



CLASE 8.^a



003909325

PLAYA NEGRA, S.A.

Cuentas anuales e
Informe de gestión
a 31 de diciembre de 2021



CLASE 8.^a
CORREO ELECTRÓNICO



003909326

Playa Negra, S.A.

Balances al 31 diciembre 2021 y 2020

(Cifras expresadas en euros)

Activo

	Notas de la memoria	31-12-2021	31-12-2020
A) Activo no corriente			
I. Inmovilizado intangible	7		
5. Aplicaciones informáticas		54.945,83	79.492,73
II. Inmovilizado material			
1. Terrenos y construcciones	5	22.062.425,83	22.676.548,25
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material		5.770.178,97	6.692.271,50
3. Inmovilizado en curso y anticipos		785.324,85	467.367,80
		<u>28.617.929,65</u>	<u>29.836.187,55</u>
III. Inversiones inmobiliarias			
1. Terrenos	6	1.840.652,61	1.840.652,61
3. Inmovilizado en curso y anticipos		299.937,87	-
		<u>2.140.590,48</u>	<u>1.840.652,61</u>
V. Inversiones financieras a largo plazo			
1. Instrumentos de patrimonio	10	14.867,25	14.867,25
2. Créditos a terceros		9.972,53	19.870,44
5. Otros activos financieros		5.788,30	5.788,30
		<u>30.628,08</u>	<u>40.525,99</u>
VI. Activos por impuesto diferido	14	1.002.792,74	1.428.015,67
		<u>31.846.886,78</u>	<u>33.224.874,55</u>
B) Activo corriente			
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	8	2.558,41	2.558,41
II. Existencias			
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	12	523.482,49	379.233,29
6. Anticipos a proveedores		1.000,00	5.909,00
		<u>524.482,49</u>	<u>385.142,29</u>
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar			
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	10	2.436.617,64	293.979,83
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas	18	31.855,96	-
3. Deudores varios		13.037,42	97,36
5. Activos por impuesto corriente	14	-	207.603,57
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	14	8.177,00	110.317,49
		<u>2.489.688,02</u>	<u>611.998,25</u>
V. Inversiones financieras a corto plazo			
5. Otros activos financieros	10	5.479,81	7.467,90
VI. Periodificaciones a corto plazo		450.574,15	218.772,32
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes			
1. Tesorería	10, 13	2.382.078,79	3.863,30
		<u>5.854.861,67</u>	<u>1.229.802,47</u>
Total Activo [A) + B)]		<u>37.701.748,45</u>	<u>34.454.677,02</u>

Las Notas 1 a 21 descritas en la Memoria son parte integrante de este balance a 31 de diciembre de 2021 y 2020



CLASE 8.^a
RENTAS



003909327

Playa Negra, S.A.

Balances al 31 diciembre 2021 y 2020

(Cifras expresadas en euros)

Patrimonio neto y Pasivo

	Notas de la memoria	31-12-2021	31-12-2020
A) Patrimonio neto			
A-1) Fondos propios			
I. Capital			
1. Capital escriturado		12.248.721,00	12.248.721,00
III. Reservas			
1. Legal y estatutarias		2.449.744,20	2.449.744,20
2. Otras reservas		<u>1.711.071,23</u>	<u>1.711.071,23</u>
		4.160.815,43	4.160.815,43
V. Resultados de ejercicios anteriores			
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)		(1.853.785,53)	-
VII. Resultado del ejercicio			
	3	1.418.332,23	(1.853.785,53)
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.			
		9.055,20	10.466,40
		<u>15.983.138,33</u>	<u>14.566.217,30</u>
B) Pasivo no corriente			
I. Provisiones a largo plazo			
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal	16	242.041,32	207.575,33
4. Otras provisiones		<u>177.959,49</u>	<u>177.959,49</u>
		420.000,81	385.534,82
II. Deudas a largo plazo			
2. Deudas con entidades de crédito	10	2.235.145,75	4.792.870,95
5. Otros pasivos financieros	18	<u>15.606.214,91</u>	<u>12.856.732,77</u>
		17.841.360,66	17.649.603,72
IV. Pasivos por impuesto diferido			
	14	3.018,40	3.488,80
		<u>18.264.379,87</u>	<u>18.038.627,34</u>
C) Pasivo corriente			
III. Deudas a corto plazo			
2. Deudas con entidades de crédito	10	769.627,34	493.512,58
5. Otros pasivos financieros		<u>6.060,28</u>	<u>17.125,70</u>
		775.687,62	510.638,28
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar			
1. Proveedores	10	1.539.250,35	807.248,14
3. Acreedores varios		370.525,44	243.285,21
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)		235.487,11	63.519,55
5. Pasivos por impuesto corriente	14	4.847,44	-
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	14	287.420,40	145.159,44
7. Anticipos de clientes		<u>142.851,87</u>	<u>79.981,76</u>
		2.580.382,61	1.339.194,10
VI. Periodificaciones a corto plazo			
		98.160,02	-
		<u>3.454.230,25</u>	<u>1.849.832,38</u>
Total Patrimonio neto y Pasivo (A) + B) + C)]		<u>37.701.748,45</u>	<u>34.454.677,02</u>

Las Notas 1 a 21 descritas en la Memoria son parte integrante de este balance a 31 de diciembre de 2021 y 2020



CLASE 8.^a
Estadística



003909328

Playa Negra, S.A.

Cuentas de pérdidas y ganancias correspondientes a los ejercicios terminados el 31 de diciembre de 2021 y 2020

(Cifras expresadas en euros)

	Notas en la memoria	Ejercicio 2021	Ejercicio 2020
A) Operaciones continuadas			
1. Importe neto de la cifra de negocios	15		
b) Prestaciones de servicios		7.587.377,61	4.546.294,52
4. Aprovisionamientos	15		
a) Consumo de mercaderías		144.249,20	-
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles		(1.541.598,89)	(671.142,81)
c) Trabajos realizados por otras empresas		(602.300,23)	(682.446,25)
		<u>(1.999.649,92)</u>	<u>(1.353.589,06)</u>
5. Otros ingresos de explotación			
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	9	126.469,26	275.164,10
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	15	4.281.169,81	605.502,71
		<u>4.407.639,07</u>	<u>880.666,81</u>
6. Gastos de personal	15		
a) Sueldos, salarios y asimilados		(1.849.206,11)	(1.412.929,65)
b) Cargas sociales		(1.383.490,91)	(1.463.789,60)
		<u>(3.232.697,02)</u>	<u>(2.876.719,25)</u>
7. Otros gastos de explotación	15		
a) Servicios exteriores		(2.594.025,50)	(1.781.071,67)
b) Tributos		(232.796,96)	(229.494,87)
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales		(15.670,06)	(2.052,08)
d) Otros gastos de gestión corriente		(121.351,45)	(143.286,14)
		<u>(2.963.843,97)</u>	<u>(2.155.904,76)</u>
8. Amortización del inmovilizado	5; 7	(1.614.526,52)	(1.572.620,41)
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras		1.881,60	1.881,60
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado			
b) Resultados por enajenaciones y otras	5; 8	(91,51)	(6.633,81)
12. Otros resultados	15	(10.516,27)	(2.880,23)
A.1) Resultado de explotación (1+4+5+6+7+8+9+11+12)		<u>2.175.573,07</u>	<u>(2.539.504,59)</u>
13. Ingresos financieros			
a ₂) En terceros		16.749,73	21.858,25
14. Gastos financieros			
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	18.1	(174.983,03)	(196.733,79)
b) Por deudas con terceros		(151.223,69)	(67.510,60)
		<u>(326.206,72)</u>	<u>(264.244,39)</u>
A.2) Resultado financiero (13+14)		<u>(309.456,99)</u>	<u>(242.386,14)</u>
A.3) Resultado antes de impuestos (A.1)+A.2)		<u>1.866.116,08</u>	<u>(2.781.890,73)</u>
18. Impuesto sobre beneficios	14	(447.783,85)	928.105,20
A.4) Resultado del ejercicio procedente de operaciones continuadas (A.3)+18)		<u>1.418.332,23</u>	<u>(1.853.785,53)</u>
A.5) Resultado del ejercicio (A.4))	3	<u>1.418.332,23</u>	<u>(1.853.785,53)</u>

Las Notas 1 a 21 descritas en la Memoria son parte integrante de esta cuenta de pérdidas y ganancias de los ejercicios 2021 y 2020

CLASE 8.^a

RECEIPTO



003909329

Playa Negra, S.A.

Estados de cambios en el patrimonio neto correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2021 y 2020

A) Estados de ingresos y gastos reconocidos correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2021 y 2020

	Notas	(Euros)	
		Saldo al 31-12-2021	Saldo al 31-12-2020
A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	3	1.418.332,23	(1.853.785,53)
B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto		-	-
VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos		(1.881,60)	(1.881,60)
IX. Efecto impositivo		470,40	470,40
C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias		(1.411,20)	(1.411,20)
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)		1.416.921,03	(1.855.196,73)

Las Notas 1 a 21 descritas en la Memoria son parte integrante del estado de ingresos y gastos reconocidos de los ejercicios 2021 y 2020

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto correspondiente al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2021 y 2020

	(Euros)						Total
	Capital Escriturado	Reservas	Resultados de ejercicios anteriores	Resultado del ejercicio	(Dividendo a cuenta)	Subvenciones donaciones y legados recibidos	
A. SALDO, FINAL DEL AÑO 2019	12.248.721,00	3.290.668,26	-	3.372.377,17	(2.502.230,00)	11.877,60	16.421.414,03
I. Ajustes por cambios de criterio 2019	-	-	-	-	-	-	-
II. Ajustes por errores 2019	-	-	-	-	-	-	-
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2020	12.248.721,00	3.290.668,26	-	3.372.377,17	(2.502.230,00)	11.877,60	16.421.414,03
I. Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	-	(1.853.785,53)	-	(1.411,20)	(1.855.196,73)
II. Operaciones con socios o propietarios	-	-	-	(2.502.230,00)	2.502.230,00	-	-
4. Distribución de dividendos	-	-	-	(2.502.230,00)	2.502.230,00	-	-
III. Otras variaciones del patrimonio neto	-	870.147,17	-	(870.147,17)	-	-	-
C. SALDO, FINAL DEL AÑO 2020	12.248.721,00	4.160.815,43	-	(1.853.785,53)	-	10.466,40	14.566.217,30
I. Ajustes por cambios de criterio 2020	-	-	-	-	-	-	-
II. Ajustes por errores 2020	-	-	-	-	-	-	-
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2021	12.248.721,00	4.160.815,43	-	(1.853.785,53)	-	10.466,40	14.566.217,30
I. Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	-	1.418.332,23	-	(1.411,20)	1.416.921,03
II. Operaciones con socios o propietarios	-	-	-	-	-	-	-
III. Otras variaciones del patrimonio neto	-	-	(1.853.785,53)	1.853.785,53	-	-	-
E. SALDO, FINAL DEL AÑO 2021	12.248.721,00	4.160.815,43	(1.853.785,53)	1.418.332,23	-	9.055,20	15.983.138,33

Las Notas 1 a 21 descritas en la Memoria son parte integrante de este estado total de cambios en el patrimonio neto de los ejercicios 2021 y 2020



CLASE 8.^a

Estados de flujos de efectivo



003909330

Playa Negra, S.A.

Estados de flujos de efectivo correspondientes a los ejercicios 2021 y 2020

		(Euros)	
	Notas	2021	2020
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	3	1.866.116,08	(2.781.890,73)
2. Ajustes del resultado		1.522.736,94	1.822.351,71
a) Amortización del inmovilizado (+)	5	1.614.526,52	1.572.620,41
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)		(258.939,44)	(68.004,19)
c) Variación de provisiones (+/-)		34.465,99	41.611,74
d) Imputación de subvenciones (-)		(1.881,60)	(1.881,60)
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	5, 8	91,51	35.619,21
g) Ingresos financieros (-)		(16.749,73)	(21.858,25)
h) Gastos financieros (+)		151.223,69	264.244,39
3. Cambios en el capital corriente		(463.889,75)	(791.645,83)
a) Existencias (+/-)	12	(139.340,20)	124.074,20
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)		(1.844.067,38)	1.776.258,72
c) Otros activos corrientes (+/-)		(231.801,83)	17.502,87
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)		1.653.159,64	(2.666.992,19)
e) Otros pasivos corrientes (+/-)		98.160,02	(42.489,43)
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación		(381.455,99)	246.660,93
a) Pagos de intereses (-)		(151.223,69)	(68.123,17)
b) Cobros de dividendos (+)		-	21.858,25
c) Cobros de intereses (+)		16.749,73	-
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios(+/-)		207.603,57	292.925,85
e) Otros pagos (cobros) (-/+)		(454.585,60)	-
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/--1+/-2+/-3+/-4)		2.543.507,28	(1.504.523,92)
6. Pagos por inversiones (-)		(672.134,15)	(1.098.824,08)
a) Empresas del grupo y asociadas		-	(912,71)
b) Inmovilizado intangible	7	(7.582,50)	(20.834,26)
c) Inmovilizado material	5	(364.613,78)	(1.077.027,11)
d) Inversiones inmobiliarias	6	(299.937,87)	-
e) Otros activos financieros		-	(50,00)
7. Cobros por desinversiones (+)		2.371,14	19.227,11
c) Inmovilizado material	5	383,05	15.477,11
g) Otros activos		1.988,09	3.750,00
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)		(669.763,01)	(1.079.596,97)
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero		504.471,22	2.571.872,49
a) Emisión:		2.803.432,68	4.365.934,85
2. Deudas con entidades de crédito (+)		464.483,51	3.000.000,00
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)		2.338.949,17	1.358.956,97
4. Otras deudas (+)		-	6.977,88
b) Devolución y amortización de:		(2.298.961,46)	(1.794.062,36)
2. Deudas con entidades de crédito (-)		(2.281.610,44)	(1.794.062,36)
4. Otras deudas (-)		(17.351,02)	-
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)		504.471,22	2.571.872,49
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12)		2.378.215,49	(12.248,40)
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	13	3.863,30	16.111,70
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	13	2.382.078,79	3.863,30

Las Notas 1 a 21 descritas en la Memoria son parte integrante del estado de flujos de efectivo de los ejercicios 2021 y 2020