 €
21600003	RAMON RODRIGUEZ BETHENCOURT	07/07/2021	MATTRESS-CABEC,ARMARIO-405-406	2.420,64 €
21600003	DITENERIFE LAS CHAFIRAS, S.L.	20/07/2021	DITENERIFE TECHO CAMA BALINESA	972,00 €
21600003	DITENERIFE LAS CHAFIRAS, S.L.	20/07/2021	DITENERIFE TECHO CAMA BALINESA	486,00 €
21600003	FERMIN DONATO RAMOS HERNANDEZ	22/07/2021	DONATO-COLCHONES Y BASE-HACII	308,00 €
21600003	FERMIN DONATO RAMOS HERNANDEZ	22/07/2021	DONATO-COLCHONES Y BASE-HAC4	706,20 €
21600003	LEROY MERLIN ESPAÑA,SLU	23/07/2021	LEROY- INSTALAC.MUEBLES BAJOS	1.642,12 €
21600003	TIMANFAYA CRUZ FARIÑA	28/07/2021	TIMANFAYA-SILLA PRAGA	368,37 €
21600003	TIMANFAYA CRUZ FARIÑA	28/07/2021	TIMANFAYA SOFÁ VELERO	1.500,16 €
21600003	TIMANFAYA CRUZ FARIÑA	06/08/2021	TIMANFAYA-SOFA CAMA ITALIANO	1.245,14 €
21600003	TIMANFAYA CRUZ FARIÑA	10/08/2021	TIMANFAYA SOFAS HAC Y CT	1.867,71 €
21600003	DITENERIFE LAS CHAFIRAS, S.L.	30/09/2021	DITENERIFE- MESA Y SILLON TORT	4.091,63 €
21600003	DITENERIFE LAS CHAFIRAS, S.L.	30/09/2021	DITENERIFE- TUMBONA TORTORA	782,44 €
21600003	TIMANFAYA CRUZ FARIÑA	22/10/2021	TIMANFAYA SOFAS HAC Y CT	1.867,70 €
21600003	RAMON RODRIGUEZ BETHENCOURT	02/11/2021	MATTRESS.CABECERO,ARMAR.CAJON	13.498,55 €
21600003	TIMANFAYA CRUZ FARIÑA	05/11/2021	TIMANFAYA RESTO 6 SOFAS	3.735,41 €
21600003	TIMANFAYA CRUZ FARIÑA	05/11/2021	TIMANFAYA 6 MESAS Y 24 SILLAS	2.695,30 €
21600003	DITENERIFE LAS CHAFIRAS, S.L.	10/11/2021	DITENERIFE-MESA,SILLA,TUMBONA	6.331,50 €
21600003	LEROY MERLIN ESPAÑA,SLU	16/11/2021	LEROY MUEBLES ALTO Y BAJO	906,54 €
21600003	LEROY MERLIN ESPAÑA,SLU	01/12/2021	LEROY- WC,TOALLERO,PED 379151	1.915,10 €
21600003	JUAN MARIA MARTIN GONZALEZ	01/12/2021	JUAN Mº MARTIN-CAMA BALINESA	2.750,00 €
21600003	TIMANFAYA CRUZ FARIÑA	01/12/2021	TIMANFAYA ESPEJOS	1.235,14 €
21600003	DITENERIFE LAS CHAFIRAS, S.L.	07/12/2021	DITENERIFE COLCH+TECHO BALINES	3.876,00 €
21600003	FERMIN DONATO RAMOS HERNANDEZ	31/12/2021	NAT C. COLCHON,BASE,COLCH.SOFA	660,80 €
21600020	DITENERIFE LAS CHAFIRAS, S.L.	15/06/2021	DITENERIFE MUEBLES TERRAZA	2.028,00 €
21600020	DITENERIFE LAS CHAFIRAS, S.L.	28/06/2021	DITENERIFE- TUMBONAS	912,00 €
21600020	TIMANFAYA CRUZ FARIÑA	19/07/2021	TIMANFAYA SOFAS CAMA HACII	1.245,14 €

MEMORIA PYME - NOSROC, S.L. - EJERCICIO 2021

21600020	MONDI MUEBLES CANARIAS, S.L.	31/07/2021	MONDI MUEBLES-SILLAS	298,06 €
21600020	FERMIN DONATO RAMOS HERNANDEZ	20/08/2021	FERMIN DONATO-COLCHON INIFUG.	1.232,00 €
21600020	SARTON CANARIAS S.A. (IKEA)	30/09/2021	IKEA ARMCHAIR HACIENDAS RECEPT	106,87 €
21600020	SARTON CANARIAS S.A. (IKEA)	30/09/2021	IKEA LAMPS	63,73 €
21600101	ATLANTIC TRADERS	19/04/2021	ATLANT. TRADERS-TV SAMSUNG-HAC	2.195,00 €
21700000	PERSONAL COMPUTER INT 2001, SL	23/06/2021	PCI MONITOR LG 27" TN FHD	270,66 €
21700000	PERSONAL COMPUTER INT 2001, SL	09/07/2021	PCI PC LA Y RESEVATIONS.ADAPT.	1.821,62 €
21700000	PERSONAL COMPUTER INT 2001, SL	18/08/2021	PCI PANTALLA LG24+CABLE-CT-ON	741,24 €
21700000	PERSONAL COMPUTER INT 2001, SL	02/09/2021	PCI PANTALLA HDMUDP/DVI	370,62 €
21700000	PERSONAL COMPUTER INT 2001, SL	09/10/2021	PCI 4 PANTALLA 24" LG-CT	741,24 €
21700000	PERSONAL COMPUTER INT 2001, SL	29/12/2021	PCI PANTALLA LG24" HDMI	741,24 €
21700007	PERSONAL COMPUTER INT 2001, SL	04/12/2021	PCI PANTALLA LG 24" HDMI DVI D	808,83 €
21700010	ALTALAY 7 S.A.	29/10/2021	FV 001/2021 ALTALAY BAJA	- 940,92 €
21900033	PERSONAL COMPUTER INT 2001, SL	22/02/2021	REFORMA 2º FASE IVII	3.058,80 €
21900033	PERSONAL COMPUTER INT 2001, SL	11/03/2021	REFORMA 2º FASE IVII	2.745,93 €
21900038	ATLANTIC TRADERS	19/01/2021	ATL.TRADERS-TV SAMSUNG 50-HAC	810,00 €
21900038	REYES DIAZ,S.A.	31/01/2021	REDISA FRIGORIF.+HORNO TEKA	347,00 €
21900038	ATLATIC TRADERS	15/02/2021	ATL.TRADERS-TV SAMSUNG -CT	875,00 €
21900038	DISTRIBUCIONES MENDEZ TENERIFE,S.L.	22/02/2021	DISTRIB.MENDEZ- LAVADORA EASY	1.131,90 €
21900038	DISTRIBUCIONES MENDEZ TENERIFE,S.L.	22/02/2021	DISTRIBUCIONES MENDEZ LAVADORA	452,76 €
21900038	PREFABRICADOS NORTYSUR,S.A.	02/03/2021	ELECTRON- LAVADORA,PLACA	731,45 €
21900038	PREFABRICADOS NORTYSUR,S.A.	02/03/2021	ELECTRON FRIGORIFICO WDF03143	331,41 €
21900038	DISTRIBUCIONES MENDEZ TENERIFE,S.L.	11/03/2021	DISTRIB.MDEZ RECT/20-	- 1.131,90 €
21900038	DISTRIBUCIONES MENDEZ TENERIFE,S.L.	11/03/2021	DISTRIB.MDEZ RECT/19	- 452,76 €
21900039	REYES DIAZ,S.A.	31/01/2021	REDISA SET 2 SILLONES +MESA	352,00 €
21900039	DITENERIFE LAS CHAFIRAS.S.L	09/02/2021	DITENERIFE MESA, SILLON TORTOR	1.101,30 €
21900039	FERMIN DONATO RMOS HERNANDEZ	28/02/2021	NAT CANARIAS- COLCHON IGNIFUGO	394,00 €
21900039	FERMIN DONATO RMOS HERNANDEZ	28/02/2021	NAT CANARIAS COLCHON IGN.CT	235,40 €
21900039	LEROY MERLIN ESPAÑA,S.L.U	16/12/2021	LEROY SILLAS ESCRITORIO C/R	206,87 €
21900042	PERSONAL COMPUTER INTERNATIONAL	31/05/2021	MONITOR LG 24 CT	521,65 €
'21900046	LEROY MERLIN ESPAÑA,S.L.U	05/02/2021	REFORMAS ISLAND VILLAGE IV PAV	5.619,06 €
'21900046	LEROY MERLIN ESPAÑA,S.L.U	28/02/2021	REFORMAS ISLAND VILLAGE IV MAT	658,20 €
'21900046	ABEL BARRIOS SABINA	14/04/2021	ABEL REFORMA APTOS 402-404	8.831,77 €
'21900046	LEROY MERLIN ESPAÑA,S.L.U	20/04/2021	LEROY PAV.TERRANOVA-402-406	6.390,04 €
'21900046	MARMOLES GESTOSO,S.L.	28/04/2021	GESTOSO- CHAPADO PIEDRA NATUR	1.160,00 €
'21900046	CANTOS BLANCOS DEL SUR,S.L.	29/04/2021	CANTOS BLANCOS -PLAQUETA CANTO	1.298,00 €
'21900046	LEROY MERLIN ESPAÑA,S.L.U	02/05/2021	LEROY (P-364410)-PAVIMENTO	2.282,84 €
'21900046	LEROY MERLIN ESPAÑA,S.L.U	05/05/2021	LEROY RECTIF R-365994 (P365200	3.159,81 €
'21900046	ABEL BARRIOS SABINA	09/05/2021	ABEL REFOR.BAÑO APTO.405	800,00 €
'21900046	LEROY MERLIN ESPAÑA,S.L.U	11/05/2021	LEROY LIMPIADOR ACERO	1.261,66 €
'21900046	ABEL BARRIOS SABINA	12/05/2021	ABEL BARRIOS TRABAJOS HAC4	750,00 €
'21900046	ABEL BARRIOS SABINA	16/05/2021	ABEL BARRIOS- REFORM.APTO.403	6.308,41 €
'21900046	LEROY MERLIN ESPAÑA,S.L.U	19/05/2021	LEROY ABRAZ.MONOMANDO,REJILLA	1.035,88 €
'21900046	LEROY MERLIN ESPAÑA,S.L.U	22/05/2021	LEROY LIMPIAD.ACERO, WEBER	654,22 €
'21900046	MARMOLES GESTOSO,S.L.	01/06/2021	MARMOLES GESTOSO CHAPADO PIEDR	1.160,00 €
'21900046	ABEL BARRIOS SABINA	02/06/2021	ABEL BARRIOS-REFORMA.APTO.405	2.804,00 €
'21900046	LEROY MERLIN ESPAÑA,S.L.U	07/06/2021	LEROY ELECTROD.402 H/ 406	1.345,07 €
'21900046	LEROY MERLIN ESPAÑA,S.L.U	09/06/2021	LEROY TERMOS, PACK ROCA	1.148,41 €
'21900046	ABEL BARRIOS SABINA	13/06/2021	ABEL BARRIOS-TOMAS DE CORRIENT	2.880,00 €

MEMORIA PYME - NOSROC, S.L. - EJERCICIO 2021

'21900046	LEROY MERLIN ESPAÑA,S.L.U	23/06/2021	LEROY PTAS ABATIBLES	1.594,96 €
'21900046	LEROY MERLIN ESPAÑA,S.L.U	29/06/2021	LEROY CESTO DUCHA,CANTO RODADO	597,33 €
'21900046	INDUSTRIAS JUNIO,S.A.	30/06/2021	PINTURAS - REFORMAS ISLAND VILLAGE IV	842,76 €
'21900046	ALUMIGLASS 7 ISLAS,S.L.	30/06/2021	ALUMIGLASS BARANDILLA -402	1.558,91 €
'21900046	ALUMIGLASS 7 ISLAS,S.L.	30/06/2021	ALUMIGLASS-BARANDILLA -403	1.633,74 €
'21900046	ALUMIGLASS 7 ISLAS,S.L.	30/06/2021	ALUMIGLASS-BARANDILLA-404	1.820,11 €
'21900046	ALUMIGLASS 7 ISLAS,S.L.	30/06/2021	ALUMIGLASS-BARANDILLA 406	1.639,30 €
'21900046	ALUMIGLASS 7 ISLAS,S.L.	30/06/2021	ALUMIGLASS BARANDILLA-405	1.745,29 €
'21900046	LEROY MERLIN ESPAÑA,S.L.U	30/06/2021	LEROY INSTALACION COCINA-402	422,51 €
'21900046	ABEL BARRIOS SABINA	21/07/2021	ABEL BARRIOS REFORM.405-406	7.385,15 €
'21900046	ABEL BARRIOS SABINA	12/09/2021	ABEL BARRIOS- HAC.4-426	2.082,00 €
'21900046	ABEL BARRIOS SABINA	12/09/2021	ABEL BARRIOS- HAC.4 -428	2.430,00 €
'21900046	ABEL BARRIOS SABINA	12/09/2021	ABEL BARRIOS -HAC4-427	1.875,25 €
'21900046	ABEL BARRIOS SABINA	09/10/2021	ABEL BARRIOS-RESTO APTO.428	1.610,00 €
'21900046	ABEL BARRIOS SABINA	09/10/2021	ABEL BARRIOS- RESTO APTO.427	1.240,50 €
'21900046	ABEL BARRIOS SABINA	09/10/2021	ABEL BARRIOS -RESTO APTO.426	1.385,00 €
'21900046	ABEL BARRIOS SABINA	31/10/2021	ABEL BARRIOS REFORM APT.426	5.144,78 €
'21900046	ABEL BARRIOS SABINA	31/10/2021	ABEL BARRIOS REFORM. APTO 428	5.144,78 €
'21900046	ABEL BARRIOS SABINA	02/11/2021	ABEL BARRIOS ALUMINIO APT.453	2.357,00 €
'21900046	LEROY MERLIN ESPAÑA,S.L.U	04/11/2021	LEROY PED.025-379148	8.931,85 €
'21900046	LEROY MERLIN ESPAÑA,S.L.U	08/11/2021	LEROY LUCERNA PLUS BLANCO	582,78 €
'21900046	LEROY MERLIN ESPAÑA,S.L.U	11/11/2021	LEROY REV.TERRAN. PED.379151 R	3.756,91 €
'21900046	ABEL BARRIOS SABINA	16/11/2021	ABEL BARRIOS APTO.453	2.786,12 €
'21900046	LEROY MERLIN ESPAÑA,S.L.U	17/11/2021	LEROY- LAVABO,CISTERN P.379151	3.120,96 €
'21900046	LEROY MERLIN ESPAÑA,S.L.U	18/11/2021	LEROY REV.TERRANOVA	1.200,57 €
'21900046	LEROY MERLIN ESPAÑA,S.L.U	18/11/2021	LEROY PAV.CREMA PED.379151	1.819,39 €
'21900046	LAS CHAFIRAS,S.A.	02/12/2021	LAS CHAFIRAS-CELOSIA, APLIQUE,	1.563,59 €
'21900046	ABEL BARRIOS SABINA	03/12/2021	ABEL BARRIOS REFOR.APT.454	5.144,78 €
'21900046	ABEL BARRIOS SABINA	08/12/2021	ABEL BARRIOS-REFOR.APTO.428	3.858,00 €
'21900046	ABEL BARRIOS SABINA	08/12/2021	ABEL BARRIOS-REFOR.APTO426	3.858,00 €
'21900046	LEROY MERLIN ESPAÑA,S.L.U	10/12/2021	LEROY- ENCIMERA	2.806,23 €
'21900046	LEROY MERLIN ESPAÑA,S.L.U	14/12/2021	LEROY -MUEBLES COCINA P-379256	1.567,13 €
'21900046	FCO JAVIER MORALES GARCIA	21/12/2021	FCO.JAVIER MORALES- VALLADO	2.290,00 €
'21900046	ABEL BARRIOS SABINA	24/12/2021	ABEL BARRIOS- REFORMA APTO.426	3.858,00 €
'21900046	ABEL BARRIOS SABINA	24/12/2021	ABEL BARRIOS- REFORM.APTO.428	3.858,00 €
'21900046	LEROY MERLIN ESPAÑA,S.L.U	27/12/2021	LEROY INSTALADOR COCINA	1.242,76 €
'21900046	LEROY MERLIN ESPAÑA,S.L.U	29/12/2021	LEROY INST. ENCIMERA P.382858	545,53 €
'21900047	PERSONAL COMPUTER INT 2001, SL	15/11/2021	PCI CAMARA PROJECT-HACII	5.137,00 €
'21900047	PERSONAL COMPUTER INT 2001, SL	03/12/2021	PCI CAMARA PROJECT-HACII	2.585,00 €
'21900048	PERSONAL COMPUTER INT 2001, SL	20/04/2021	PCI EXPANSION WIFI ISLAND VILLAGE IV	3.276,83 €
'21900048	PERSONAL COMPUTER INT 2001, SL	30/06/2021	PCI WIFI HACIENDAS ISLAND VILLAGE IV	8.301,52 €
'21900048	PERSONAL COMPUTER INT 2001, SL	26/10/2021	UBITQUI WIFI PTOS ISLAND VILLAGE IV i	1.868,40 €
'21900048	PERSONAL COMPUTER INT 2001, SL	26/10/2021	UBITQUI WIFI PTOS ISLAND VILLAGE IV ii	1.868,40 €
21906001	LEROY MERLIN ESPAÑA,S.L.U	09/06/2021	LEROY TERMOS-LAS ADELFA	963,83 €
21906001	ATLANTIC TRADERS	03/08/2021	ATL. TRADERS TV SAMSUNG 43-LA	2.175,00 €
21906001	ALMACENES DRAGICA,S.L.	13/08/2021	ALM.DRÁGICA- EXTRACTOR TEKA ADELFA	305,44 €
21906001	ALMACENES DRAGICA,S.L.	17/08/2021	DRAGICA-HORNO,MICRO VITRO ADELFA	2.174,35 €
21906001	AMACENES DRAGICA,S.L.	01/09/2021	ALMAC.DRAGICA-VITRO BALAS ADELFA	822,78 €
21907001	LEROY MERLIN ESPAÑA,S.L.U	14/09/2021	LEROY-TERMO ELECT.MONOMANDO	302,20 €

MEMORIA PYME - NOSROC, S.L. - EJERCICIO 2021

21907001	DITENERIFE LAS CHAFIRAS,S.L	18/10/2021	DITENERIFE MESA NET CORALLO	129,03 €
21908001	REYES DIAZ,S.A.	06/05/2021	REDISA FRIGORIFICO, HORNO MICR	1.999,80 €
21908001	REYES DIAZ,S.A.	10/06/2021	REYES DIAZ-HORNO MICRO TEKA	792,00 €
21908001	ALMACENES DRAGICA,S.L.	11/06/2021	ALM.DRAGICA-FRIGO COMBI BOSCH	567,71 €
21908001	ALMACENES DRAGICA,S.L.	23/06/2021	ALMAC.DRAGICA 33 LAVADORAS	6.794,86 €
21908001	ALMACENES DRAGICA,S.L.	26/06/2021	ALM.DRAGICA 22 LAVADORAS	4.529,91 €
21908001	ALMACENES DRAGICA,S.L.	06/08/2021	ALMAC.DRAGICA- VITRO,HORNO	1.745,29 €
21908001	WORTEN CANARIAS,S.L.	31/08/2021	WORTEN LAVAPLATOS Y TV-VILLAS	511,57 €
21908001	LEROY MERLIN ESPAÑA,S.L.U	14/09/2021	LEROY-TERMO ELECT.MONOMANDO	302,21 €
21908001	FERMIN DONATO RMOS HERNANDEZ	31/10/2021	NAT CANARIAS-COLCHON, BASE	670,00 €
21908001	LEROY MERLIN ESPAÑA,S.L.U	28/11/2021	LEROY PLACA,HORNO P.379256	911,83 €
21908001	REYES DIAZ,S.A.	30/11/2021	REDISA HERVIDOR, PLANCHA...	1.009,09 €
21908001	REYES DIAZ,S.A.	30/11/2021	REDISA HERVIDOR, PLANCHA, TOST	1.887,99 €
21908001	ALMACENES DRAGICA,S.L.	06/12/2021	DRAGICA-ELECTRODOMESTICOS	4.425,94 €
21908001	ALMACENES DRAGICA,S.L.	27/12/2021	ALMAC.DRAGICA-FRIGORIFICO	2.070,82 €
21900040	TECNO DRY CANARIAS,S.L.U	30/11/2021	TECNO DRY -BOMA CALOR PISCINA HCII	4.240,00 €

El total de estas inversiones ascienden a 380.013'21 euros. De este importe, 24.782'99 euros corresponden a materialización indirecta de la entidad Nexus Leisure Group, S.L., RIC dotada en 2017 y asumida esta por ampliación de capital de 100.000,00€.

9 Situación fiscal

9.1 Impuestos sobre beneficios:

La conciliación del importe neto de ingresos y gastos del ejercicio, con la base imponible del impuesto sobre beneficios, se resume en la siguiente tabla:

Cuenta de pérdidas y ganancias						
Importe del ejercicio 2020			Importe del ejercicio 2021			
Saldo de ingresos y gastos del ejercicio	236.437,78			1.772.799,21		
	Aumentos	Disminuciones	Efecto neto	Aumentos	Disminuciones	Efecto neto
Impuesto sobre sociedades	12.177,21		12.177,21			0,00
Diferencias permanentes	33.019,45	51.630,64	-84.650,09	386.935,86	710.116,10	1.097.051,96
Reducción Reserva de Capitalización			-23.000,38			0,00
Compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores						- 132.949,49
Base imponible (resultado fiscal)	207.003,42			1.316.669,48		

MEMORIA PYME - NOSROC, S.L. - EJERCICIO 2021

Seguidamente se informan de los diferentes créditos fiscales activos.

CRÉDITOS POR BASES IMPONIBLES NEGATIVAS			
Año origen	Pendiente aplicación	Aplicado en el ejercicio	Pendiente futuro
2004	0,00	0,00	0,00
2006	0,00	0,00	0,00
2007	0,00	0,00	0,00
2008	132.949,49	0,00	132.949,49

INCENTIVOS FISCALES					
Descripción	Año origen	Año fin	Pendiente aplicación	Aplicado en el ejercicio	Pendiente futuros
Canarias - Activos fijos nuevos	2018	2033	0,00	0,00	0,00
Canarias - Activos fijos nuevos	2020	2035	39.573,65	25.875,43	13.698,22
Canarias - Activos fijos nuevos	2021	2036	62.451,68	62.451,68	0,00

10 Operaciones e inversiones en partes vinculadas

A efectos de la presentación de las Cuentas Anuales una parte se considera vinculada a otra cuando una de ellas o un conjunto que actúa en concierto, ejerce o tiene la posibilidad de ejercer directa o indirectamente o en virtud de pactos o acuerdos entre accionistas o partícipes, el control sobre otra o una influencia significativa en la toma de decisiones financieras y de explotación de la otra, análoga en el artículo 42 del Código de Comercio.

Las operaciones realizadas por la entidad con aquellas entidades con las que pudiera encontrarse vinculadas se han efectuado a valor de mercado.

Los saldos y operaciones que figuran en contabilidad con entidades vinculadas son las que se detallan a continuación:

MEMORIA PYME - NOSROC, S.L. - EJERCICIO 2021

Cuenta	Entidad	Saldo	Saldo
		31/12/2020	31/12/2021
17100005	ASTRO REMUS LOAN		-133.386,83
41000016	NEXUS LEISURE GROUP S.L.	-1.929,21	0,00
43004000	NEXUS LEISURE GROUP S.L.		68.755,19
44000009	NEXUS LEISURE GROUP	1.025.506,62	675.506,62
51051000	NEXUS LEISURE GROUP	-44.542,58	-42.228,49
51053000	TAGALOCORP, S.L.		197,75
51330000	NEXUS LEISURE GROUP, SL	809,75	0,00
52100010	ASTRO REMUS LOAN		-11.137,58
52100100	NEXUS LEISURE GROUP	-15.433,59	-15.429,55
55240200	NEXUS LEISURE RESERVATIONS LTD	-10.142,01	-3.718,00

Cuenta	Entidad	Operaciones	
		2020	2021
66200009	INTERESES PRÉSTAMO ASTRO REMUS		1.661,89

Los administradores de la Sociedad no han percibido en el ejercicio remuneración alguna como consecuencia del desempeño de funciones propias a la administración de la entidad. No existen obligaciones contraídas en materia de pensiones o de pago de primas de seguros de vida respecto de los miembros antiguos y actuales del órgano de administración y personal de alta dirección.

No se han devengado en el ejercicio indemnizaciones por cese ni pagos basados en instrumentos de patrimonio. En relación con el artículo 229 de la Ley de Sociedades de Capital, los administradores han comunicado que no tienen situaciones de conflicto con el interés de la Sociedad.

11 Ingresos y Gastos

El detalle de la cuenta de pérdidas y ganancias adjunta es el siguiente:

Detalle de la cuenta de pérdidas y ganancias	2020	2021
1. Consumo de mercaderías	-60,00	
a) Compras, netas de devoluciones y cualquier descuento, de las cuales:	-60,00	
- nacionales	-60,00	
3. Cargas sociales:		
a) Seguridad Social a cargo de la empresa	201.427,76	208.726,57
b) Aportaciones y dotaciones para pensiones	3.134,96	2.556,95
5. Resultados originados fuera de la actividad normal de la empresa incluidos en "otros resultados"	19.145,39	6.327,35
6. Gastos asociados a una reestructuración:		

MEMORIA PYME - NOSROC, S.L. - EJERCICIO 2021

12 Otra información

Número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio y al cierre del ejercicio:

Distribución del personal de la sociedad al término del ejercicio, por tipo de contrato, categorías y sexo										
Categoría / Período / Tipo	Hombres				Mujeres				TOTAL	
	2020		2021		2020		2021		2020	2021
	Fijo	No Fijo	Fijo	No Fijo	Fijo	No Fijo	Fijo	No Fijo		
Total del personal al final del ejercicio	13	1	13	7	19	3	20	9	36	49

Distribución del personal de la sociedad, media del ejercicio, por tipo de contrato, categorías y sexo										
Categoría / Período / Tipo	Hombres				Mujeres				TOTAL	
	2020		2021		2020		2021		2020	2021
	Fijo	No Fijo	Fijo	No Fijo	Fijo	No Fijo	Fijo	No Fijo		
Total del personal medio del ejercicio	12	4	13	2	18	5	18	4	39	37

Pago a proveedores:

Información sobre los aplazamientos de pago efectuados a proveedores.

Disposición adicional tercera. «Deber de información» de la Ley 15/2010, de 5 de julio.

	Pagos realizados y pendientes de pago a la fecha de cierre de balance			
	2020		2021	
	Importe	%*	Importe	%*
** Dentro del plazo máximo legal	172.413,35	100,00%	483.065,21	100,00%
Resto	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Total pagos del ejercicio	172.413,35	100,00%	483.065,21	100,00%
Aplazamientos que a la fecha de cierre sobrepasan el plazo máximo legal.	0,00	0,00%	0,00	0,00%

* Porcentaje sobre el total.

** El plazo máximo legal de pago será, en cada caso, el que corresponda en función de la naturaleza del bien o servicio recibido por la empresa de acuerdo con lo dispuesto en la Ley 3/04,

MEMORIA PYME - NOSROC, S.L. - EJERCICIO 2021

de 29 de diciembre, por la que se establecen medidas de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales.

No existen acuerdos de la empresa que no figuren en el balance, ni sobre los que no se haya incorporado información en otro apartado de la memoria.

Subvenciones, donaciones y legados.

En la siguiente tabla, se detallan los movimientos relacionados con el importe y características de las subvenciones, donaciones y legados recibidos que aparecen en el balance, así como los imputados en la cuenta de pérdidas y ganancias:

Subvenciones, donaciones y legados recibidos, otorgados por terceros distintos de los socios	Ejercicio actual	Ejercicio anterior
- Que aparecen en el balance	0,00	0,00
- Imputados en la cuenta de pérdidas y ganancias	1.111.012,65	69.439,08

Información sobre medio ambiente

Dada la actividad a la que se dedica la sociedad, la misma no tiene responsabilidades, gastos, activos, ni provisiones y contingencias de naturaleza medioambiental que pudieran ser significativos en relación con el patrimonio, la situación financiera y los resultados de la misma. Por este motivo no se incluyen desgloses específicos en la presente memoria respecto a información de cuestiones medioambientales.

Hechos posteriores al cierre

No existen hechos posteriores que pongan de manifiesto circunstancias que ya existían en la fecha de cierre del ejercicio y que por aplicación de la norma de registro y valoración, hayan supuesto la inclusión de un ajuste en las cifras contenidas en los documentos que integran las cuentas anuales o que no hayan supuesto un ajuste en las cuentas anuales adjuntas pero la información contenida en la memoria deba ser modificada de acuerdo con dicho hecho o que esos hechos sean de tal importancia que podría afectar a la capacidad de evaluación de los usuarios de las cuentas anuales.

MEMORIA PYME - NOSROC, S.L. - EJERCICIO 2021

En Puerto de la Cruz, a 31/03/2022, dando su conformidad mediante firma:

EL CONSEJO DE ADMINISTRACION

Don Jarryd Mathew David Graber

NEXUS LEISURE RESERVATIONS, LTD.
P.P. Don Brian Charles McCarthy

Doña Megan Sarah Lorraine Graber



INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES DE PYMES EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

A los socios de **NOSROC, S.L.** por encargo del consejo de administración:

Opinión sin salvedades

Hemos auditado las cuentas anuales de Pymes de **NOSROC, S.L.** (la Sociedad), que comprenden el balance de Pymes a **31 de diciembre de 2021**, la cuenta de pérdidas y ganancias de Pymes y la memoria de Pymes correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales de Pymes adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Sociedad a **31 de diciembre de 2021**, así como de sus resultados correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en la nota 2 de la memoria) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

Fundamentos de la opinión sin salvedades

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

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

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



Aspectos más relevantes de la auditoría

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

Hemos determinado que no existen riesgos significativos considerados en la auditoría que se deban comunicar en nuestro informe.

Otras cuestiones

Las cuentas anuales de Pymes de la Entidad correspondientes al ejercicio terminado a 31 de diciembre de 2020 no fueron auditadas.

Responsabilidad de los administradores en relación con las cuentas anuales de Pymes

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

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



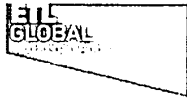


Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales de Pymes

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

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

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales de Pymes, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por los administradores.
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales de Pymes, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales de Pymes representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.



- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por los administradores, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Sociedad para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales de Pymes o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la Sociedad deje de ser una empresa en funcionamiento.

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

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

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

Las Palmas de G.C., a 15 de julio de 2022

José Martín Suárez Rodríguez
Auditor de Cuentas
Nº ROAC 20.197
NIF: 47.855.815 - W
Dolores de la Rocha 18 - Tlf: 609 345 310
48011 Las Palmas de G.C.

ETL GLOBAL AUDITORES CANARIAS, S.L.
ROAC S2602
Fdo.: José Martín Suárez Rodríguez
ROAC 20197

AUDITORES
INSTITUTO DE CENSORES JURADOS
DE CUENTAS DE ESPAÑA

ETL GLOBAL AUDITORES
CANARIAS, S.L.

2022 Núm.14/22/01106

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



CERTIFICACIÓN DE LA HUELLA DIGITAL

H

SOCIEDAD: NOSROC, S.L. NIF: B38661013

DOMICILIO SOCIAL: AV CRISTOBAL COLON, EDIF ORO NEGRO 24

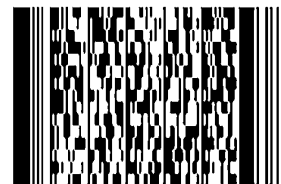
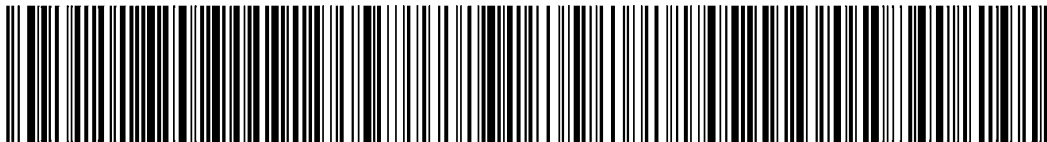
MUNICIPIO: PUERTO DE LA CRUZ PROVINCIA: TENERIFE EJERCICIO: 2021

NOMBRE DE LAS PERSONAS QUE EXPIDEN LA CERTIFICACIÓN

BRIAN CHARLES MCCARTHY
JARRYD MATHEW DAVID GRABER

LAS PERSONAS ARRIBA INDICADAS CERTIFICAN QUE EL DEPÓSITO DIGITAL GENERA LA HUELLA DIGITAL SIGUIENTE:

h/T1y5wy3Jz1SarDBghFz/en0anBnEqrSYycuQwCsxg=



Don *Jarryd Mathew David Graber*, con NIE Y3137034D, en calidad de Secretario del Consejo de Administración de la entidad mercantil de nacionalidad española denominada “**NOSROC, S.L.**”, con domicilio en Avenida de Colón, número 24, Edificio Oro Negro, término municipal de Puerto de la Cruz, provincia de Santa Cruz de Tenerife, inscrita en el Registro Mercantil de Tenerife al Tomo 2.262, Folio 53, Hoja TF-27.492, inscripción 1ª, N.I.F. **B-38.661.013**, por la presente

CERTIFICO

Que en el libro de Actas correspondiente de la sociedad figura la de la Junta Ordinaria celebrada con carácter Universal, el día 30 de junio de 2022 y de la cual literalmente en cuanto a los acuerdos adoptados, y en extracto respecto al resto, con arreglo al art. 112 del Reglamento del Registro Mercantil hago constar los particulares siguientes, transcribiendo únicamente los puntos que interesan a estos efectos, y que fue aceptado por unanimidad:

- La junta se celebró en el domicilio social de la Compañía.
- Se formó el oportuno Orden del día que fue aceptado por todos los asistentes, y que coincide con los puntos que después constan aprobados.
- La reunión tuvo lugar con la concurrencia y firma en el Acta, en la lista de asistentes, del 100% del capital social suscrito con derecho a voto.

El Presidente comprobó el Quórum de asistencia, hallándose presentes o debidamente representados en el domicilio social los socios que se indican en la lista de asistentes que se adjunta y que representan el 100% del capital social, los mismos aceptan por unanimidad constituirse en Junta Ordinaria, quedando, en consecuencia, válidamente constituida por unanimidad la Junta Ordinaria con carácter Universal, conforme al art. 178 de la Ley de Sociedades de Capital para tratar el siguiente Orden del Día.

Se hallaba presente el Órgano de Administración de la sociedad y fueron designados con arreglo a los Estatutos y a la voluntad de la Junta, Presidente D. *Brian Charles McCarthy* y Secretario don *Jarryd Mathew David Graber*.

Se hace constar que se ha facilitado a los socios copia de los documentos que integran las Cuentas Anuales.

Tras la correspondiente deliberación sobre los puntos aceptados como Orden del Día y sin que se solicitara constancia expresa de ninguna intervención, se adoptaron por unanimidad, entre otros, los **ACUERDOS** que se transcriben literalmente:

PRIMERO.- EXAMEN Y APROBACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES PYME.

Se somete a la consideración y aprobación de la Junta, el Balance, la cuenta de Pérdidas y Ganancias y la Memoria del ejercicio cerrado el pasado 31 de diciembre de 2021, tal y como han sido elaborados y firmados por el Órgano de Administración.

Se aprueban las Cuentas Anuales de la Compañía, así como la gestión social realizada por el Organo de Administración durante el mismo ejercicio.

Se hace constar que las Cuentas han sido formuladas de forma abreviada por no superar la Compañía los mínimos fijados legalmente en los arts. 257, 258 y 261 del vigente Texto Refundido de la Ley de Sociedades de Capital aprobado por el Real Decreto Legislativo 1/2010, de 2 de julio. Por este motivo, la sociedad ha optado por no presentar el Estado de Cambio del Patrimonio Neto.

Las cuentas anuales que se presentan a depósito coinciden con las auditadas para cuyo cotejo se acompaña un ejemplar del informe de los auditores de cuentas, debidamente firmados por éstos.

Detalle completo del citado Balance, Cuenta de Pérdidas y Ganancias y Memoria se adjunta como Anexo a la presente Acta.

A los efectos del art. 366.1.2º del Reglamento del Registro Mercantil, se hace constar que las cuentas están firmadas por todos los administradores bajo la huella digital número **h/T1y5wy3Jz1SarDBghFz/en0anBnEqRSYycuQwCsxg=**

SEGUNDO.- PROPUESTA DE APROBACIÓN DE RESULTADOS.

La Junta, de conformidad con la propuesta del Organo de Administración, acuerda que el resultado del ejercicio 2021, que asciende a unos **beneficios** por importe de **1.772.799,21€**, acordándose la siguiente distribución:

- A Reservas Voluntarias	947.799,21€
- A Reserva para Inversiones en Canarias	700.000,00€
- A Resultados Negativos Ejercicios Anteriores	125.000,00€

TERCERO.- DELEGACION DE FACULTADES

Se acuerda facultar, tan ampliamente como en Derecho se requiera, a don **Jarryd Mathew David Graber** para comparecer ante notario y, actuando en nombre y representación de la Sociedad, elevar a público los anteriores acuerdos, a los efectos de su inscripción en el Registro Mercantil y cualesquiera otros que sea procedentes, incluso las escrituras complementarias y aclaratorias que juzgue necesarias para llevar a buen fin la formalización e inscripción de tales acuerdos, a los efectos de lo dispuesto en los Art. 63 y 64 del Reglamento del Registro Mercantil.

CUARTO.- APROBACIÓN DEL ACTA.

Se suspende por unos momentos la sesión para proceder a la redacción de este Acta, que leída por el Secretario de la junta, de nuevo constituida, es aprobada por unanimidad de los asistentes, al amparo del art. 202 de la Ley de Sociedades de Capital.

Y para que así conste y surta efecto, expido la presente certificación, haciendo constar que se solicita la inscripción parcial del título en caso de apreciarse defectos que impidieran su inscripción total, a los efectos de lo dispuesto en los Arts. 63 y 64 del Reglamento del Registro Mercantil.

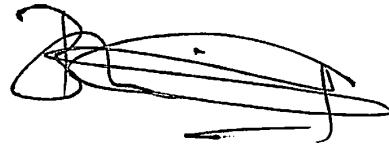
En Puerto de la Cruz, a 04 de Julio de 2022

EL SECRETARIO DEL CONSEJO

VºBº EL PRESIDENTE



Fdo.: D. *Jarryd M. D. Graber*



Fdo.: NEXUS LEISURE RESERVATIONS, Ltd.
P.P. D. *Brian Charles McCarthy*

BALANCE DE PYMES

BP1

NIF:	B38661013	Espacio destinado para las firmas de los administradores	UNIDAD (1)	<input type="checkbox"/>
DENOMINACIÓN SOCIAL:	NOSROC, S.L.		Euros	<input checked="" type="checkbox"/>
				09001

ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2021 (2)	EJERCICIO 2020 (3)
A) ACTIVO NO CORRIENTE	11000		4.195.079,30	4.113.304,52
I. Inmovilizado intangible	11100	3,4	0	
II. Inmovilizado material	11200	3,4	4.110.677,60	3.981.967,23
III. Inversiones inmobiliarias	11300	3,4	0	
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	11400	3,9	0	
V. Inversiones financieras a largo plazo	11500	3,5	1.000,00	1.000,00
VI. Activos por impuesto diferido	11600	3,8	83.401,70	130.337,29
VII. Deudores comerciales no corrientes	11700	3,5	0	
B) ACTIVO CORRIENTE	12000		4.629.885,18	3.179.255,86
I. Existencias	12200	3	0	
II. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	12300	3,5,9	880.969,94	1.067.004,92
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	12380	3,5,9	191.319,06	68.601,49
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo	12381	3,5,9	0	
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo	12382	3,5,9	191.319,06	68.601,49
2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	12370	3,5,9	0	
3. Otros deudores	12390	3,9	689.650,88	998.403,43
III. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	12400	3,9	0	
IV. Inversiones financieras a corto plazo	12500	3,5	375,00	375,00
V. Periodificaciones a corto plazo	12600	3	200.000,00	225.000,00
VI. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	12700	3,5	3.548.540,24	1.886.875,94
TOTAL ACTIVO (A + B)	10000		8.824.964,48	7.292.560,38

(1) Todos los documentos que integran las cuentas anuales se elaborarán expresando sus valores en euros.
(2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(3) Ejercicio anterior.

BALANCE DE PYMES

BP2.1

NIF:	B38661013	
DENOMINACIÓN SOCIAL:		
NOSROC, S.L.		Espacio destinado para las firmas de los administradores

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2021 (1)	EJERCICIO 2020 (2)
A) PATRIMONIO NETO	20000	4.167.824,86	2.381.006,71
A-1) Fondos propios	21000	4.167.824,86	2.381.006,71
I. Capital	21100	3.547,00	3.547,00
1. Capital escriturado	21110	3.547,00	3.547,00
2. (Capital no exigido)	21120	0	
II. Prima de emisión	21200	529.656,00	529.656,00
III. Reservas	21300	2.686.081,38	2.635.362,44
1. Reserva de capitalización	21350	138.100,00	101.400,00
2. Otras reservas	21360	2.547.981,38	2.533.962,44
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)	21400	0	
V. Resultados de ejercicios anteriores	21500	-824.258,73	-1.023.996,51
VI. Otras aportaciones de socios	21600	0	
VII. Resultado del ejercicio	21700	1.772.799,21	236.437,78
VIII. (Dividendo a cuenta)	21800	0	
A-2) Ajustes en patrimonio neto	22000	0	
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	23000	0	
B) PASIVO NO CORRIENTE	31000	3.415.659,87	4.089.867,79
I. Provisiones a largo plazo	31100	0	
II. Deudas a largo plazo	31200	3.415.659,87	4.089.867,79
1. Deudas con entidades de crédito	31220	2.176.668,49	2.345.399,81
2. Acreedores por arrendamiento financiero	31230	0	
3. Otras deudas a largo plazo	31290	1.238.991,38	1.744.467,98
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	31300	0	
IV. Pasivos por impuesto diferido	31400	0	
V. Periodificaciones a largo plazo	31500	0	
VI. Acreedores comerciales no corrientes	31600	0	
VII. Deuda con características especiales a largo plazo	31700	0	

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (2) Ejercicio anterior.

BALANCE DE PYMES

BP2.2

NIF:	B38661013	
DENOMINACIÓN SOCIAL:		
NOSROC, S.L.		Espacio destinado para las firmas de los administradores

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2021 (1)	EJERCICIO 2020 (2)
C) PASIVO CORRIENTE	32000	1.241.479,75	821.685,88
I. Provisiones a corto plazo	32200	3	0
II. Deudas a corto plazo	32300	3,6	694.969,04
1. Deudas con entidades de crédito	32320	3,6	0
2. Acreedores por arrendamiento financiero	32330	3,6	0
3. Otras deudas a corto plazo	32390	3,6	694.969,04
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	32400	3,9	42.030,74
IV. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	32500	3,9	504.479,97
1. Proveedores	32580	3,6,9	41.030,44
a) Proveedores a largo plazo	32581	3,6,9	0
b) Proveedores a corto plazo	32582	3,9	41.030,44
2. Otros acreedores	32590	3,9	463.449,53
V. Periodificaciones a corto plazo	32600	3,9	0
VI. Deuda con características especiales a corto plazo	32700	3,6,7	0
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	30000	8.824.964,48	7.292.560,38

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (2) Ejercicio anterior.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS DE PYMES

PP

NIF: B38661013				
DENOMINACIÓN SOCIAL: NOSROC, S.L.		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
(DEBE) / HABER		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2021 (1)	EJERCICIO 2020 (2)
1. Importe neto de la cifra de negocios	40100	3,9	3.543.583,22	2.118.193,96
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	40200	3,9	0	
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	40300	3,4	0	
4. Aprovisionamientos	40400	3,9	0	-60,00
5. Otros ingresos de explotación	40500	3,9,10	1.346.034,13	157.889,72
6. Gastos de personal	40600	10	-667.129,32	-574.902,93
7. Otros gastos de explotación	40700	3,8	-1.757.811,55	-1.104.283,87
8. Amortización del inmovilizado	40800	3,4	-247.054,00	-242.339,67
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	40900	3,10	0	
10. Excesos de provisiones	41000	3	0	
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	41100	3,4	-395,12	0
12. Otros resultados	41300	3	6.327,35	19.145,39
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	49100		2.223.554,71	373.642,60
13. Ingresos financieros	41400	3,5,10	665,17	10.984,29
<i>a) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero</i>	41430	3,5,10	0	
<i>b) Otros ingresos financieros</i>	41490	3,5	665,17	10.984,29
14. Gastos financieros	41500	3,6	-138.050,23	-136.101,89
15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	41600	3	0	
16. Diferencias de cambio	41700	3	280,84	89,99
17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	41800	3,5,9	0	
18. Otros ingresos y gastos de carácter financiero	42100			
<i>a) Incorporación al activo de gastos financieros</i>	42110			
<i>b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores</i>	42120			
<i>c) Resto de ingresos y gastos</i>	42130			
B) RESULTADO FINANCIERO (13 + 14 + 15 + 16 + 17 + 18)	49200		-137.104,22	-125.027,61
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A + B)	49300		2.086.450,49	248.614,99
19. Impuestos sobre beneficios	41900	3,8	-313.651,28	-12.177,21
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 19)	49500		1.772.799,21	236.437,78
<p>(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales. (2) Ejercicio anterior.</p>				

**MODELO DE DOCUMENTO PYMES DE
INFORMACIÓN MEDIOAMBIENTAL**

IMP

SOCIEDAD NOSROC, S.L.		NIF B38661013
DOMICILIO SOCIAL AV CRISTOBAL COLON, EDIF ORO NEGRO 24		
MUNICIPIO PUERTO DE LA CRUZ	PROVINCIA TENERIFE	EJERCICIO 2021

Los abajo firmantes, como Administradores de la Sociedad citada, manifiestan que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales **NO existe ninguna partida de naturaleza medioambiental que deba ser incluida, para que éstas, en su conjunto, puedan mostrar la imagen fiel del patrimonio, de los resultados y de la situación financiera de la empresa.**



Los abajo firmantes, como Administradores de la Sociedad citada, manifiestan que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales **SÍ existen partidas de naturaleza medioambiental, y han sido incluidas, para que éstas, en su conjunto, puedan mostrar la imagen fiel del patrimonio, de los resultados y de la situación financiera de la empresa.**



FIRMAS y NOMBRES DE LOS ADMINISTRADORES

DECLARACIÓN COVID 19

CVP

SOCIEDAD NOSROC, S.L.		NIF B38661013
DOMICILIO SOCIAL AV CRISTOBAL COLON, EDIF ORO NEGRO 24		
MUNICIPIO PUERTO DE LA CRUZ	PROVINCIA TENERIFE	EJERCICIO 2021
Medidas laborales aplicadas a la empresa.		
1. Solicitud de ERTE durante el ejercicio y motivado por la pandemia ¹ : <input type="text" value="Sí"/>		
Ha sido motivado ² : <input type="text" value="Por causa de fuerza mayor"/>		
Ha determinado ³ : <input type="text" value="Ambos"/>		Número de trabajadores en plantilla antes del ERTE: <input type="text" value="48"/>
Duración:	Fecha inicio: <input type="text" value="01.01.2021"/>	Fecha fin: <input type="text" value="30.06.2021"/>
		Número de trabajadores afectados por el ERTE: <input type="text" value="34"/>
2. Permiso Retribuido Recuperable (Real Decreto-Ley 10/2020, de 29 de marzo)		
Porcentaje de personal, fijo o temporal, acogido a permiso retribuido recuperable. <input type="text" value="0"/>		Duración (Número de días): <input type="text" value="0"/>
3. Baja Laboral por el CORONAVIRUS		
Porcentaje de personal fijo afectado. <input type="text" value="0"/>		
Alquileres (artículos 1 al 15 Real Decreto-Ley11/2020).		
1. Alquileres a Terceros (Grandes Arrendatarios). Ha concedido ⁴ : <input type="text" value="Rebaja de rentas a los arrendatarios"/>		
2. Pequeños Arrendadores. Ha concedido moratorias voluntarias a los arrendatarios ¹ . <input type="text" value="No"/>		
3. Ha recibido ayudas financieras públicas (incluidos avales) al alquiler del local de negocios ¹ . <input type="text" value="No"/>		
Avales ICO.		
Importe del aval concedido, en su caso, por el ICO en aplicación de lo establecido en los artículos 29 y 30 del Real Decreto-Ley 8/2020, de 17 de marzo.		
Cantidad (€): <input type="text" value="0"/>	¿Qué porcentaje representa el importe concedido sobre el importe total solicitado? <input type="text" value="0"/>	
Ayudas públicas.		
Describir el plan o programa al que se acoge, el concedente y el sistema (avales, moratoria, aplazamiento, interés bonificado etc.)		
<input type="text" value="LINEA 2 Covid de Ayudas directas a personas autónomas y empresas prevista en el título I del Real Decreto-Ley 5/2021 ,12 de Marzo Financiadas por el Gobierno de España importe. : 1.009.361,57€"/>		
Moratoria hipotecaria (artículos 16 A 19 Real Decreto-Ley 11/2020). Se ha acogido ¹ . <input type="text" value="No"/>		
Moratoria no hipotecaria (artículo 18, 21 A 26 Real Decreto-Ley 11/2020). Se ha acogido ¹ . <input type="text" value="No"/>		
Suministros Se ha solicitado flexibilización y suspensión de suministros (artículos 42 a 44 Real Decreto-Ley 11/2020) ¹ . <input type="text" value="No"/>		
Turismo Se ha acogido a las medidas de apoyo del sector del Turismo de los artículos 12 y 13 del Real Decreto-Ley 7/2020, de 12 de marzo ¹ . <input type="text" value="No"/>		
FIRMAS Y NOMBRES DE LOS ADMINISTRADORES (en caso de presentación en papel)		
<p>(1) 1.- Sí, 2.- NO. (2) 1.- Por causa de fuerza mayor, 2.- Por causas técnicas-económicas-organizativas, 3.- Por otras causas. (3) 1.- Suspensión de contratos, 2.- Reducción de jornada, 3.- Suspensión de contratos y reducción de jornada. (4) 1.- Rebaja de rentas a los arrendatarios, 2.- Reestructuración de deudas, 3.- Rebaja de rentas a los arrendatarios y reestructuración de deudas, 4.- Otras.</p>		