

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

IDA1

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL

IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA

Forma jurídica: SA: 01011 SL: 01012

NIF: 01010 A28087583 OTRAS: 01013

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

Denominación social: 01020 TERMAS PALLARES S.A.

Domicilio social: 01022 FUENCARRAL 113, 2º IZDA

Municipio: 01023 MADRID Provincia: 01025 MADRID

Código postal: 01024 28010 Teléfono: 01031 942.318.668

Dirección de e-mail de contacto de la empresa 01037 dirección.financiera@relaistermal.com

| Pertenencia a un grupo de sociedades: | DENOMINACIÓN SOCIAL | | NIF | |
|---------------------------------------|--------------------------------|--|--------------------------------|--|
| Sociedad dominante directa: | <input type="checkbox"/> 01041 | | <input type="checkbox"/> 01040 | |
| Sociedad dominante última del grupo: | <input type="checkbox"/> 01061 | | <input type="checkbox"/> 01060 | |

ACTIVIDAD

Actividad principal: 02009 Alquiler de bienes inmobiliarios por cuenta propia (1)

Código CNAE: 02001 6820 (1)

PERSONAL ASALARIADO

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

| | EJERCICIO 2020 (2) | | EJERCICIO 2019 (3) | |
|--------------|--------------------------------|---|--------------------------------|---|
| FIJO (4): | <input type="checkbox"/> 04001 | 0 | <input type="checkbox"/> 04001 | 0 |
| NO FIJO (5): | <input type="checkbox"/> 04002 | 0 | <input type="checkbox"/> 04002 | 0 |

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

| | | |
|--------------------------------|---|---|
| <input type="checkbox"/> 04010 | 0 | 0 |
|--------------------------------|---|---|

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

| | EJERCICIO 2020 (2) | | EJERCICIO 2019 (3) | |
|----------|--------------------------------|---------|--------------------------------|---------|
| | HOMBRES | MUJERES | HOMBRES | MUJERES |
| FIJO: | <input type="checkbox"/> 04120 | 0 | <input type="checkbox"/> 04121 | 0 |
| NO FIJO: | <input type="checkbox"/> 04122 | 0 | <input type="checkbox"/> 04123 | 0 |

PRESENTACIÓN DE CUENTAS

| | EJERCICIO 2020 (2) | | | EJERCICIO 2019 (3) | | |
|---|--------------------------------|-------|-----|--------------------|-----|-----|
| | AÑO | MES | DÍA | AÑO | MES | DÍA |
| Fecha de inicio a la que van referidas las cuentas: | <input type="checkbox"/> 01102 | 2.020 | 1 | 2.019 | 1 | 1 |
| Fecha de cierre a la que van referidas las cuentas: | <input type="checkbox"/> 01101 | 2.020 | 12 | 2.019 | 12 | 31 |
| Número de páginas presentadas al depósito: | <input type="checkbox"/> 01901 | 34 | | | | |

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

01903

UNIDADES

Marque con una X la unidad en la que ha elaborado todos los documentos que integran sus cuentas anuales:

Euros: 09001

Miles de euros: 09002

Millones de euros: 09003

(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 efectivamente trabajada.
 (5) Puede calcular el personal no fijo medio sumando el total de semanas que han trabajado sus empleados no fijos y dividiendo por 52 semanas. También puede hacer esta operación (equivalente a la anterior):

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

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

IDA2

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>2020</u> (2) | EJERCICIO <u>2019</u> (3) |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Saldo de la cuenta de pérdidas y ganancias..... | 91000 | 142.267,07 |
| Remanente..... | 91001 | |
| Reservas voluntarias..... | 91002 | |
| Otras reservas de libre disposición..... | 91003 | |
| TOTAL BASE DE REPARTO = TOTAL APLICACIÓN..... | 91004 | 142.267,07 |

| Aplicación a | EJERCICIO <u>2020</u> (2) | EJERCICIO <u>2019</u> (3) |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Reserva legal..... | 91005 | 14.226,71 |
| Reservas especiales..... | 91007 | |
| Reservas voluntarias..... | 91008 | |
| Dividendos..... | 91009 | |
| Remanente y otros..... | 91010 | |
| Compensación de pérdidas de ejercicios anteriores..... | 91011 | 128.040,36 |
| APLICACIÓN = TOTAL BASE DE REPARTO..... | 91012 | 142.267,07 |

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

| | EJERCICIO <u>2020</u> (2) | EJERCICIO <u>2019</u> (3) |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Período medio de pago a proveedores (días)..... | 94705 | |

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL

(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.

IDENTIFICACIÓN DEL TITULAR REAL

La sociedad está obligada a presentar la identificación del titular real por no cotizar en un mercado regulado de la UE o de un país tercero equivalente. SI

La sociedad presenta por primera vez o actualiza los datos de identificación del titular real. NO

I. Titular real persona física con porcentaje de participación superior al 25%

| NOMBRE Y APELLIDOS 1 | DNI/CÓDIGO DE IDENTIFICACIÓN EXTRANJERO 2 | FECHA DE NACIMIENTO (DD.MM.AAAA) 3 | NACIONALIDAD/ CÓDIGO (2) 4 | PAÍS DE RESIDENCIA/ CÓDIGO (2) 5 | % PARTICIPACIÓN | |
|-------------------------|--|---------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|-----------------|--------------------|
| | | | | | DIRECTA 6 | INDIRECTA (3) 7 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

II. Titular real persona física asimilada

En caso de no existir persona física que posea o controle un porcentaje superior al 25% del capital o derechos de voto, indique los titulares reales; en este caso, administrador o responsable de la dirección, conforme a lo establecido en el art. 8 del Real Decreto 304/2014.

| NOMBRE Y APELLIDOS 1 | DNI/CÓDIGO DE IDENTIFICACIÓN EXTRANJERO 2 | FECHA DE NACIMIENTO (DD.MM.AAAA) 3 | NACIONALIDAD/ CÓDIGO (2) 4 | PAÍS DE RESIDENCIA/ CÓDIGO (2) 5 |
|-------------------------|--|---------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

III. Detalle de las sociedades intervinientes en la cadena de control

En caso de titularidad real indirecta, detalle de la cadena de control.

| DNI/CÓDIGO DE IDENTIFICACIÓN EXTRANJERO 1 | NIVEL EN LA CADENA DE CONTROL 2 | DENOMINACIÓN SOCIAL 3 | NIF/CÓDIGO DE IDENTIFICACIÓN EXTRANJERO 4 | NACIONALIDAD/ CÓDIGO (2) 5 | DOMICILIO SOCIAL 6 | DATOS REGISTRALES/ LEI (EN SU CASO) 7 |
|--|------------------------------------|--------------------------|--|-------------------------------|-----------------------|--|
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL


(1) Se exceptúan las sociedades que cotizan en un mercado regulado de la Unión Europea o de países terceros equivalentes.
 (2) Código-país según ISO 3166-1 alfa 2.
 (3) Detallar en el cuadro III las sociedades intervinientes.

| | | |
|--|---|--|
| SOCIEDAD TERMAS PALLARES S.A. | | NIF A28087583 |
| DOMICILIO SOCIAL FUENCARRAL 113, 2º IZDA | | |
| MUNICIPIO MADRID | PROVINCIA MADRID | EJERCICIO 2020 |
| Medidas laborales aplicadas a la empresa. | | |
| 1. Solicitud de ERTE durante el ejercicio y motivado por la pandemia ¹ : <input type="checkbox"/> No | | |
| Ha sido motivado ² : <input type="text"/> | | |
| Ha determinado ³ : <input type="text"/> | | Número de trabajadores en plantilla antes del ERTE: <input type="text"/> |
| Duración: | Fecha inicio: <input type="text"/> | Fecha fin: <input type="text"/> |
| | | Número de trabajadores afectados por el ERTE: <input type="text"/> |
| 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"/> 0 | | Duración (Número de días): <input type="text"/> 0 |
| 3. Baja Laboral por el CORONAVIRUS | | |
| Porcentaje de personal fijo afectado: <input type="text"/> 0 | | |
| Alquileres (artículos 1 al 15 Real Decreto-Ley 11/2020). | | |
| 1. Alquileres a Terceros (Grandes Arrendadores). Ha concedido ⁴ : <input type="text"/> No aplica | | |
| 2. Pequeños Arrendadores. Ha concedido moratorias voluntarias a los arrendatarios ¹ . | | <input type="checkbox"/> Sí |
| 3. Ha recibido ayudas financieras públicas (incluidos avales) al alquiler del local de negocios ¹ . | | <input type="checkbox"/> 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"/> 0 | ¿Qué porcentaje representa el importe concedido sobre el importe total solicitado? <input type="text"/> 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"/> | | |
| Moratoria hipotecaria (artículos 16 A 19 Real Decreto-Ley 11/2020). Se ha acogido ¹ . <input type="checkbox"/> No | | |
| Moratoria no hipotecaria (artículo 18, 21 A 26 Real Decreto-Ley 11/2020). Se ha acogido ¹ . <input type="checkbox"/> No | | |
| Suministros Se ha solicitado flexibilización y suspensión de suministros (artículos 42 a 44 Real Decreto-Ley 11/2020) ¹ . <input type="checkbox"/> 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="checkbox"/> No | | |
| FIRMAS Y NOMBRES DE LOS ADMINISTRADORES (en caso de presentación en papel) | | |
| <input type="text"/> | | |
| <small>(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.</small> | | |

| | | |
|---|---|--|
| SOCIEDAD TERMAS PALLARES S.A. | | NIF A28087583 |
| DOMICILIO SOCIAL FUENCARRAL 113, 2º IZDA | | |
| MUNICIPIO MADRID | PROVINCIA MADRID | EJERCICIO(2) 2020 |
| Realización, durante el ejercicio, de operaciones de prestación de servicios a terceros, artículo 2.1 o) de la Ley 10/2010, de 28 de abril, de prevención del blanqueo de capitales y financiación del terrorismo. <input type="checkbox"/> | | |
| Ámbito territorial de operaciones(1): | <input type="text"/> | |
| Países donde realiza operaciones: | <input type="text"/> | |
| Provincias donde realiza operaciones: | <input type="text"/> | |
| Municipios donde realiza operaciones: | <input type="text"/> | |
| ¿Ha prestado servicios a no residentes?(3) <input type="checkbox"/> | | |
| ¿La actividad de prestación de servicios a terceros, artículo 2.1 o) de la Ley 10/2010, de 28 de abril, es la única y exclusiva que se presta? <input type="checkbox"/> | | |
| Volúmen Facturado por dichos servicios: | | |
| Último Ejercicio <input type="text"/> | Ejercicio Precedente <input type="text"/> | Incuantificable <input type="checkbox"/> |
| Número de Operaciones/Servicios por cuenta de terceros, prestados por el profesional o disponiendo que otras lo ejerzan: | | |
| | Número de Operaciones | |
| Constitución de sociedades u otras personas jurídicas | | |
| Dirección, secretaría y/o asesoría externa de una sociedad. | | |
| Socio de una asociación o similar. | | |
| Facilitar domicilio social, dirección comercial, postal, administrativa o similar a una persona jurídica | | |
| Funciones de fiduciario en un fideicomiso, trust o instrumento similar | | |
| Funciones de accionista por cuenta ajena. | | |
| FIRMAS Y NOMBRES DE LOS ADMINISTRADORES (en caso de presentación en papel) | | |
| <small>(1) Municipal, provincial, autonómico, nacional o internacional. (2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales. (3) Sí o No</small> | | |

BALANCE DE SITUACIÓN ABREVIADO

BA1

| | | | | |
|----------------------|----------------------|---|------------|---|
| NIF: | A28087583 |  Espacio destinado para las firmas de los administradores | UNIDAD (1) | |
| DENOMINACIÓN SOCIAL: | TERMAS PALLARES S.A. | | Euros: | 09001 <input checked="" type="checkbox"/> |
| | | | Miles: | 09002 <input type="checkbox"/> |
| | | | Millones: | 09003 <input type="checkbox"/> |

| ACTIVO | | NOTAS DE LA MEMORIA | EJERCICIO 2020 (2) | EJERCICIO 2019 (3) |
|--|-------|---------------------|--------------------|--------------------|
| A) ACTIVO NO CORRIENTE | 11000 | | 7.858.966,08 | 8.084.531,31 |
| I. Inmovilizado intangible | 11100 | | 537,45 | 537,45 |
| II. Inmovilizado material | 11200 | | 3.532.344,54 | 3.838.302,23 |
| III. Inversiones inmobiliarias | 11300 | | | |
| IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo | 11400 | | | |
| V. Inversiones financieras a largo plazo | 11500 | | 3.734.187,59 | 3.734.187,59 |
| VI. Activos por impuesto diferido | 11600 | | 591.896,50 | 511.504,04 |
| VII. Deudores comerciales no corrientes | 11700 | | | |
| B) ACTIVO CORRIENTE | 12000 | | 2.494,29 | 2.469,06 |
| I. Activos no corrientes mantenidos para la venta | 12100 | | | |
| II. Existencias | 12200 | | | |
| III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar | 12300 | | | 0 |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios | 12380 | | | |
| a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo | 12381 | | | |
| b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo | 12382 | | | |
| 2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos | 12370 | | | |
| 3. Otros deudores | 12390 | | | |
| IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo | 12400 | | | |
| V. Inversiones financieras a corto plazo | 12500 | | | |
| VI. Periodificaciones a corto plazo | 12600 | | | |
| VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes | 12700 | | 2.494,29 | 2.469,06 |
| TOTAL ACTIVO (A + B) | 10000 | | 7.861.460,37 | 8.087.000,37 |

(1) Marque las casillas correspondientes, según exprese las cifras en unidades, miles o millones de euros. Todos los documentos que integran las cuentas anuales deben elaborarse en la misma unidad.

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

(3) Ejercicio anterior.

BALANCE DE SITUACIÓN ABREVIADO

BA2.1

NIF: A28087583

DENOMINACIÓN SOCIAL:
 TERMAS PALLARES S.A.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL

| PATRIMONIO NETO Y PASIVO | | NOTAS DE LA MEMORIA | EJERCICIO 2020 (1) | EJERCICIO 2019 (2) |
|--|-------|---------------------|--------------------|--------------------|
| A) PATRIMONIO NETO | 20000 | | 1.707.305,14 | 1.956.105,96 |
| A-1) Fondos propios | 21000 | | 1.610.776,21 | 1.851.953,60 |
| I. Capital | 21100 | | 945.841,78 | 945.841,78 |
| 1. Capital escriturado | 21110 | | 945.841,78 | 945.841,78 |
| 2. (Capital no exigido) | 21120 | | | |
| II. Prima de emisión | 21200 | | | |
| III. Reservas | 21300 | | 1.577.645,49 | 1.563.418,78 |
| 1. Reserva de capitalización | 21350 | | | |
| 2. Otras reservas | 21360 | | 1.577.645,49 | 1.563.418,78 |
| IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias) | 21400 | | | |
| V. Resultados de ejercicios anteriores | 21500 | | -671.533,67 | -799.574,03 |
| VI. Otras aportaciones de socios | 21600 | | | |
| VII. Resultado del ejercicio | 21700 | | -241.177,39 | 142.267,07 |
| VIII. (Dividendo a cuenta) | 21800 | | | |
| IX. Otros instrumentos de patrimonio neto | 21900 | | | |
| A-2) Ajustes por cambios de valor | 22000 | | | |
| A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos | 23000 | | 96.528,93 | 104.152,36 |
| B) PASIVO NO CORRIENTE | 31000 | | 432.176,08 | 434.717,22 |
| I. Provisiones a largo plazo | 31100 | | | |
| II. Deudas a largo plazo | 31200 | | | |
| 1. Deudas con entidades de crédito | 31220 | | | |
| 2. Acreedores por arrendamiento financiero | 31230 | | | |
| 3. Otras deudas a largo plazo | 31290 | | | |
| III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo | 31300 | | 400.000,00 | 400.000,00 |
| IV. Pasivos por impuesto diferido | 31400 | | 32.176,08 | 34.717,22 |
| V. Periodificaciones a largo plazo | 31500 | | | |
| VI. Acreedores comerciales no corrientes | 31600 | | | |
| VII. Deuda con características especiales a largo plazo | 31700 | | | |

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

BALANCE DE SITUACIÓN ABREVIADO

BA2.2

NIF: A28087583

DENOMINACIÓN SOCIAL:

TERMAS PALLARES S.A.

Espacio destinado para las firmas de los administradores



| PATRIMONIO NETO Y PASIVO | | NOTAS DE LA MEMORIA | EJERCICIO 2020 (1) | EJERCICIO 2019 (2) |
|---|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|
| C) PASIVO CORRIENTE | 32000 | | 5.721.979,15 | 5.696.177,19 |
| I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta | 32100 | | | |
| II. Provisiones a corto plazo | 32200 | | | |
| III. Deudas a corto plazo | 32300 | | | |
| 1. Deudas con entidades de crédito | 32320 | | | |
| 2. Acreedores por arrendamiento financiero | 32330 | | | |
| 3. Otras deudas a corto plazo | 32390 | | | |
| IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo | 32400 | | 5.721.888,87 | 5.666.915,84 |
| V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar | 32500 | | 90,28 | 29.261,35 |
| 1. Proveedores | 32580 | | | |
| a) Proveedores a largo plazo | 32581 | | | |
| b) Proveedores a corto plazo | 32582 | | | |
| 2. Otros acreedores | 32590 | | 90,28 | 29.261,35 |
| VI. Periodificaciones a corto plazo | 32600 | | | |
| VII. Deuda con características especiales a corto plazo | 32700 | | | |
| TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C) | 30000 | | 7.861.460,37 | 8.087.000,37 |

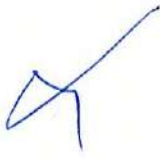
(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(2) Ejercicio anterior.

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS ABREVIADA

PA

| | | |
|-----------------------------|-----------|---|
| NIF: | A28087583 |  Espacio destinado para las firmas de los administradores |
| DENOMINACIÓN SOCIAL: | | |
| TERMAS PALLARES S.A. | | |

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL

| (DEBE) / HABER | | NOTAS DE LA MEMORIA | EJERCICIO 2020 (1) | EJERCICIO 2019 (2) |
|--|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|
| 1. Importe neto de la cifra de negocios | 40100 | | | |
| 2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación | 40200 | | | |
| 3. Trabajos realizados por la empresa para su activo | 40300 | | | |
| 4. Aprovisionamientos | 40400 | | | |
| 5. Otros ingresos de explotación | 40500 | | | 567.585,96 |
| 6. Gastos de personal | 40600 | | | |
| 7. Otros gastos de explotación | 40700 | | -646,49 | -236,20 |
| 8. Amortización del inmovilizado | 40800 | | -305.957,69 | -318.517,06 |
| 9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras | 40900 | | 10.164,57 | 10.164,57 |
| 10. Excesos de provisiones | 41000 | | | |
| 11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado | 41100 | | | |
| 12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio | 41200 | | | |
| 13. Otros resultados | 41300 | | 42,79 | -30.955,59 |
| A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13) | 49100 | | -296.396,82 | 228.041,68 |
| 14. Ingresos financieros | 41400 | | | |
| a) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero | 41430 | | | |
| b) Otros ingresos financieros | 41490 | | | |
| 15. Gastos financieros | 41500 | | -25.173,03 | -37.006,58 |
| 16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros | 41600 | | | |
| 17. Diferencias de cambio | 41700 | | | |
| 18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros | 41800 | | | |
| 19. Otros ingresos y gastos de carácter financiero | 42100 | | | |
| a) Incorporación al activo de gastos financieros | 42110 | | | |
| b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores | 42120 | | | |
| c) Resto de ingresos y gastos | 42130 | | | |
| B) RESULTADO FINANCIERO (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19) | 49200 | | -25.173,03 | -37.006,58 |
| C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A + B) | 49300 | | -321.569,85 | 191.035,10 |
| 20. Impuestos sobre beneficios | 41900 | | 80.392,46 | -48.768,03 |
| D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 20) | 49500 | | -241.177,39 | 142.267,07 |

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

MODELO DE DOCUMENTO ABREVIADO DE
INFORMACIÓN MEDIOAMBIENTAL

IMA

| | | |
|---|---------------------|-------------------|
| SOCIEDAD TERMAS PALLARES S.A. | | NIF A28087583 |
| DOMICILIO SOCIAL FUENCARRAL 113, 2º IZDA | | |
| MUNICIPIO MADRID | PROVINCIA MADRID | EJERCICIO 2020 |

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



**SOLICITUD DE PRESENTACIÓN
EN EL REGISTRO MERCANTIL DE MADRID**

PR

DEPÓSITO DE CUENTAS ANUALES

IDENTIFICACIÓN DE LA ENTIDAD QUE PRESENTA LAS CUENTAS A DEPÓSITO

Denominación de la Entidad: TERMAS PALLARES S.A. NIF: A28087583

Datos Registrales:

Tomo: 8.646 Folio: 101 N° Hoja Registral: 139168 Fecha de cierre ejercicio social: 31 . 12 . 2020
(dd.mm.aaaa)

IDENTIFICACIÓN DE LOS DOCUMENTOS CONTABLES CUYO DEPÓSITO SE SOLICITA

CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO: 2020

| Balance | Pérdidas y Ganancias | Memoria | Estado cambios Patrimonio Neto | Estado de Flujos de Efectivo |
|--|---|---|---|---|
| Normal <input type="checkbox"/> | Normal <input type="checkbox"/> | Normal <input type="checkbox"/> | Normal <input type="checkbox"/> | Normal <input type="checkbox"/> |
| Abreviado <input checked="" type="checkbox"/> | Abreviado <input checked="" type="checkbox"/> | Abreviada <input checked="" type="checkbox"/> | | |
| PYME <input type="checkbox"/> | PYME <input type="checkbox"/> | PYME <input type="checkbox"/> | | |
| | | | Informe de Auditoría | Estado sobre información no financiera |
| Hoja identificativa de la sociedad <input checked="" type="checkbox"/> | Declaración Medioambiental <input checked="" type="checkbox"/> | Informe de Gestión <input type="checkbox"/> | Voluntario <input type="checkbox"/> Obligatorio <input type="checkbox"/> | Documento aparte <input type="checkbox"/> |
| Documento sobre servicios a terceros <input type="checkbox"/> | Declaración de identificación del titular real <input type="checkbox"/> | Modelo de Autocartera <input checked="" type="checkbox"/> | Certificado SICAV <input type="checkbox"/> | Anuncios de convocatoria <input type="checkbox"/> |
| Certificación Acuerdo <input checked="" type="checkbox"/> | Otros Documentos <input type="checkbox"/> | N° <input type="text"/> | Hoja COVID-19 <input checked="" type="checkbox"/> | |
| Código ROAC de los Auditores Firmantes <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | Fecha de emisión del Informe de Auditoría <input type="text"/> | |

IDENTIFICACIÓN DEL PRESENTANTE QUE HACE LA SOLICITUD

Nombre y Apellidos: MARGARITA LOPEZ IGLESIAS DNI: 11386886T

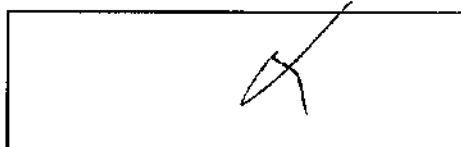
Domicilio: AVDA DE CANTABRIA 11B 4 IZDA Código postal: 39.012

Ciudad: SANTANDER Provincia: CANTABRIA

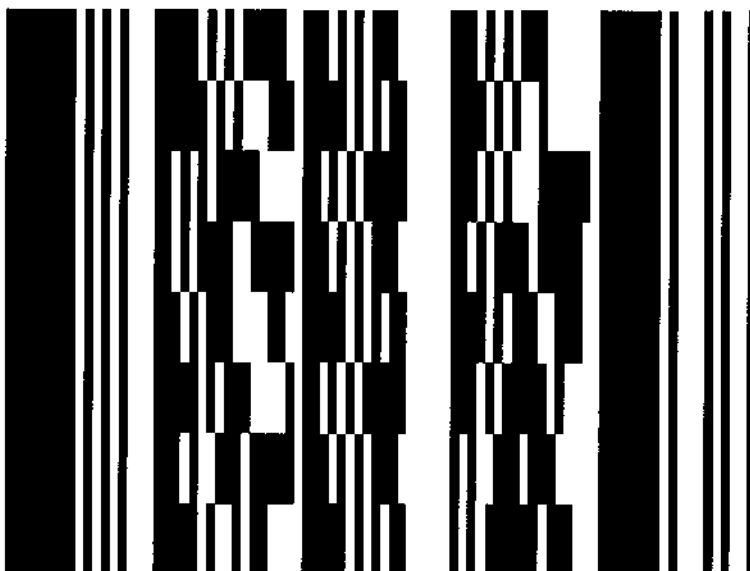
Teléfono: 649.850.754 Fax: Correo electrónico: margarilopeziglesias@hotmail.com

El solicitante consiente que la notificación del depósito de las cuentas o la calificación negativa, en su caso, se le hagan electrónicamente a la dirección de correo señalada conforme a lo dispuesto en el artículo 322 de la Ley Hipotecaria.

Firma del presentante:



Código 2D



Al os efectos del Reglamento (UE) 2016/679 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 27 de abril de 2016, relativo a la protección de las personas físicas en lo que respecta al tratamiento de datos personales y a la libre circulación de estos datos (RGPD), queda informado de que: 1.- Los datos personales expresados en el presente documento serán incorporados al fichero del Registro y a los ficheros que se llevan en base al anterior, cuyo responsable es el Registrador y cuyo uso y fin del tratamiento es el previsto expresamente en la normativa registral. La información en ellos contenida sólo será comunicada en los supuestos previstos legalmente, o con objeto de satisfacer las solicitudes de publicidad formal que se formulen de acuerdo con la legislación registral (arts. 2, 4, 9 y 12 del Título Preliminar del R.R.M. e Instrucciones del 29 de Octubre de 1996 y 17 de Febrero de 1998). 2.- Encuanto resulte compatible con la legislación específica del Registro, se reconoce a los interesados los derechos de acceso, rectificación, cancelación y oposición establecidos en el Ley Orgánica citada, pudiendo ejercitarlos dirigiendo un escrito a la dirección del Registro. 3.- La obtención y tratamiento de sus datos en la forma indicada, es condición necesaria para la prestación de estos servicios

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN EL REGISTRO MERCANTIL

TERMAS PALLARES S.A.

MEMORIA DE EJERCICIO DE 2020

1). ACTIVIDAD

TERMAS PALLARES, S.A. se constituyó el 20 de enero de 1916 siendo su objeto social la explotación de los manantiales propios y de las instalaciones turístico – hoteleras que configuran el denominado “Balneario Termas Pallarés” situado en la localidad de Alhama de Aragón, provincia de Zaragoza, así como también el alumbramiento, tratamiento, envasado y comercialización de las aguas minero medicinales de los manantiales existentes en los terrenos de su propiedad en el término de Alhama de Aragón para su uso doméstico, terapéutico o industrial.

A pesar que la baja en la actividad principal de la sociedad fue efectiva el 1 de julio de 2012, debido a los contratos suscritos con el IMSERSO, no se pudo dar de baja en el epígrafe de IAE hasta la fecha 31-12-2012. La Sociedad se ha dado de alta con fecha 01-01-2013 en el epígrafe de IAE correspondiente a la actividad de arrendamiento de inmuebles, por lo que a partir de esa fecha la actividad principal y única será esta y no la de hostelería.

El domicilio social de la Sociedad se encuentra en la calle Fuencarral 113, 2º Izquierda de Madrid.

Está inscrita en el Registro Mercantil de MADRID, Tomo 8646, Libro 0, Sección 8, Folio 101, Hoja M-139168, Inscripción 48, de fecha 14/11/1994.

2). BASE DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

1) Imagen fiel:

Las cuentas anuales formadas por el balance de situación, la cuenta de pérdidas y ganancias, el estado de cambios en el patrimonio neto y la memoria, se han preparado a partir de los registros contables disponibles, habiéndose aplicado las disposiciones vigentes en materia contable, con el único objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio de la situación financiera y de los resultados de Termas Pallarés S.A. aplicando los criterios contenidos en el Plan General de Contabilidad.

2) Principios contables no obligatorios aplicados:

Para la consecución de la imagen fiel de las cuentas anuales no ha sido necesaria la aplicación de ningún principio contable no obligatorio, ya que lo dispuesto por las normas de obligado cumplimiento en materia contable ha sido suficiente para abordar la problemática contable de la entidad.

3) Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre:

Nose ha realizado ningún cambio en estimaciones contables que haya sido significativo.

4) Cambios de criterio contable:

En la medida que ha sido necesario se han aplicado los criterios contables recogidos en la primera parte del Plan General de Contabilidad. En la preparación de las cuentas anuales del ejercicio 2019, se han mantenido los mismos criterios contables que fueron utilizados para la confección de las cuentas anuales de 2018.

3).APLICACIÓN DE RESULTADOS

El resultado correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre 2020 ha sido negativo.

| Base de reparto | Importe |
|--|---------|
| Saldo de la cuenta de pérdidas y ganancias | |
| Remanente | |
| Reservas voluntarias | |
| Otras reservas de libre disposición | |
| Total | |

| Aplicación | Importe |
|--------------------------------------|---------|
| A reserva legal | |
| A reservas voluntarias | |
| A compensación ejercicios anteriores | |
| Total | |

El ejercicio ha arrojado un resultado negativo de 241.177,39 euros que pasará a Resultado negativo de 2020 y podrá ser compensado en su caso en ejercicios posteriores positivos.

4). NORMAS DE VALORACIÓN

Los criterios contables aplicados en relación a las diferentes partidas del balance y de la cuenta de pérdidas y ganancias han sido los siguientes:

1) Inmovilizado intangible

Los activos intangibles se registran por su coste de adquisición y producción y, posteriormente, se valoran a su coste menos, según proceda, su correspondiente amortización acumulada y pérdidas por deterioro que hayan experimentado.

Los activos intangibles se reconocen cuando cumplen simultáneamente:

1. La definición y requisitos de activo dada por el Plan General de Contabilidad.
2. Son identificables, en el sentido de que, o bien son susceptibles de ser separados de la empresa, o bien surgen de derechos legales o contractuales

Los componentes del inmovilizado intangible con los que ha operado la empresa en el ejercicio han sido:

1.a) Propiedad Industrial: Compuesto por las patentes y marcas registradas. Se han incluido los costes de registro y formalización de la propiedad industrial, así como la adquisición a terceros.

Estos activos se han amortizado linealmente a lo largo de sus vidas útiles (10 años).

Una vez realizadas las comprobaciones oportunas, no se ha realizado ninguna corrección valorativa por deterioro en la propiedad industrial de los derechos correspondientes.

1.b) Aplicaciones informáticas: Compuesto por los programas o desarrollos informáticos adquiridos o desarrollados por la empresa, necesarios para su gestión.

Los costes de mantenimiento de los sistemas informáticos se registran a cargo de la cuenta de resultados del ejercicio en que se incurren.

La amortización de las aplicaciones informáticas se realiza linealmente en un período de 3 años.

Una vez realizadas las comprobaciones oportunas, no se ha realizado ninguna corrección valorativa por deterioro en las aplicaciones informáticas.

La empresa no dispone de ningún otro componente de inmovilizado intangible (fondo de comercio, derechos de traspaso, concesiones administrativas, gasto de investigación y desarrollo...).

2) Inmovilizado material

Los bienes comprendidos en este epígrafe están contabilizados por su precio de adquisición, según las actuales normas de valoración.

A partir del reconocimiento inicial, los inmovilizados materiales son objeto de amortización, y en su caso, de correcciones de valor.

Los activos se amortizan de forma sistemática, atendiendo a la depreciación que sufren durante la vida útil del bien.

Las dotaciones anuales en concepto de amortización de los activos materiales se realizan con contrapartida en la cuenta de pérdidas y ganancias y, básicamente, equivalen a los porcentajes de amortización determinados en función de los años de vida útil estimada, que como término medio, de los diferentes elementos es:

| CONCEPTO | % AMORTIZACION |
|--|----------------|
| Construcciones | 1,47%-5% |
| Instalaciones balneoterápicas e industriales | 5%-12,5% |
| Utillaje, lencería y menaje | 12,5% |
| Mobiliario | 5% |
| Equipos informáticos | 12,5% |
| Elementos de transporte | 7,14% |

Cuando se producen correcciones valorativas por deterioro, se ajustan las amortizaciones de los ejercicios siguientes del inmovilizado deteriorado, teniendo en cuenta el nuevo valor contable. Se procede de la misma forma en caso de reversión de las mismas.

La empresa no ha llevado a cabo durante el ejercicio económico trabajos para el propio inmovilizado material.

3) Pérdidas por deterioro del valor de los activos no financieros

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

4) Inversiones inmobiliarias

La empresa no posee bienes calificados como inversiones inmobiliarias.

5) Arrendamientos

La empresa no ha registrado en el ejercicio ningún arrendamiento financiero.

Con fecha 1 de julio de 2012 se constituyó un arrendamiento de negocio, mediante el cual TERMAS PALLARES S.A., arrienda a la sociedad TRES MARES, S.A. la explotación del Balneario y actividades paralelas a dicha explotación.

6) Instrumentos financieros

La empresa registra los instrumentos financieros en su balance cuando se convierte en una parte obligada del contrato o negocio jurídico, conforme a las disposiciones del mismo, que da lugar a un activo financiero en la empresa y a un pasivo financiero en otra entidad o viceversa.

6.a. Activos financieros

En líneas generales se considera un activo financiero a cualquier activo que sea: dinero en efectivo, un instrumento de patrimonio de otra empresa, o suponga un derecho contractual a recibir efectivo u otro activo financiero, o a intercambiar activos o pasivos financieros con terceros en condiciones potencialmente favorables.

Los activos financieros se dan de baja cuando, atendiendo a la realidad económica de una operación, se produce una transferencia significativa de los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo.

Los activos financieros registrados en el balance de situación están clasificados en las siguientes categorías:

1. “Préstamos y partidas a cobrar”: En esta categoría se han incluido los activos que se han originado en la venta de bienes y prestación de servicios por operaciones de tráfico de la empresa. También se incluyen aquellos activos financieros que no se originan en las operaciones de tráfico de la empresa y que no siendo instrumentos de patrimonio ni derivados, presentan unos cobros de cuantía determinada o determinable.

Estos activos financieros se han valorado inicialmente por su valor razonable que no es otro que el precio de la transacción. Posteriormente, estos activos financieros se han valorado por su coste amortizado, imputando a la cuenta de resultados los intereses devengados, aplicando el método de interés efectivo. No obstante como todos los débitos tienen vencimiento inferior al año, se registran por su valor nominal en la medida que no difieren significativamente de su valor razonable.

Se reconocen en el resultado del periodo las correcciones por deterioro de valor de los activos financieros por diferencia entre el valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo recuperable.

Los depósitos y fianzas se reconocen por el importe desembolsado por hacer frente a los compromisos contractuales

6.b. Pasivos financieros

Los instrumentos financieros emitidos, incurridos o asumidos se clasifican como pasivos financieros, en su totalidad o en una de sus partes, siempre que de acuerdo con su realidad económica supongan 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 favorables.

Los pasivos financieros se dan de baja cuando las obligaciones que los generaron se extinguen.

Se clasifican en las siguientes categorías:

1. "Débitos y partidas a pagar": En ésta categoría se han incluido los pasivos financieros que se han originado en la compra de bienes y servicios por operaciones de tráfico de la empresa y aquellos que no siendo instrumentos derivados, no tienen un origen comercial. Inicialmente, estos pasivos financieros se han registrado por el valor razonable de la contraprestación recibida, que se corresponde con el precio de la transacción.

Posteriormente, se han valorado por su coste amortizado. Los intereses devengados se han contabilizado en la cuenta de resultados, aplicando el tipo de interés efectivo.

Los débitos por operaciones comerciales con vencimiento hasta un año y sin tipo de interés contractual se valoran por su valor nominal.

7) Existencias

La sociedad liquidó todas sus existencias con fecha 30-06-2012, por lo que a la fecha de cierre del ejercicio no existe ninguna cantidad asignable a dicha partida.

8) Patrimonio neto

El capital social está representado por acciones ordinarias.

Los costes de emisión de nuevas acciones u opciones se presentan directamente contra el patrimonio neto, como menores reservas.

En el caso de adquisición de acciones propias de la Sociedad, la contraprestación pagada, incluido cualquier coste incremental directamente atribuible, se deduce del patrimonio neto hasta su cancelación, emisión de nuevo o enajenación. Cuando estas acciones se venden o se vuelven a emitir posteriormente, cualquier importe recibido, neto de cualquier coste incremental de la transacción directamente atribuible, se incluye en el patrimonio neto.

En caso de que el capital de la Sociedad se encuentre totalmente suscrito pero no desembolsado, siempre que éste no se haya exigido, éste se presentará minorando la partida de capital social.

9) Impuesto sobre beneficios

El gasto por impuesto sobre beneficios representa la suma del gasto por impuesto sobre beneficios del ejercicio así como por el efecto de las variaciones de los activos y pasivos por impuestos anticipados, diferidos y créditos fiscales.

El gasto por impuesto sobre beneficios del ejercicio se calcula mediante la suma del impuesto corriente que resulta de la aplicación del tipo de gravamen bajo la base imponible del ejercicio, tras aplicar las deducciones que fiscalmente son admisibles, más la variación de los activos y pasivos por impuestos anticipados / diferidos y créditos fiscales, tanto por bases imponibles negativas como por deducciones.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos incluyen las diferencias temporarias que se identifican como aquellos importes que se prevén pagadores o recuperables por las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos y su valor fiscal, así como las bases imponibles negativas pendientes de compensación y los créditos por deducciones fiscales no aplicadas fiscalmente.

Estos importes se registran aplicando a la diferencia temporal o crédito que corresponda el tipo de gravamen al que se espera recuperarlos o liquidarlos.

Se reconocen pasivos por impuestos diferidos para todas las diferencias temporarias imponibles excepto del reconocimiento inicial (ahorro en una combinación de negocios) de otros activos y pasivos en una operación que no afecta ni al resultado fiscal ni al resultado contable.

Por su parte, los activos por impuestos diferidos, identificados con diferencias temporarias sólo se reconocen en el supuesto de que se considere probable que la empresa tenga en el futuro suficientes ganancias fiscales contra los cuales poder hacerlos efectivos.

El resto de activos por impuestos diferidos (bases imponibles negativas y deducciones pendientes de compensar) sólo se reconocen en el supuesto de que se considere probable que la empresa tenga en el futuro suficientes ganancias fiscales contra las cuales poder hacerlos efectivos.

Con ocasión de cada cierre contable, se revisan los impuestos diferidos registrados (tanto activos como pasivos) con objeto de comprobar que se mantienen vigentes, efectuándose las oportunas correcciones a los mismos de acuerdo con los resultados de los análisis realizados.

10) Ingresos y gastos

El reconocimiento de un gasto tiene lugar como consecuencia de una disminución de los recursos de la empresa y lleva aparejado el reconocimiento o incremento de un pasivo, la disminución de un activo o el reconocimiento de un ingreso o de una partida de patrimonio neto.

Los ingresos sólo se reconocen cuando su importe pueda valorarse con fiabilidad, es probable que se reciban los rendimientos económicos derivados de la transacción y el grado de realización de la transacción pueda ser valorado con fiabilidad.

Los ingresos y gastos se imputan en función del principio del devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de los bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos. Concretamente, los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación a recibir y representan los importes a cobrar por los bienes entregados y los servicios prestados en el marco ordinario de la actividad, deducidos los descuentos e impuestos.

11) Provisiones y contingencias

La empresa reconoce como provisiones los pasivos que, cumpliendo la definición y los criterios de registro o reconocimiento contable contenidos en el Marco Conceptual de la Contabilidad, resulten indeterminados respecto a su importe o a la fecha en que se cancelarán. Las provisiones pueden venir determinadas por una disposición legal, contractual o por una obligación implícita o tácita.

No se han estimado durante el ejercicio provisiones por los conceptos referidos en este punto.

12) Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental

La empresa no ha realizado actividades que puedan tener impacto en el medio ambiente

13) Gastos de personal

Los gastos de personal incluyen todos los sueldos y las obligaciones sociales obligatorias o voluntarias devengadas en cada momento, reconociendo las obligaciones por pagas extras, vacaciones o sueldos variables y sus gastos asociados.

No existen compromisos por pensiones y otras retribuciones a largo plazo al personal.

14) Pagos basados en acciones

No existen pagos basados en acciones.

15) Subvenciones, donaciones y legados

La empresa aplica para el registro de las subvenciones y donaciones los criterios contenidos en la norma de valoración 18 del Plan General de Contabilidad de 2007.

En concreto las subvenciones recibidas en el ejercicio destinadas a cubrir el déficit de explotación o actividad se registran en la cuenta de resultados. Las recibidas para adquirir activos se registran inicialmente a cuentas de patrimonio neto, reconociéndose en la cuenta

de pérdidas y ganancias como ingresos sobre una base sistemática y racional correlacionada con los gastos producidos por los activos adquiridos con dicha subvención, o cuando sean enajenados.

5) INMOVILIZADO MATERIAL

La evolución de las partidas que integran el **inmovilizado material**, durante el año 2019 ha sido la siguiente:

Inmovilizado Material(Coste)

| CONCEPTO | SALDO INICIAL | (±) ENTRADAS O AUMENTOS | (-) SALIDAS DISMINUCIONES | SALDO FINAL |
|------------------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------|----------------------|
| Terrenos y Construcciones | 3.869.038,98 | 0,00 | 0,00 | 3.869.038,98 |
| Inst. técnicas y Maquinaria | 275.751,29 | 0,00 | 0,00 | 275.751,29 |
| Mobiliario, Utillaje y EPI | 1.341.803,92 | 0,00 | 0,00 | 1.341.803,92 |
| Instal. Balneoterap. y otras | 6.271.394,34 | 0,00 | 0,00 | 6.271.394,34 |
| Elementos de transporte | 24.791,13 | 0,00 | 0,00 | 24.791,13 |
| Otro inmovilizado material | 303.333,90 | 0,00 | 0,00 | 303.333,90 |
| TOTAL | 12.086.113,56 | 0,00 | 0,00 | 12.086.113,56 |

La evolución de las amortizaciones correspondientes al inmovilizado material durante el ejercicio 2020 ha sido la siguiente:

Amortización del inmovilizado material

| CONCEPTO | SALDO INICIAL AMORTIZ. ACUMULADA | (±) DOTACIÓN DEL EJERCICIO | (-) SALIDAS DISMINUCIONES TRASPASOS | SALDO FINAL AMORTIZ. ACUMULADA |
|---------------------------------|----------------------------------|----------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| Construcciones | -1.642.774,14 | -51.291,50 | | -1.694.065,64 |
| Instalac. Tecn. y Maquinaria | -204.640,76 | -13.769,92 | | -218.410,73 |
| Mobiliario, Utillaje, y EPI. | -948.783,11 | -60.736,62 | | -1.009.519,73 |
| Instal. Balnearioterap. y otras | -5.148.576,34 | -180.159,65 | | -5.328.735,99 |
| Elementos de transporte | -24.791,13 | 0,00 | | -24.791,13 |
| Otro inmovilizado material | -278.245,85 | 0,00 | | -278.245,85 |
| TOTAL | -8.247.811,33 | -305.957,69 | | -8.553.769,02 |

Los bienes de inmovilizado material se amortizan de forma sistemática, atendiendo a la depreciación que sufren durante la vida útil del bien. Aplicando los porcentajes mínimos indicados en la tabla de amortización recogida en el artículo 12 de la Ley 27/2014, de 28 de noviembre, del Impuesto sobre Sociedades, de la siguiente manera:

| | <u>%Vida útil</u> | |
|---|-------------------|-------|
| • Edificios y Construcciones | 1,47% | 68 |
| • Instalaciones Balneoterápicas..... | 5,56% | 18 |
| • Otras Instalaciones y maquinaria..... | 5% - 12,50% | 20-8 |
| • Mobiliario..... | 5%-10% | 10-20 |
| • Equipos Informáticos | 12,50% | 8 |
| • Elementos de Transporte..... | 7,14% | 14 |
| • Utillaje, lencería y menaje | 12,50% | 8 |

No han sido contabilizados costes de desmantelamiento, retiro o rehabilitación como mayor valor de los activos.

No se han realizado cambios de estimación que afecten a valores residuales, costes estimados de desmantelamiento, retiro o rehabilitación, vidas útiles y métodos de amortización.

Durante el ejercicio no se han detectado bienes de inmovilizado material con exceso de amortización.

La empresa no posee ningún elemento del inmovilizado material situado fuera de España.

Durante el ejercicio actual no ha sido capitalizado importe alguno en concepto de gastos financieros sobre bienes del inmovilizado material.

No hay correcciones valorativas por deterioro de cuantía significativa, reconocida o revertida durante el ejercicio para el inmovilizado material

Durante el actual ejercicio no se han producido pérdidas o reversiones por deterioro que afecten al inmovilizado material

Todos los elementos del inmovilizado material están afectos a la explotación

Dentro del activo inmovilizado material existen bienes que a pesar de estar totalmente amortizados se encuentren actualmente en uso.

No existen compromisos firmes de compra o de venta respecto de bienes del inmovilizado material que están vigentes en la fecha de formalización de la presente Memoria.

No existen elementos del inmovilizado material sometidos a arrendamiento financiero u otras operaciones de similar naturaleza.

Los bienes inmuebles más destacados, propiedad de la Sociedad son:

1. HOTEL CASCADA
2. HOTEL PARQUE
3. HOTEL TERMAS
4. EDIFICIO CASINO.

- No se ha llevado a cabo ninguna enajenación de inmovilizado.

6) INVERSIONES INMOBILIARIAS

La empresa no posee inmuebles destinados como tal a inversiones inmobiliarias, dichos inmuebles forman parte de un conjunto de actividad que ha sido considerada como "arrendamiento de negocio".

7) INMOVILIZADO INTANGIBLE

La evolución de las partidas que integran el inmovilizado intangible, durante el año 2020 ha sido la siguiente:

Inmovilizado Intangible (Coste)

| CONCEPTO | SALDO INICIAL | (±) ENTRADAS O AUMENTOS | (-) SALIDAS DISMINUCIONES | SALDO FINAL |
|--|-------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------|
| Propiedad Industrial (patentes y marcas) | 2.426,49 | | | 2.426,49 |
| Aplicaciones Informáticas | 98.239,05 | | | 98.239,05 |
| TOTAL | 100.666,44 | | | 100.666,44 |

La evolución de las amortizaciones correspondientes al inmovilizado intangible durante el ejercicio 2019 ha sido la siguiente:

Amortización del inmovilizado intangible

| CONCEPTO | SALDO INICIAL AM. AC. | (±) DOTACIÓN DEL EJERCICIO | (-) SALIDAS DISMINUCIONES | SALDO FINAL AM. AC. |
|--|-----------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------|
| Propiedad Industrial (patentes y marcas) | -2.426,49 | | | -2.426,49 |
| Aplicaciones Informáticas | -98.239,95 | | | -98.239,95 |
| TOTAL | -100.666,44 | | | -100.666,44 |

Los bienes de inmovilizado intangible se amortizan de forma sistemática, atendiendo a la depreciación que sufren durante la vida útil del bien, de la siguiente manera

%Vida útil

- Propiedad industrial (patentes y marcas) 10% 10
- Aplicaciones informáticas.....16,66% 6

No existen otros elementos de Inmovilizado Intangible.

No han sido contabilizados costes de desmantelamiento, retiro o rehabilitación como mayor valor de los activos.

No se han realizado cambios de estimación que afecten a valores residuales, costes estimados de desmantelamiento, retiro o rehabilitación, vidas útiles y métodos de amortización.

La empresa no posee ningún elemento del inmovilizado intangible situado fuera de España.

Durante el ejercicio actual no ha sido capitalizado importe alguno en concepto de gastos financieros sobre bienes del inmovilizado intangible.

No hay correcciones valorativas por deterioro de cuantía significativa, reconocida o revertida durante el ejercicio para el inmovilizado intangible.

Durante el actual ejercicio no se han producido pérdidas o reversiones por deterioro que afecten al inmovilizado intangible.

Todos los elementos del inmovilizado intangible están afectos a la explotación.

Dentro del activo inmovilizado intangible existen bienes que a pesar de estar totalmente amortizados se encuentran actualmente en uso.

No existen elementos del inmovilizado intangible afectos de manera directa a garantías, tales como hipotecas u otras de carácter registral.

No existen compromisos firmes de compra o de venta respecto de bienes del inmovilizado intangible que están vigentes en la fecha de formalización de la presente Memoria.

No existe ninguna circunstancia de carácter sustantivo que afecte al inmovilizado intangible, tales como: arrendamientos, seguros, litigios, embargos y situaciones análogas.

No existen elementos del inmovilizado intangible sometidos a arrendamiento financiero u otras operaciones de similar naturaleza.

8) ARRENDAMIENTOS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR

Con fecha 1 de julio de 2012 TERMAS PALLARÉS SA ha suscrito, en calidad de arrendadora, contrato de arrendamiento de negocio con la sociedad TRES MARES SA, que actúa en condición de arrendataria, mediante el cual esta sociedad se hace cargo de la explotación del negocio que hasta la fecha venía realizando TERMAS PALLARÉS, haciéndose cargo además de la totalidad de personal laboral que hasta la fecha tenía contratado TERMAS PALLARES, S.A.

9) INSTRUMENTOS FINANCIEROS.

A) ACTIVOS FINANCIEROS

La composición y clasificación que componen las diferentes categorías de activos financieros, de acuerdo con lo indicado en la norma 9ª de registro y valoración del Plan General de Contabilidad, obedece al siguiente detalle:

| | |
|--|--------------|
| Préstamos a largo plazo..... | 3.732.550,02 |
| Fianzas y depósitos constituidos..... | 1.577,47 |
| Activos disponibles para la venta..... | 60,10 |
| Activos por impuestos diferidos..... | 511.504,04 |
| Clientes..... | 0,00 |

1.1. Largo plazo: Compuesto por préstamos de vencimiento superior al años, fianzas y depósitos constituidos cuyo vencimiento es superior al año y por los créditos con la Hacienda Pública por deducciones y bases negativas pendiente de deducir o compensar en las correspondientes auto-liquidaciones a presentar en ejercicios futuros por el impuesto de sociedades. Están valoradas por el efectivo o nominal pendiente de recuperar, siendo su movimiento y saldo del ejercicio el siguiente:

| CONCEPTO | SALDO INICIAL | AUMENTOS(+) | DISMINUCIONES (-) | SALDO FINAL |
|---------------------------------------|---------------------|------------------|-------------------|---------------------|
| Préstamos a L/P | 3.732.550,02 | 0 | 0 | 3.732.550,02 |
| Fianzas y depósitos constituidos | 1.577,47 | | | 1.577,47 |
| Activos disponibles para la venta | 60,10 | | | 60,10 |
| Total Inv. Finan. LP | 3.734.187,59 | | | 3.734.187,59 |
| Derechos por deducciones pdte aplicar | 402.532,00 | | | 402.532,00 |
| Crédito por pérdidas a compensar | 108.972,04 | 80.392,46 | | 189.364,50 |
| Total Activos por Imp. Dif. | 511.504,04 | 80.392,46 | | 591.896,50 |
| T O T A L | 4.245.691,63 | 80.392,46 | | 4.326.084,09 |

1.2. Corto Plazo: Compuesto por los créditos a clientes y por las deudas de las Administraciones Públicas motivadas por impuestos a devolver y por subvenciones concedidas pendientes de recibir. Los saldos de clientes tienen vencimiento a corto plazo, por lo que están valorados por el nominal de la operación. Las deudas de las Administraciones Públicas están valoradas por el efectivo a cobrar o compensar.

El movimiento y saldo de los deudores en el ejercicio ha sido:

| CONCEPTO | SALDO INICIAL | VARIACIONES DEL EJERCICIO(+) (-) | SALDO FINAL |
|----------------------------|---------------|----------------------------------|-------------|
| Cientes por ventas y serv. | 0 | 0 | 0 |
| Hacienda Pública por IVA | | | |
| Hacienda Pública por IS | | | |
| D.G.A deudor por subvenc. | | | |
| Gastos anticipados | | | 0 |
| TOTAL | 0 | 0 | 0 |

No se han creado correcciones de valor por deterioro del crédito de clientes.

No se han producido o imputado a la cuenta de pérdidas y ganancias ingresos financieros relacionados con los activos financieros de la empresa.

La Sociedad no tiene acciones o participaciones de entidades que puedan ser consideradas como empresas del grupo.

No existen circunstancias especiales tales como litigios, embargos, etc. que afecten a los activos financieros

B. PASIVOS FINANCIEROS

La composición y clasificación de las diferentes categorías de pasivos financieros, de acuerdo con lo indicado en la norma de registro y valoración 9ª del Plan General de Contabilidad obedece al siguiente detalle:

TERMAS PALLARÉS S.A

PASIVOS FINANCIEROS

| | Deudas con entidades de crédito | | Otros | | Total | |
|--|---------------------------------|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 2020 | 2019 | 2020 | 2019 | 2020 | 2019 |
| Pasivos financieros no corrientes | | | | | | |
| Deudas a largo plazo | | | | | | |
| Deudas con emp. del grupo | | | 400.000,00 | 400.000,00 | 400.000,00 | 400.000,00 |
| Pasivos por imp. diferido | | | 32.176,08 | 34.717,22 | 32.176,08 | 34.717,22 |
| | 0 | 0 | 432.176,08 | 434.712,22 | 432.176,08 | 434.712,22 |
| Pasivos financieros corrientes | | | | | | |
| Deudas a corto plazo | 0 | 0 | 0 | -536,90 | 0 | -536,90 |
| Deudas con emp. asociadas | 0 | 0 | 5.721.888,87 | 5.666.915,84 | 5.721.888,87 | 5.666.915,84 |
| Acreedores comerciales | | | 90,28 | 29.798,26 | 90,28 | 29.798,26 |
| | 0 | 0 | 5.721.979,15 | 5.696.177,20 | 5.721.979,15 | 5.696.177,20 |

1. **“Débitos y partidas a pagar”:** Se ha incluido en ésta categoría los pasivos financieros originados por la compra de bienes y servicios habituales de la actividad de la Empresa, y aquellos que no tienen origen específico en la actividad comercial.

Inicialmente, estos pasivos financieros se han registrado por el valor razonable de la contraprestación recibida, que se corresponde con el precio de la transacción.

Posteriormente, se han valorado por su coste amortizado. Los intereses devengados, en su caso, se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias aplicando el tipo de interés efectivo, interés que se está aplicando a los préstamos constituidos a partir de 1 de enero de 2008.

La empresa no tiene a fecha de cierre del ejercicio ninguna póliza de crédito.

La empresa ha cancelado los préstamos bancarios recibidos que tenían establecidas garantías hipotecarias de los inmuebles propiedad de Termas Pallares.

A 31/12/2020, el importe de la deuda que la Sociedad tiene contraída con TRES MARES S.A. asciende a 5.721.888,87 euros desglosada en:

| | | |
|----------------|---------------|---|
| 1.- 31-12-2015 | 1.222.480,76€ | (1.100.154,31€ de principal y 122.326,45€ de intereses) |
| 2.- 01-01-2018 | 184.915,53€ | |
| 3.- 31-12-2018 | 3.332.550,02€ | |
| 4.- 12-03-2019 | 1.484.091,93€ | (611.343,30+623.568,84+249179,79) |
| 5.- 31-12-2020 | 49.848,01€ | (int. devengados 2019-20 de la deuda con TM SA) |
| 6.- 31-12-2020 | 29.800,00€ | |

Los débitos por operaciones comerciales con vencimiento hasta un año y sin tipo de interés contractual se valoran por su valor nominal de la transacción. En esta clasificación se encuentran las deudas con proveedores y acreedores por el tráfico habitual de la empresa así como las deudas con las diferentes administraciones públicas.

La composición del importe de los débitos y partidas a pagar en el corto plazo y largo plazo es la siguiente:

| CONCEPTO | SALDO INICIAL | VARIACIONES (+) (-) | SALDO FINAL |
|-----------------------------------|------------------|---------------------|--------------|
| Proveedores y acreedores | 0 | 0 | 0 |
| Administ. Públicas | 29.798,26 | -29.707,98 | 90,28 |
| Otros pasivos (diferen. Temporal) | 0 | -0 | 0 |
| T O T A L | 29.798,26 | -29.707,98 | 90,28 |

C) FONDOS PROPIOS


El movimiento del ejercicio ha sido el siguiente:

| CUENTA | SALDO INICIAL | AUMENTOS | DISMINUCIONES | SALDO FINAL |
|----------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Capital Social | 945.841,78 | | | 945.841,78 |
| Reservas Legal | 58.998,37 | 14.226,71 | | 73.225,08 |
| Otras Reservas | 1.504.420,41 | 0 | 0 | 1.504.420,41 |
| Resultados ejercicios anteriores | -799.574,03 | 128.040,36 | | -671.533,67 |
| Resultado Ejercicio | 142.267,07 | -241.177,39 | 142.267,07 | -241.177,39 |
| TOTAL | 1.851.953,60 | -98.910,32 | 142.267,07 | 1.610.776,21 |

C.1. Capital social

Al 31 de diciembre de 2020 el capital suscrito está representado por 157.378 acciones nominativas, de 6,01 euros de valor nominal cada una, totalmente suscritas y desembolsadas. Todas las acciones gozan de iguales derechos políticos y económicos.

Al 31 de diciembre de 2020 los accionistas de la Sociedad, según el Libro Registro de Acciones Nominativas de la entidad, eran los siguientes:



| <i>Nombre de los accionistas</i> | <i>Número de Títulos</i> | <i>% de participación</i> |
|----------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| Tres Mares S.A. | 157.378 | 100% |

C.2. Reserva legal-

De acuerdo con el Texto Refundido de la Ley de Sociedades Anónimas, debe destinarse a la reserva legal una cifra igual al 10% del beneficio del ejercicio hasta que ésta alcance, al menos, el 20% del capital social. En este ejercicio no se ha dotado ninguna cantidad a la reserva legal.

La reserva legal podrá utilizarse para aumentar el capital en la parte de su saldo que exceda del 10% del capital ya aumentado.

Salvo para la finalidad mencionada anteriormente, y mientras no supere el 20% del capital social, esta reserva sólo podrá destinarse a la compensación de pérdidas y siempre que no existan otras reservas disponibles suficientes para este fin.

C.3. Reserva voluntaria-

La reserva voluntaria está constituida por beneficios no distribuidos y por los ajustes provenientes de cambios de criterio contable y corrección de errores de ejercicios

anteriores (norma valoración 22ª PGC). El importe a 31-12-2018 asciende a 1.504.420,41 euros.

La empresa no posee acciones propias.

No existen acciones de la empresa admitidas a cotización bursátil.

10) EXISTENCIAS.

Como consecuencia del arrendamiento del negocio a la mercantil TRES MARES SA no existen existencias ni de víveres ni de combustible a la fecha de cierre del ejercicio. Hasta la fecha del arrendamiento las existencias han estado valoradas al precio de adquisición, el cual comprende el importe consignado en factura, más todos los gastos adicionales que se producen hasta que los bienes se hallan en las instalaciones de la Sociedad. El método de valoración utilizado hasta la fecha era el de PMP.

11) MONEDA EXTRANJERA

La sociedad no realiza ninguna operación con moneda extranjera.

12) SITUACIÓN FISCAL

El impuesto sobre beneficios del ejercicio se ha calculado en base al resultado económico o contable, obtenido de conformidad a la normativa contable vigente, que no necesariamente debe coincidir con el resultado fiscal, entendido este como la base imponible del impuesto. El gasto por el Impuesto sobre Beneficios comprende tanto la parte relativa al gasto por el impuesto corriente como la correspondiente al gasto por el impuesto diferido. La composición del gasto por el Impuesto sobre Beneficios es la siguiente:

| | |
|--|----------------------|
| • RESULTADO CONTABLE (antes de impuestos) | -321.569,85 € |
| • (+) (-) Diferencias permanentes..... | 0,00 € |
| • BASE IMPONIBLE AJUSTADA | -321.569,85 € |
| • Compensación bases imponibles negativas | 0,00 € |
| • BASE IMPONIBLE | 0,00 € |
| • Tipo | 25 % |
| • Cuota del I. Sociedades..... | 0,00 € |
| • Impuesto diferido | 80.392,46 € |
| • Pagos a cuenta..... | 0,00 € |
| • Cuota del ejercicio | 0,00 € |

En cuanto al gasto por *impuesto diferido* del ejercicio, éste asciende a 80.392,46€, como consecuencia se incrementará en esta cantidad el Crédito por pérdidas a compensar.

Debido a que la cuota del impuesto de sociedades es cero, no se ha podido deducir ningún importe relativo a las inversiones realizadas con motivo de la Expo de Zaragoza 2008. Quedan


deducciones pendientes de aplicar por valor de 402.532,78 euros. Este crédito fiscal tiene como año límite para su aplicación el 2.022/23.

La cuenta "pasivos por diferencias temporarias imponibles", que al cierre del ejercicio de 2019 presentaba un importe de 34.717,22 euros, ha registrado variaciones en el ejercicio por un importe neto de -2.541,14 euros lo que ocasiona que el saldo final de dicha cuenta ascienda a 32.176,08 euros.

Asimismo, la Sociedad tiene pendiente de inspección los cuatro últimos ejercicios para todos los impuestos que le son de aplicación. El Administrador Único de la Sociedad considera que el efecto patrimonial que podría derivarse, en su caso, de las mencionadas inspecciones no afectaría significativamente a las cuentas anuales del ejercicio 2020, por lo que no incluyen provisión alguna por este concepto.

13) INGRESOS Y GASTOS

INGRESOS



| | 2020 | 2019 |
|---|------------------|-------------------|
| - Prestación de servicios | - | - |
| - Ingresos por arrendamientos y otros | 0 | 567.585,96 |
| - Subvenciones explotación | - | - |
| - Subvenciones traspasadas a resultados | 10.164,57 | 10.164,57 |
| - Ingresos excepcionales | 42,79 | |
| TOTAL INGRESOS | 10.207,36 | 577.750,53 |

GASTOS

El detalle de las partidas de gastos que componen la cuenta de pérdidas y ganancias es el siguiente:

| | 2020 | 2019 |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1. Servicios exteriores | 646,49 | 236,20 |
| 2. Amortizaciones | 305.957,69 | 318.517,06 |
| 3. Gastos financieros | 25.173,03 | 37.006,58 |
| 4. Impuesto sobre beneficios | -80.392,46 | 48.768,03 |
| TOTAL GASTOS | 251.384,75 | 435.483,46 |

14) PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

No se ha dotado ninguna provisión para gastos y riesgos en el ejercicio.

15) INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE

El abajo firmante, como Administrador único de la sociedad citada, manifiesta que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales no existe ninguna partida de naturaleza medioambiental que deba ser incluida en la memoria de acuerdo a las indicaciones de la tercera parte del Plan General de Contabilidad (Real Decreto 1514/2007, de 16 de Noviembre).

De acuerdo con el principio de prudencia, no se ha producido ninguna contingencia relacionada con la protección y mejora del medio ambiente, incluso riesgos que debieran transferirse a otras entidades, por lo que no ha sido preciso en el presente ejercicio dotación alguna a la "Provisión para actuaciones medioambientales"

16) RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL

La Sociedad no tiene contraídos compromisos de retribuciones a largo plazo con el personal por aportaciones o prestaciones definidas.

17) TRANSACCIONES CON PAGOS BASADOS EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO.

No se ha realizado ninguna transacción basada en Instrumentos de Patrimonio, ni existen compromisos de pago, ni provisiones, ni opciones sobre acciones de instrumentos de patrimonio.

18) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

a) Subvenciones a la explotación

Durante el ejercicio 2020 no ha habido subvenciones imputadas directamente a resultados.

b) Subvenciones en capital

Las subvenciones de capital reflejadas en la partida de Patrimonio Neto de la empresa se deben a subvenciones concedidas por organismos públicos del Gobierno de Aragón para fomentar la inversión y mejora de las instalaciones turísticas en la región. El detalle la composición, movimiento y saldo del ejercicio ha sido el siguiente:

| CONCEPTO | SALDO INICIAL | AUMENTOS DISMINUCIONES | TRASPASO A RDOS. | SALDO FINAL | PASIVO DIF. TEMPORARIA | SALDO LIBROS |
|----------------------------|---------------|------------------------|------------------|-------------|------------------------|--------------|
| DGA Apoyo Infraestructuras | 104.152,36 | 0,00 | -7.623,40 | 128.705,01 | 32.176,08 | 96.528,93 |

La imputación a resultados en concepto de subvenciones se realiza de acuerdo con los criterios mencionados en la Nota 4,15.

19) HECHOS POSTERIORES AL CIERRE.

Debido a la situación provocada por el COVID- 19, el pasado 14 de marzo de 2020 se publicó el Real Decreto 463/2020, por el que se declara el estado de alarma para la gestión de la situación de la crisis sanitaria ocasionada, adoptándose medidas de limitación a la libre circulación de personas y de contención en el ámbito de la actividad comercial, entre otras.

Como consecuencia de ello la actividad de la sociedad TRES MARES SA, que actúa en condición de arrendataria, ha quedado totalmente suspendida, por lo que se está acordando entre ambas partes la moratoria o suspensión del alquiler mientras dure dicha situación.

20) OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS.

Durante el ejercicio la sociedad mantiene el contrato de arrendamiento de negocio con la sociedad TRES MARES SA, que actúa en condición de arrendataria, mediante el cual esta sociedad se hace cargo de la explotación del negocio que hasta la fecha de su firma venía realizando TERMAS PALLARÉS S.A.

El importe anual del alquiler durante 2020 por efecto de la pandemia provocada por COVID19 ha sido de 0 euros. El saldo de la cuenta de cliente Tres Mares S.A. es de 0 euros.

A 31/12/2020, el importe de la deuda que la Sociedad tiene contraída con TRES MARES S.A. asciende a 5.721.888,87 euros desglosada en:

| | | |
|----------------|---------------|---|
| 1.- 31-12-2015 | 1.222.480,76€ | (1.100.154,31€ de principal y 122.326,45€ de intereses) |
| 2.- 01-01-2018 | 184.915,53€ | |
| 3.- 31-12-2018 | 3.332.550,02€ | |
| 4.- 12-03-2019 | 1.484.091,93€ | (611.343,30+623.568,84+249179,79) |
| 5.- 31-12-2020 | 49.848,01€ | (int. devengados 2019-20 de la deuda con TM SA) |
| 6.- 31-12-2020 | 29.800,00€ | |

Durante el ejercicio económico al que se refiere esta memoria no ha sido satisfecho importe alguno al Administrador Único de la sociedad por el desempeño de su cargo de Administrador.

21) INFORMACIÓN SOBRE DERECHOS DE EMISIÓN DE GASTOS DE EFECTO INVERNADERO

La Sociedad no tiene asignados derechos de emisión de gases de efecto invernadero.

MIGUEL MIRONES DÍEZ, Administrador Único de la Entidad
TERMAS PALLARÉS, S.A.

CERTIFICA:

Que del Libro de Actas de la Sociedad resulta lo siguiente:

1º.- Que, con fecha veintinueve de junio de dos mil veintidós, el socio único de Termas Pallarés, S.A., la Entidad TRES MARES, S.A., representada por su Consejero Delegado Don Miguel Mirones Díez, adoptó la decisión de aprobar tanto la gestión social llevada a cabo durante el Ejercicio 2021 por el Administrador Único de "Termas Pallarés, S.A." como las Cuentas del Ejercicio 2021 que formuló dicho Administrador Único, según así consta en Acta de fecha 30 de marzo de 2022.

2º.- Que las mencionadas cuentas anuales, las cuales se adjuntan a la presente certificación junto con la de la huella digital

Jwivg5mbQcD3ve3W7SEzelqz9gU1sC7kll6zEBINAXU=

incluyen el Balance Abreviado, la Cuenta de Pérdidas y Ganancias Abreviada y la Memoria Abreviada así como la Propuesta de Aplicación del Resultado.

Las referidas cuentas expresan que dicho resultado fue positivo en la cantidad de 210.694,92 € y, en su consecuencia, pasaría a compensar la partida "Resultado negativo de Ejercicios anteriores.

Y, para que así conste, expide la presente certificación en Alhama de Aragón a 24 de abril de 2023



Miguel Mirones Díez
Administrador Único de Termas Pallarés, S.A.

CERTIFICACIÓN DE LA HUELLA DIGITAL

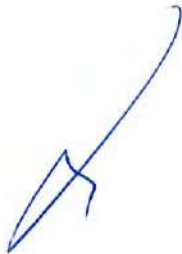
H

| | | | |
|-------------------|----------------------|------------|-----------|
| SOCIEDAD: | TERMAS PALLARES S.A. | NIF: | A28087583 |
| DOMICILIO SOCIAL: | CL FUENCARRAL 113 | | |
| MUNICIPIO: | MADRID | PROVINCIA: | MADRID |
| | | EJERCICIO: | 2021 |

NOMBRE DE LAS PERSONAS QUE EXPIDEN LA CERTIFICACIÓN

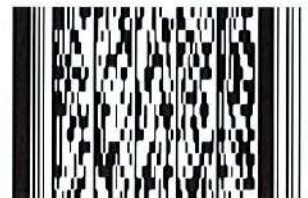
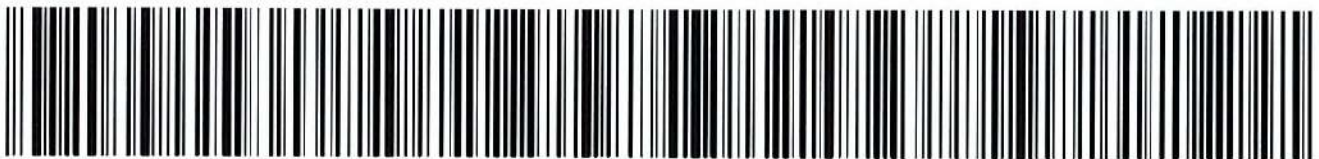
MIGUEL MIRONES DIEZ

FIRMAS:



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

Jwivg5mbQcD3ve3W7SEzeIqz9gU1sC7kII6zEBINAXU=



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

IDA1

IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA

NIF:

Forma jurídica: SA: SL:

Otras:

LEI:

Solo para las empresas que dispongan de código LEI (Legal Entity Identifier)

Denominación social:

Domicilio social:

Municipio: Provincia:

Código postal: Teléfono:

Dirección de e-mail de contacto de la empresa

| Pertenencia a un grupo de sociedades: | DENOMINACIÓN SOCIAL | | NIF | |
|---------------------------------------|------------------------------------|----------------------|------------------------------------|----------------------|
| Sociedad dominante directa: | <input type="text" value="01041"/> | <input type="text"/> | <input type="text" value="01040"/> | <input type="text"/> |
| Sociedad dominante última del grupo: | <input type="text" value="01061"/> | <input type="text"/> | <input type="text" value="01060"/> | <input type="text"/> |

ACTIVIDAD

Actividad principal: (1)

Código CNAE: (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): | <input type="text" value="04001"/> | <input type="text" value="0.00"/> | <input type="text" value="0"/> | <input type="text" value="0"/> |
| NO FIJO (5): | <input type="text" value="04002"/> | <input type="text" value="0.00"/> | <input type="text" value="0"/> | <input type="text" value="0"/> |

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

| | |
|------------------------------------|--------------------------------|
| <input type="text" value="04010"/> | <input type="text" value="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: | <input type="text" value="04120"/> | <input type="text" value="04121"/> | <input type="text" value="0"/> | <input type="text" value="0"/> |
| NO FIJO: | <input type="text" value="04122"/> | <input type="text" value="04123"/> | <input type="text" value="0"/> | <input type="text" value="0"/> |

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: | <input type="text" value="01102"/> | <input type="text" value="2.021"/> | <input type="text" value="1"/> | <input type="text" value="1"/> | <input type="text" value="2.020"/> | <input type="text" value="1"/> | <input type="text" value="1"/> | |
| Fecha de cierre a la que van referidas las cuentas: | <input type="text" value="01101"/> | <input type="text" value="2.021"/> | <input type="text" value="12"/> | <input type="text" value="31"/> | <input type="text" value="2.020"/> | <input type="text" value="12"/> | <input type="text" value="31"/> | |
| Número de páginas presentadas al depósito: | <input type="text" value="01901"/> | <input type="text" value="30"/> | | | | | | |

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

UNIDADES

Marque con una X la unidad en la que ha elaborado todos los documentos que integran sus cuentas anuales:

Euros:

Miles de euros:

Millones de euros:

(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 efectivamente trabajada.
 (5) Puede calcular el personal no fijo medio sumando el total de semanas que han trabajado sus empleados no fijos y dividiendo por 52 semanas. También pueda hacer esta operación (equivalente a la anterior):
 n° de personas contratadas \times n° medio de semanas trabajadas

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL

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

IDA2

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 210.694,92 | |
| Remanente | 91001 0.00 | |
| Reservas voluntarias | 91002 0.00 | |
| Otras reservas de libre disposición | 91003 0.00 | |
| TOTAL BASE DE REPARTO = TOTAL APLICACIÓN | 91004 210.694,92 | |

| Aplicación a | EJERCICIO <u>2021</u> (2) | EJERCICIO <u>2020</u> (3) |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Reserva legal | 91005 | |
| Reservas especiales | 91007 0.00 | |
| Reservas voluntarias | 91008 0.00 | |
| Dividendos | 91009 0.00 | |
| Remanente y otros | 91010 0.00 | |
| Compensación de pérdidas de ejercicios anteriores | 91011 210.694,92 | |
| APLICACIÓN = TOTAL BASE DE REPARTO | 91012 210.694,92 | |

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 1 | |

(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 referidos 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.

IDENTIFICACIÓN DEL TITULAR REAL

Información sobre las personas físicas conforme a los artículos 3.6) y 30 de la Directiva (UE) 2015/849 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 20 de mayo de 2015, relativa a la prevención de la utilización del sistema financiero para el blanqueo de capitales o la financiación del terrorismo, modificada por la Directiva (UE) 2018/843 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 30 de mayo de 2018; al artículo 4.2.b), c) y 4 bis de la Ley 10/2010, de 28 de abril, de prevención del blanqueo de capitales y de la financiación del terrorismo, tras la modificación operada por el Real Decreto-ley 7/2021, y al artículo 8 del Reglamento de la Ley 10/2010, de 28 de abril, de prevención del blanqueo de capitales y de la financiación del terrorismo, aprobado mediante Real Decreto 304/2014, de 5 de mayo.

La sociedad está obligada a presentar la identificación del titular real por no cotizar en un mercado regulado SI de la UE o de un país tercero equivalente. (1)

La sociedad presenta por primera vez o actualiza los datos de identificación del titular real. (5) SI

I. Titular real persona física con porcentaje de participación superior al 25%

| APELLIDOS, NOMBRE (4) | DNI/CÓDIGO DE IDENTIFICACIÓN EXTRANJERO | FECHA DE NACIMIENTO (DD.MM.AAAA) | NACIONALIDAD/ CÓDIGO (2) | PAÍS DE RESIDENCIA/ CÓDIGO (2) | % PARTICIPACIÓN | |
|-----------------------|---|----------------------------------|--------------------------|--------------------------------|-----------------|---------------|
| | | | | | DIRECTA | INDIRECTA (3) |
| MIRONES DIEZ, MIGUEL | 13753781B | 18.08.1964 | ES | ES | 0.00 | 63,84 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

II. Titular real persona física asimilada

En caso de no existir persona física que posea o controle un porcentaje superior al 25% del capital o derechos de voto, indique los titulares reales; en este caso, administrador o responsable de la dirección, conforme a lo establecido en el art. 8 del Real Decreto 304/2014.

| APELLIDOS, NOMBRE (4) | DNI/CÓDIGO DE IDENTIFICACIÓN EXTRANJERO | FECHA DE NACIMIENTO (DD.MM.AAAA) | NACIONALIDAD/ CÓDIGO (2) | PAÍS DE RESIDENCIA/ CÓDIGO (2) |
|-----------------------|---|----------------------------------|--------------------------|--------------------------------|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

III. Detalle de las sociedades intervinientes en la cadena de control

En caso de titularidad real indirecta, detalle de la cadena de control.

| DNI/CÓDIGO DE IDENTIFICACIÓN EXTRANJERO | NIVEL EN LA CADENA DE CONTROL | DENOMINACIÓN SOCIAL | NIF/CÓDIGO DE IDENTIFICACIÓN EXTRANJERO | NAC. ANIDAD / CÓDIGO (2) | DOMICILIO SOCIAL | DATOS REGISTRALES/ LEI (EN SU CASO) |
|---|-------------------------------|---------------------|---|--------------------------|------------------|-------------------------------------|
| 13753781B | 1 | TRES MARES S.A. | A39005574 | ES | SANTANDER | 959800ZAFMS5BLXKPY76 |
| 13753781B | 2 | ESTRATAC SL | B39598271 | ES | SANTANDER | 959800DNYEHSPFNT1730 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

(1) Se exceptúan las sociedades que coticen en un mercado regulado de la Unión Europea o de países terceros equivalentes.

(2) Código-país según ISO 3166-1 alfa 2.

(3) Detallar en el cuadro III las sociedades intervinientes.

(4) Indicar apellidos, nombre. Se significa la necesidad de separar los apellidos del nombre mediante una coma.

(5) El cumplimiento de esta hoja tiene carácter obligatorio en todo caso. Dado su carácter provisional, deberá cumplimentarse igualmente de forma obligatoria la hoja que se publique con el Real Decreto, en fase de elaboración, que desarrolla la Directiva (UE) 2018/843, por el que se creará el registro de titularidades reales.

DECLARACIÓN COVID 19

CVA

| | | |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------|
| SOCIEDAD TERMAS PALLARES S.A. | | NIF A28087583 |
| DOMICILIO SOCIAL CL FUENCARRAL 113 | | |
| MUNICIPIO MADRID | PROVINCIA MADRID | EJERCICIO 2021 |

Medidas laborales aplicadas a la empresa.

1. Solicitud de ERTE durante el ejercicio y motivado por la pandemia ¹: No

Ha sido motivado ²:

Ha determinado ³: Número de trabajadores en plantilla antes del ERTE:

Duración: Fecha inicio: Fecha fin: Número de trabajadores afectados por el ERTE:

2. Permiso Retribuido Recuperable (Real Decreto-Ley 10/2020, de 29 de marzo)

Porcentaje de personal, fijo o temporal, acogido a permiso retribuido recuperable: Duración (Número de días):

3. Baja Laboral por el CORONAVIRUS

Porcentaje de personal fijo afectado:

Alquileres (artículos 1 al 15 Real Decreto-Ley 11/2020).

1. Alquileres a Terceros (Grandes Arrendadores). Ha concedido ⁴:

2. Pequeños Arrendadores. Ha concedido moratorias voluntarias a los arrendatarios ¹. Sí

3. Ha recibido ayudas financieras públicas (incluidos avales) al alquiler del local de negocios ¹. 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 (€): ¿Qué porcentaje representa el importe concedido sobre el importe total solicitado?

Ayudas públicas.

Describir el plan o programa al que se acoge, el concedente y el sistema (avales, moratoria, aplazamiento, interés bonificado etc.)


Moratoria hipotecaria (artículos 16 A 19 Real Decreto-Ley 11/2020). Se ha acogido ¹. No

Moratoria no hipotecaria (artículo 18, 21 A 26 Real Decreto-Ley 11/2020). Se ha acogido ¹. No

Suministros Se ha solicitado flexibilización y suspensión de suministros (artículos 42 a 44 Real Decreto-Ley 11/2020) ¹. 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. No

FIRMAS Y NOMBRES DE LOS ADMINISTRADORES (en caso de presentación en papel)



(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.

DOCUMENTO SOBRE SERVICIOS A TERCEROS

SRA

| | | |
|----------------------------------|--|------------------|
| SOCIEDAD TERMAS PALLARES S.A. | | NIF A28087583 |
|----------------------------------|--|------------------|

| | | |
|---------------------------------------|--|--|
| DOMICILIO SOCIAL CL FUENCARRAL 113 | | |
|---------------------------------------|--|--|

| | | |
|---------------------|---------------------|----------------------|
| MUNICIPIO MADRID | PROVINCIA MADRID | EJERCICIO(2) 2021 |
|---------------------|---------------------|----------------------|

Realización, durante el ejercicio, de operaciones de prestación de servicios a terceros, artículo 2.1 o) de la Ley 10/2010, de 28 de abril, de prevención del blanqueo de capitales y financiación del terrorismo.

Ámbito territorial de operaciones(1):

Países donde realiza operaciones:

Provincias donde realiza operaciones:

Municipios donde realiza operaciones:

¿Ha prestado servicios a no residentes?(3)

¿La actividad de prestación de servicios a terceros, artículo 2.1 o) de la Ley 10/2010, de 28 de abril, es la única y exclusiva que se presta?

Volúmen Facturado por dichos servicios:

| | | |
|---------------------------------------|---|--|
| Último Ejercicio <input type="text"/> | Ejercicio Precedente <input type="text"/> | Incuantificable <input type="checkbox"/> |
|---------------------------------------|---|--|

Número de Operaciones/Servicios por cuenta de terceros, prestados por el profesional o disponiendo que otras lo ejerzan:

| | Número de Operaciones |
|--|-----------------------|
| Constitución de sociedades u otras personas jurídicas. | |
| Dirección, secretaría y/o asesoría externa de una sociedad. | |
| Socio de una asociación o similar. | |
| Facilitar domicilio social, dirección comercial, postal, administrativa o similar a una persona jurídica | |
| Funciones de fiduciario en un fideicomiso, trust o instrumento similar | |
| Funciones de accionista por cuenta ajena. | |

FIRMAS Y NOMBRES DE LOS ADMINISTRADORES (en caso de presentación en papel)

(1) Municipal, provincial, autonómico, nacional o internacional.
 (2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (3) Sí o No

BALANCE DE SITUACIÓN ABREVIADO

BA1


| | | | | | |
|----------------------|-------------------------------------|---|--|--------------------------|-------------------------------------|
| NIF: | A28087583 |  Espacio destinado para las firmas de los administradores | UNIDAD (1) | | |
| DENOMINACIÓN SOCIAL: | TERMAS PALLARES S.A. | | Euros: <table border="1"><tr><td>09001</td><td><input checked="" type="checkbox"/></td></tr></table> | 09001 | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 09001 | <input checked="" type="checkbox"/> | | | | |
| | | Miles: <table border="1"><tr><td>09002</td><td><input type="checkbox"/></td></tr></table> | 09002 | <input type="checkbox"/> | |
| 09002 | <input type="checkbox"/> | | | | |
| | | | Millones: <table border="1"><tr><td>09003</td><td><input type="checkbox"/></td></tr></table> | 09003 | <input type="checkbox"/> |
| 09003 | <input type="checkbox"/> | | | | |

| ACTIVO | | NOTAS DE LA MEMORIA | EJERCICIO 2021 (2) | EJERCICIO 2020 (3) |
|--|-------|---------------------|--------------------|--------------------|
| A) ACTIVO NO CORRIENTE | 11000 | | 7.599.056,36 | 7.858.966,08 |
| I. Inmovilizado intangible | 11100 | | 537,45 | 537,45 |
| II. Inmovilizado material | 11200 | | 3.342.666,46 | 3.532.344,54 |
| III. Inversiones inmobiliarias | 11300 | | | |
| IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo | 11400 | | | |
| V. Inversiones financieras a largo plazo | 11500 | | 3.734.187,59 | 3.734.187,59 |
| VI. Activos por impuesto diferido | 11600 | | 521.664,86 | 591.896,50 |
| VII. Deudores comerciales no corrientes | 11700 | | | |
| B) ACTIVO CORRIENTE | 12000 | | 2.897,33 | 2.494,29 |
| I. Activos no corrientes mantenidos para la venta | 12100 | | | |
| II. Existencias | 12200 | | | |
| III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar | 12300 | | 529,45 | |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios | 12380 | | | |
| a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo | 12381 | | | |
| b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo | 12382 | | | |
| 2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos | 12370 | | | |
| 3. Otros deudores | 12390 | | 529,45 | |
| IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo | 12400 | | | |
| V. Inversiones financieras a corto plazo | 12500 | | | |
| VI. Periodificaciones a corto plazo | 12600 | | | |
| VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes | 12700 | | 2.367,88 | 2.494,29 |
| TOTAL ACTIVO (A + B) | 10000 | | 7.601.953,69 | 7.861.460,37 |

- (1) Marque las casillas correspondientes, según exprese las cifras en unidades, miles o millones de euros. Todos los documentos que integran las cuentas anuales deben elaborarse en la misma unidad.
 (2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (3) Ejercicio anterior.

BALANCE DE SITUACIÓN ABREVIADO

BA2.1

| | | |
|----------------------|-----------|---|
| NIF: | A28087583 |  Espacio destinado para las firmas de los administradores |
| DENOMINACIÓN SOCIAL: | | |
| TERMAS PALLARES S.A. | | |

| PATRIMONIO NETO Y PASIVO | | NOTAS DE LA MEMORIA | EJERCICIO 2021 (1) | EJERCICIO 2020 (2) |
|--|-------|---------------------|--------------------|--------------------|
| A) PATRIMONIO NETO | 20000 | | 1.910.376,63 | 1.707.305,14 |
| A-1) Fondos propios | 21000 | | 1.821.471,13 | 1.610.776,21 |
| I. Capital | 21100 | | 945.841,78 | 945.841,78 |
| 1. Capital escriturado | 21110 | | 945.841,78 | 945.841,78 |
| 2. (Capital no exigido) | 21120 | | | |
| II. Prima de emisión | 21200 | | | |
| III. Reservas | 21300 | | 1.577.645,49 | 1.577.645,49 |
| 1. Reserva de capitalización | 21350 | | | |
| 2. Otras reservas | 21360 | | 1.577.645,49 | 1.577.645,49 |
| IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias) | 21400 | | | |
| V. Resultados de ejercicios anteriores | 21500 | | -912.711,06 | -671.533,67 |
| VI. Otras aportaciones de socios | 21600 | | | |
| VII. Resultado del ejercicio | 21700 | | 210.694,92 | -241.177,39 |
| VIII. (Dividendo a cuenta) | 21800 | | | |
| IX. Otros instrumentos de patrimonio neto | 21900 | | | |
| A-2) Ajustes por cambios de valor | 22000 | | | |
| A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos | 23000 | | 88.905,50 | 96.528,93 |
| B) PASIVO NO CORRIENTE | 31000 | | 243.634,94 | 432.176,08 |
| I. Provisiones a largo plazo | 31100 | | | |
| II. Deudas a largo plazo | 31200 | | | |
| 1. Deudas con entidades de crédito | 31220 | | | |
| 2. Acreedores por arrendamiento financiero | 31230 | | | |
| 3. Otras deudas a largo plazo | 31290 | | | |
| III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo | 31300 | | 214.000,00 | 400.000,00 |
| IV. Pasivos por impuesto diferido | 31400 | | 29.634,94 | 32.176,08 |
| V. Periodificaciones a largo plazo | 31500 | | | |
| VI. Acreedores comerciales no corrientes | 31600 | | | |
| VII. Deuda con características especiales a largo plazo | 31700 | | | |

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

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL

BALANCE DE SITUACIÓN ABREVIADO

BA2.2

| | | |
|----------------------|-----------|---|
| NIF: | A28087583 |  Espacio destinado para las firmas de los administradores |
| DENOMINACIÓN SOCIAL: | | |
| TERMAS PALLARES S.A. | | |


| PATRIMONIO NETO Y PASIVO | | NOTAS DE LA MEMORIA | EJERCICIO 2021 (1) | EJERCICIO 2020 (2) |
|--|-------|---------------------|--------------------|--------------------|
| C) PASIVO CORRIENTE | 32000 | | 5.447.942,12 | 5.721.979,15 |
| I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta | 32100 | | | |
| II. Provisiones a corto plazo | 32200 | | | |
| III. Deudas a corto plazo | 32300 | | | |
| 1. Deudas con entidades de crédito | 32320 | | | |
| 2. Acreedores por arrendamiento financiero | 32330 | | | |
| 3. Otras deudas a corto plazo | 32390 | | | |
| IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo | 32400 | | 5.447.570,01 | 5.721.888,87 |
| V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar | 32500 | | 372,11 | 90,28 |
| 1. Proveedores | 32580 | | | |
| a) Proveedores a largo plazo | 32581 | | | |
| b) Proveedores a corto plazo | 32582 | | | |
| 2. Otros acreedores | 32590 | | 372,11 | 90,28 |
| VI. Periodificaciones a corto plazo | 32600 | | | |
| VII. Deuda con características especiales a corto plazo | 32700 | | | |
| TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C) | 30000 | | 7.601.953,69 | 7.861.460,37 |

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL

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

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS ABREVIADA

PA

| | | |
|--|-----------|---|
| NIF: | A28087583 |  |
| DENOMINACIÓN SOCIAL: | | |
| TERMAS PALLARES S.A. | | |
| Espacio destinado para las firmas de los administradores | | |

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL

| (DEBE) / HABER | | NOTAS DE LA MEMORIA | EJERCICIO 2021 (1) | EJERCICIO 2020 (2) |
|--|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|
| 1. Importe neto de la cifra de negocios | 40100 | | | |
| 2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación | 40200 | | | |
| 3. Trabajos realizados por la empresa para su activo | 40300 | | | |
| 4. Aprovisionamientos | 40400 | | | |
| 5. Otros ingresos de explotación | 40500 | | | |
| 6. Gastos de personal | 40600 | | | |
| 7. Otros gastos de explotación | 40700 | | -1.919,22 | -646,49 |
| 8. Amortización del inmovilizado | 40800 | | -277.302,32 | -305.957,69 |
| 9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras | 40900 | | 10.164,57 | 10.164,57 |
| 10. Excesos de provisiones | 41000 | | | |
| 11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado | 41100 | | 573.624,24 | |
| 12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio | 41200 | | | |
| 13. Otros resultados | 41300 | | 2.040,43 | 42,79 |
| A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13) | 49100 | | 306.607,70 | -296.396,82 |
| 14. Ingresos financieros | 41400 | | | |
| a) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero | 41430 | | | |
| b) Otros ingresos financieros | 41490 | | | |
| 15. Gastos financieros | 41500 | | -25.681,14 | -25.173,03 |
| 16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros | 41600 | | | |
| 17. Diferencias de cambio | 41700 | | | |
| 18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros | 41800 | | | |
| 19. Otros ingresos y gastos de carácter financiero | 42100 | | | |
| a) Incorporación al activo de gastos financieros | 42110 | | | |
| b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores | 42120 | | | |
| c) Resto de ingresos y gastos | 42130 | | | |
| B) RESULTADO FINANCIERO (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19) | 49200 | | -25.681,14 | -25.173,03 |
| C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A + B) | 49300 | | 280.926,56 | -321.569,85 |
| 20. Impuestos sobre beneficios | 41900 | | -70.231,64 | 80.392,46 |
| D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 20) | 49500 | | 210.694,92 | -241.177,39 |

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

MODELO DE DOCUMENTO ABREVIADO DE
INFORMACIÓN MEDIOAMBIENTAL

IMA

| | | |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------|
| SOCIEDAD TERMAS PALLARES S.A. | | NIF A28087583 |
| DOMICILIO SOCIAL CL FUENCARRAL 113 | | |
| MUNICIPIO MADRID | PROVINCIA MADRID | 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

**SOLICITUD DE PRESENTACIÓN
EN EL REGISTRO MERCANTIL DE MADRID**

PR

DEPÓSITO DE CUENTAS ANUALES

IDENTIFICACIÓN DE LA ENTIDAD QUE PRESENTA LAS CUENTAS A DEPÓSITO

Denominación de la Entidad: TERMAS PALLARES S.A. NIF: A28087583

Datos Registrales:

Tomó: 8.646 Folio: 101 N° Hoja Registral: 139168 Fecha de cierre ejercicio social: 31 . 12 . 2021
(dd.mm.aaaa)

IDENTIFICACIÓN DE LOS DOCUMENTOS CONTABLES CUYO DEPÓSITO SE SOLICITA

CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO: 2021

| Balance | Pérdidas y Ganancias | Memoria | Estado cambios Patrimonio Neto | Estado de Flujos de Efectivo |
|--|--|---|--|---|
| Normal <input type="checkbox"/> | Normal <input type="checkbox"/> | Normal <input type="checkbox"/> | Normal <input type="checkbox"/> | Normal <input type="checkbox"/> |
| Abreviado <input checked="" type="checkbox"/> | Abreviado <input checked="" type="checkbox"/> | Abreviada <input checked="" type="checkbox"/> | | |
| PYME <input type="checkbox"/> | PYME <input type="checkbox"/> | PYME <input type="checkbox"/> | | |
| | | | Informe de Auditoría | Estado sobre información no financiera |
| Hoja identificativa de la sociedad <input checked="" type="checkbox"/> | Declaración Medioambiental <input checked="" type="checkbox"/> | Informe de Gestión <input type="checkbox"/> | Voluntario <input type="checkbox"/> | Documento aparte <input type="checkbox"/> |
| | | | Obligatorio <input type="checkbox"/> | |
| Documento sobre servicios a terceros <input type="checkbox"/> | Declaración de identificación del titular real <input checked="" type="checkbox"/> | Modelo de Autocartera <input checked="" type="checkbox"/> | Certificado SICAV <input type="checkbox"/> | Anuncios de convocatoria <input type="checkbox"/> |
| Certificación Acuerdo <input checked="" type="checkbox"/> | Otros Documentos <input type="checkbox"/> | N° <input type="text"/> | Hoja COVID-19 <input checked="" type="checkbox"/> | |
| Código ROAC de los Auditores Firmantes <input type="text"/> | <input type="text"/> | <input type="text"/> | Fecha de emisión del Informe de Auditoría <input type="text"/> | |

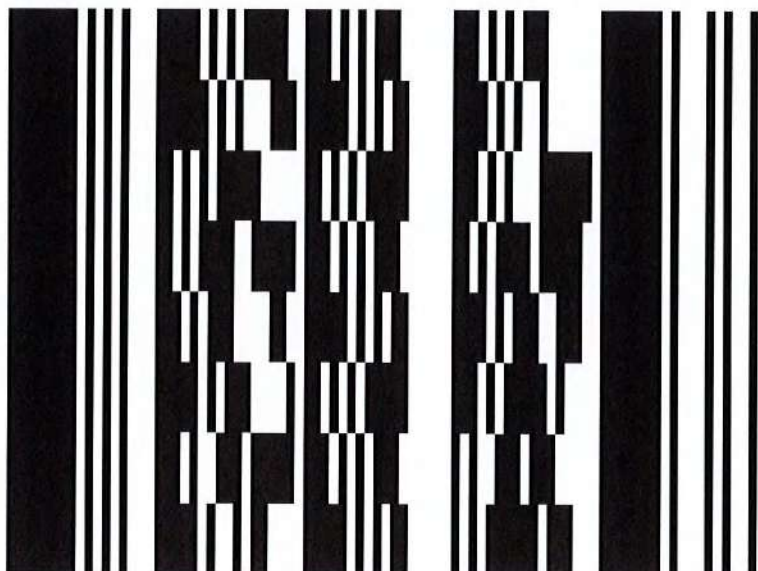
IDENTIFICACIÓN DEL PRESENTANTE QUE HACE LA SOLICITUD

Nombre y Apellidos: MARGARITA LOPEZ IGLESIAS DNI: 11386886T
 Domicilio: CL Vargas 57 B EN Código postal: 39.010
 Ciudad: SANTANDER Provincia: CANTABRIA
 Teléfono: _____ Fax: _____ Correo electrónico: margariatalopeziglesias@hotmail.com

El solicitante consiente que la notificación del depósito de las cuentas o la calificación negativa, en su caso, se le hagan electrónicamente a la dirección de correo señalada conforme a lo dispuesto en el artículo 322 de la Ley Hipotecaria.

Firma del presentante:

Código 2D



A los efectos del Reglamento (UE) 2016/679 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 27 de abril de 2016, relativo a la protección de las personas físicas en lo que respecta al tratamiento de datos personales y a la libre circulación de estos datos (RGPD), queda informado de que: 1.- Los datos personales expresados en el presente documento serán incorporados al fichero del Registro y a los ficheros que se llevan en base al anterior, cuyo responsable es el Registrador y cuyo uso y fin del tratamiento es el previsto expresamente en la normativa registral. La información en ellos contenida sólo será comunicada en los supuestos previstos legalmente, o con objeto de satisfacer las solicitudes de publicidad formal que se formulen de acuerdo con la legislación registral (arts. 2, 4, 9 y 12 del Título Preliminar del R.R.M. e Instrucciones del 29 de Octubre de 1996 y 17 de Febrero de 1998). 2.- En cuanto resulta compatible con la legislación específica del Registro, se reconoce a los interesados los derechos de acceso, rectificación, cancelación y oposición establecidos en el Ley Orgánica citada, pudiendo ejercitarlos dirigiendo un escrito a la dirección del Registro. 3.- La obtención y tratamiento de sus datos en la forma indicada, es condición necesaria para la prestación de estos servicios.

TERMAS PALLARES S.A.

MEMORIA DE EJERCICIO DE 2021

1). ACTIVIDAD

TERMAS PALLARES, S.A. se constituyó el 20 de enero de 1916 siendo su objeto social la explotación de los manantiales propios y de las instalaciones turístico – hoteleras que configuran el denominado “Balneario Termas Pallarés” situado en la localidad de Alhama de Aragón, provincia de Zaragoza, así como también el alumbramiento, tratamiento, envasado y comercialización de las aguas minero medicinales de los manantiales existentes en los terrenos de su propiedad en el término de Alhama de Aragón para su uso doméstico, terapéutico o industrial.

A pesar que la baja en la actividad principal de la sociedad fue efectiva el 1 de julio de 2012, debido a los contratos suscritos con el IMSERSO, no se pudo dar de baja en el epígrafe de IAE hasta la fecha 31-12-2012. La Sociedad se ha dado de alta con fecha 01-01-2013 en el epígrafe de IAE correspondiente a la actividad de arrendamiento de inmuebles, por lo que a partir de esa fecha la actividad principal y única será esta y no la de hostelería.

El domicilio social de la Sociedad se encuentra en la calle Fuencarral 113, 2º Izquierda de Madrid.

Está inscrita en el Registro Mercantil de MADRID, Tomo 8646, Libro 0, Sección 8, Folio 101, Hoja M-139168, Inscripción 48, de fecha 14/11/1994.

2). BASE DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

1) Imagen fiel:

Las cuentas anuales formadas por el balance de situación, la cuenta de pérdidas y ganancias, el estado de cambios en el patrimonio neto y la memoria, se han preparado a partir de los registros contables disponibles, habiéndose aplicado las disposiciones vigentes en materia contable, con el único objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio de la situación financiera y de los resultados de Termas Pallarés S.A. aplicando los criterios contenidos en el Plan General de Contabilidad.

2) Principios contables no obligatorios aplicados:

Para la consecución de la imagen fiel de las cuentas anuales no ha sido necesaria la aplicación de ningún principio contable no obligatorio, ya que lo dispuesto por las normas de obligado cumplimiento en materia contable ha sido suficiente para abordar la problemática contable de la entidad.

3) Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre:


Nose ha realizado ningún cambio en estimaciones contables que haya sido significativo.

4) Cambios de criterio contable:

En la medida que ha sido necesario se han aplicado los criterios contables recogidos en la primera parte del Plan General de Contabilidad. En la preparación de las cuentas anuales del ejercicio 2019, se han mantenido los mismos criterios contables que fueron utilizados para la confección de las cuentas anuales de 2018.

3). APLICACIÓN DE RESULTADOS

El resultado correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre 2021 ha sido 210.694,92 euros, que se repartirán como sigue:



| Base de reparto | Importe |
|--|-------------------|
| Saldo de la cuenta de pérdidas y ganancias | 210.694,92 |
| Remanente | |
| Reservas voluntarias | |
| Otras reservas de libre disposición | |
| Total | 210.694,92 |

| Aplicación | Importe |
|--------------------------------------|-------------------|
| A reserva legal | |
| A reservas voluntarias | |
| A compensación ejercicios anteriores | 210.694,92 |
| Total | 210.694.92 |

4). NORMAS DE VALORACIÓN

Los criterios contables aplicados en relación a las diferentes partidas del balance y de la cuenta de pérdidas y ganancias han sido los siguientes:

1) Inmovilizado intangible

Los activos intangibles se registran por su coste de adquisición y producción y, posteriormente, se valoran a su coste menos, según proceda, su correspondiente amortización acumulada y pérdidas por deterioro que hayan experimentado.

Los activos intangibles se reconocen cuando cumplen simultáneamente:

1. La definición y requisitos de activo dada por el Plan General de Contabilidad.
2. Son identificables, en el sentido de que, o bien son susceptibles de ser separados de la empresa, o bien surgen de derechos legales o contractuales

Los componentes del inmovilizado intangible con los que ha operado la empresa en el ejercicio han sido:

1.a) Propiedad Industrial: Compuesto por las patentes y marcas registradas. Se han incluido los costes de registro y formalización de la propiedad industrial, así como la adquisición a terceros.

Estos activos se han amortizado linealmente a lo largo de sus vidas útiles (10 años).

Una vez realizadas las comprobaciones oportunas, no se ha realizado ninguna corrección valorativa por deterioro en la propiedad industrial de los derechos correspondientes.

1.b) Aplicaciones informáticas: Compuesto por los programas o desarrollos informáticos adquiridos o desarrollados por la empresa, necesarios para su gestión.

Los costes de mantenimiento de los sistemas informáticos se registran a cargo de la cuenta de resultados del ejercicio en que se incurren.

La amortización de las aplicaciones informáticas se realiza linealmente en un período de 3 años.

Una vez realizadas las comprobaciones oportunas, no se ha realizado ninguna corrección valorativa por deterioro en las aplicaciones informáticas.

La empresa no dispone de ningún otro componente de inmovilizado intangible (fondo de comercio, derechos de traspaso, concesiones administrativas, gasto de investigación y desarrollo...).

2) Inmovilizado material

Los bienes comprendidos en este epígrafe están contabilizados por su precio de adquisición, según las actuales normas de valoración.

A partir del reconocimiento inicial, los inmovilizados materiales son objeto de amortización, y en su caso, de correcciones de valor.

Los activos se amortizan de forma sistemática, atendiendo a la depreciación que sufren durante la vida útil del bien.

Las dotaciones anuales en concepto de amortización de los activos materiales se realizan con contrapartida en la cuenta de pérdidas y ganancias y, básicamente, equivalen a los porcentajes de amortización determinados en función de los años de vida útil estimada, que como término medio, de los diferentes elementos es:

| CONCEPTO | % AMORTIZACION |
|--|----------------|
| Construcciones | 1,47%-5% |
| Instalaciones balneoterápicas e industriales | 5%-12,5% |
| Utillaje, lencería y menaje | 12,5% |
| Mobiliario | 5% |
| Equipos informáticos | 12,5% |
| Elementos de transporte | 7,14% |

Cuando se producen correcciones valorativas por deterioro, se ajustan las amortizaciones de los ejercicios siguientes del inmovilizado deteriorado, teniendo en cuenta el nuevo valor contable. Se procede de la misma forma en caso de reversión de las mismas.

La empresa no ha llevado a cabo durante el ejercicio económico trabajos para el propio inmovilizado material.

3) Pérdidas por deterioro del valor de los activos no financieros

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

4) Inversiones inmobiliarias

La empresa no posee bienes calificados como inversiones inmobiliarias.

5) Arrendamientos

La empresa no ha registrado en el ejercicio ningún arrendamiento financiero.

Con fecha 1 de julio de 2012 se constituyó un arrendamiento de negocio, mediante el cual TERMAS PALLARES S.A., arrienda a la sociedad TRES MARES, S.A. la explotación del Balneario y actividades paralelas a dicha explotación.

6) Instrumentos financieros

La empresa registra los instrumentos financieros en su balance cuando se convierte en una parte obligada del contrato o negocio jurídico, conforme a las disposiciones del mismo, que da lugar a un activo financiero en la empresa y a un pasivo financiero en otra entidad o viceversa.

6.a. Activos financieros

En líneas generales se considera un activo financiero a cualquier activo que sea: dinero en efectivo, un instrumento de patrimonio de otra empresa, o suponga un derecho contractual a recibir efectivo u otro activo financiero, o a intercambiar activos o pasivos financieros con terceros en condiciones potencialmente favorables.

Los activos financieros se dan de baja cuando, atendiendo a la realidad económica de una operación, se produce una transferencia significativa de los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo.

Los activos financieros registrados en el balance de situación están clasificados en las siguientes categorías:

1. "Préstamos y partidas a cobrar": En esta categoría se han incluido los activos que se han originado en la venta de bienes y prestación de servicios por operaciones de tráfico de la empresa. También se incluyen aquellos activos financieros que no se originan en las operaciones de tráfico de la empresa y que no siendo instrumentos de patrimonio ni derivados, presentan unos cobros de cuantía determinada o determinable.

Estos activos financieros se han valorado inicialmente por su valor razonable que no es otro que el precio de la transacción. Posteriormente, estos activos financieros se han valorado por su coste amortizado, imputando a la cuenta de resultados los intereses devengados, aplicando el método de interés efectivo. No obstante como todos los débitos tienen vencimiento inferior al año, se registran por su valor nominal en la medida que no difieren significativamente de su valor razonable.

Se reconocen en el resultado del periodo las correcciones por deterioro de valor de los activos financieros por diferencia entre el valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo recuperable.

Los depósitos y fianzas se reconocen por el importe desembolsado por hacer frente a los compromisos contractuales

6.b. Pasivos financieros

Los instrumentos financieros emitidos, incurridos o asumidos se clasifican como pasivos financieros, en su totalidad o en una de sus partes, siempre que de acuerdo con su realidad económica supongan 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 favorables.

Los pasivos financieros se dan de baja cuando las obligaciones que los generaron se extinguen.

Se clasifican en las siguientes categorías:

1. "Débitos y partidas a pagar": En ésta categoría se han incluido los pasivos financieros que se han originado en la compra de bienes y servicios por operaciones de tráfico de la empresa y aquellos que no siendo instrumentos derivados, no tienen un origen comercial. Inicialmente, estos pasivos financieros se han registrado por el valor razonable de la contraprestación recibida, que se corresponde con el precio de la transacción.

Posteriormente, se han valorado por su coste amortizado. Los intereses devengados se han contabilizado en la cuenta de resultados, aplicando el tipo de interés efectivo.

Los débitos por operaciones comerciales con vencimiento hasta un año y sin tipo de interés contractual se valoran por su valor nominal.

7) Existencias

La sociedad liquidó todas sus existencias con fecha 30-06-2012, por lo que a la fecha de cierre del ejercicio no existe ninguna cantidad asignable a dicha partida.

8) Patrimonio neto

El capital social está representado por acciones ordinarias.

Los costes de emisión de nuevas acciones u opciones se presentan directamente contra el patrimonio neto, como menores reservas.

En el caso de adquisición de acciones propias de la Sociedad, la contraprestación pagada, incluido cualquier coste incremental directamente atribuible, se deduce del patrimonio neto hasta su cancelación, emisión de nuevo o enajenación. Cuando estas acciones se venden o se vuelven a emitir posteriormente, cualquier importe recibido, neto de cualquier coste incremental de la transacción directamente atribuible, se incluye en el patrimonio neto.

En caso de que el capital de la Sociedad se encuentre totalmente suscrito pero no desembolsado, siempre que éste no se haya exigido, éste se presentará minorando la partida de capital social.

9) Impuesto sobre beneficios

El gasto por impuesto sobre beneficios representa la suma del gasto por impuesto sobre beneficios del ejercicio así como por el efecto de las variaciones de los activos y pasivos por impuestos anticipados, diferidos y créditos fiscales.

El gasto por impuesto sobre beneficios del ejercicio se calcula mediante la suma del impuesto corriente que resulta de la aplicación del tipo de gravamen bajo la base imponible del ejercicio, tras aplicar las deducciones que fiscalmente son admisibles, más la variación de los activos y pasivos por impuestos anticipados / diferidos y créditos fiscales, tanto por bases imponibles negativas como por deducciones.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos incluyen las diferencias temporarias que se identifican como aquellos importes que se prevén pagadores o recuperables por las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos y su valor fiscal, así como las bases imponibles negativas pendientes de compensación y los créditos por deducciones fiscales no aplicadas fiscalmente.

Estos importes se registran aplicando a la diferencia temporal o crédito que corresponda el tipo de gravamen al que se espera recuperarlos o liquidarlos.

Se reconocen pasivos por impuestos diferidos para todas las diferencias temporarias imponibles excepto del reconocimiento inicial (ahorro en una combinación de negocios) de otros activos y pasivos en una operación que no afecta ni al resultado fiscal ni al resultado contable.

Por su parte, los activos por impuestos diferidos, identificados con diferencias temporarias sólo se reconocen en el supuesto de que se considere probable que la empresa tenga en el futuro suficientes ganancias fiscales contra los cuales poder hacerlos efectivos.

El resto de activos por impuestos diferidos (bases imponibles negativas y deducciones pendientes de compensar) sólo se reconocen en el supuesto de que se considere probable que la empresa tenga en el futuro suficientes ganancias fiscales contra las cuales poder hacerlos efectivos.

Con ocasión de cada cierre contable, se revisan los impuestos diferidos registrados (tanto activos como pasivos) con objeto de comprobar que se mantienen vigentes, efectuándose las oportunas correcciones a los mismos de acuerdo con los resultados de los análisis realizados.

10) Ingresos y gastos

El reconocimiento de un gasto tiene lugar como consecuencia de una disminución de los recursos de la empresa y lleva aparejado el reconocimiento o incremento de un pasivo, la disminución de un activo o el reconocimiento de un ingreso o de una partida de patrimonio neto.

Los ingresos sólo se reconocen cuando su importe pueda valorarse con fiabilidad, es probable que se reciban los rendimientos económicos derivados de la transacción y el grado de realización de la transacción pueda ser valorado con fiabilidad.

Los ingresos y gastos se imputan en función del principio del devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de los bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos. Concretamente, los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación a recibir y representan los importes a cobrar por los bienes entregados y los servicios prestados en el marco ordinario de la actividad, deducidos los descuentos e impuestos.

11) Provisiones y contingencias

La empresa reconoce como provisiones los pasivos que, cumpliendo la definición y los criterios de registro o reconocimiento contable contenidos en el Marco Conceptual de la Contabilidad, resulten indeterminados respecto a su importe o a la fecha en que se cancelarán. Las provisiones pueden venir determinadas por una disposición legal, contractual o por una obligación implícita o tácita.

No se han estimado durante el ejercicio provisiones por los conceptos referidos en este punto.

12) Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental

La empresa no ha realizado actividades que puedan tener impacto en el medio ambiente

13) Gastos de personal

Los gastos de personal incluyen todos los sueldos y las obligaciones sociales obligatorias o voluntarias devengadas en cada momento, reconociendo las obligaciones por pagas extras, vacaciones o sueldos variables y sus gastos asociados.

No existen compromisos por pensiones y otras retribuciones a largo plazo al personal.

14) Pagos basados en acciones

No existen pagos basados en acciones.

15) Subvenciones, donaciones y legados

La empresa aplica para el registro de las subvenciones y donaciones los criterios contenidos en la norma de valoración 18 del Plan General de Contabilidad de 2007.

En concreto las subvenciones recibidas en el ejercicio destinadas a cubrir el déficit de explotación o actividad se registran en la cuenta de resultados. Las recibidas para adquirir activos se registran inicialmente a cuentas de patrimonio neto, reconociéndose en la cuenta

de pérdidas y ganancias como ingresos sobre una base sistemática y racional correlacionada con los gastos producidos por los activos adquiridos con dicha subvención, o cuando sean enajenados.

5) INMOVILIZADO MATERIAL

La evolución de las partidas que integran el **inmovilizado material**, durante el año 2021 ha sido la siguiente:

Inmovilizado Material(Coste)

| CONCEPTO | SALDO INICIAL | (±) ENTRADAS O AUMENTOS | (-) SALIDAS DISMINUCIONES | SALDO FINAL |
|------------------------------|----------------------|--------------------------------|----------------------------------|----------------------|
| Terrenos y Construcciones | 3.869.038,98 | 0,00 | 548.790,17 | 3.320.248,81 |
| Inst. técnicas y Maquinaria | 275.751,29 | 0,00 | 0,00 | 275.751,29 |
| Mobiliario, Utillaje y EPI | 1.341.803,92 | 0,00 | 5.855,37 | 1.335.948,55 |
| Instal. Balneoterap. y otras | 6.271.394,34 | 0,00 | 0,00 | 6.271.394,34 |
| Elementos de transporte | 24.791,13 | 0,00 | 0,00 | 24.791,13 |
| Otro inmovilizado material | 303.333,90 | 0,00 | 0,00 | 303.333,90 |
| TOTAL | 12.086.113,56 | 0,00 | 554.645,54 | 11.531.468,02 |

La evolución de las amortizaciones correspondientes al inmovilizado material durante el ejercicio 2021 ha sido la siguiente:

Amortización del inmovilizado material

| CONCEPTO | SALDO INICIAL AMORTIZ. ACUMULADA | (±) DOTACIÓN DEL EJERCICIO | (-) SALIDAS DISMINUCIONES TRASPASOS | SALDO FINAL AMORTIZ. ACUMULADA |
|---------------------------------|---|-----------------------------------|--|---------------------------------------|
| Construcciones | -1.694.065,64 | -50.484,77 | 422.414,41 | -1.322.136,00 |
| Instalac. Tecn. y Maquinaria | -218.410,73 | -12.452,29 | | -230.862,97 |
| Mobiliario, Utillaje, y EPI. | -1.009.519,73 | -51.443,32 | 5.855,37 | -1.055.107,68 |
| Instal. Balnearioterap. y otras | -5.328.735,99 | -162.921,94 | | -5.491.657,93 |
| Elementos de transporte | -24.791,13 | 0,00 | | -24.791,13 |
| Otro inmovilizado material | -278.245,85 | 0,00 | | -278.245,85 |
| TOTAL | -8.553.769,02 | -277.302,32 | 428.269,78 | -8.402.801,56 |

Los bienes de inmovilizado material se amortizan de forma sistemática, atendiendo a la depreciación que sufren durante la vida útil del bien. Aplicando los porcentajes mínimos indicados en la tabla de amortización recogida en el artículo 12 de la Ley 27/2014, de 28 de noviembre, del Impuesto sobre Sociedades, de la siguiente manera:

| | <u>%Vida útil</u> | |
|--|-------------------|-------|
| • Edificios y Construcciones | 1,47% | 68 |
| • Instalaciones Balneoterapias..... | 5,56% | 18 |
| • Otras Instalaciones y maquinaria | 5% - 12,50% | 20-8 |
| • Mobiliario | 5%-10% | 10-20 |
| • Equipos Informáticos..... | 12,50% | 8 |
| • Elementos de Transporte..... | 7,14% | 14 |
| • Utillaje, lencería y menaje..... | 12,50% | 8 |

No han sido contabilizados costes de desmantelamiento, retiro o rehabilitación como mayor valor de los activos.

No se han realizado cambios de estimación que afecten a valores residuales, costes estimados de desmantelamiento, retiro o rehabilitación, vidas útiles y métodos de amortización.

Durante el ejercicio no se han detectado bienes de inmovilizado material con exceso de amortización.

La empresa no posee ningún elemento del inmovilizado material situado fuera de España.

Durante el ejercicio actual no ha sido capitalizado importe alguno en concepto de gastos financieros sobre bienes del inmovilizado material.

No hay correcciones valorativas por deterioro de cuantía significativa, reconocida o revertida durante el ejercicio para el inmovilizado material

Durante el actual ejercicio no se han producido pérdidas o reversiones por deterioro que afecten al inmovilizado material

Todos los elementos del inmovilizado material están afectos a la explotación

Dentro del activo inmovilizado material existen bienes que a pesar de estar totalmente amortizados se encuentren actualmente en uso.

No existen compromisos firmes de compra o de venta respecto de bienes del inmovilizado material que están vigentes en la fecha de formalización de la presente Memoria.

No existen elementos del inmovilizado material sometidos a arrendamiento financiero u otras operaciones de similar naturaleza.

Los bienes inmuebles más destacados, propiedad de la Sociedad son:

1. HOTEL CASCADA
2. HOTEL PARQUE
3. HOTEL TERMAS
4. EDIFICIO CASINO.

- No se ha llevado a cabo ninguna enajenación de inmovilizado.

6) INVERSIONES INMOBILIARIAS

La empresa no posee inmuebles destinados como tal a inversiones inmobiliarias, dichos inmuebles forman parte de un conjunto de actividad que ha sido considerada como "arrendamiento de negocio".

7) INMOVILIZADO INTANGIBLE

La evolución de las partidas que integran el inmovilizado intangible, durante el año 2020 ha sido la siguiente:

Inmovilizado Intangible (Coste)

| CONCEPTO | SALDO INICIAL | (±) ENTRADAS O AUMENTOS | (-) SALIDAS DISMINUCIONES | SALDO FINAL |
|--|-------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------|
| Propiedad Industrial (patentes y marcas) | 2.426,49 | | | 2.426,49 |
| Aplicaciones Informáticas | 98.239,05 | | | 98.239,05 |
| TOTAL | 100.666,44 | | | 100.666,44 |

La evolución de las amortizaciones correspondientes al inmovilizado intangible durante el ejercicio 2019 ha sido la siguiente:

Amortización del inmovilizado intangible

| CONCEPTO | SALDO INICIAL AM. AC. | (±) DOTACIÓN DEL EJERCICIO | (-) SALIDAS DISMINUCIONES | SALDO FINAL AM. AC. |
|--|-----------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------|
| Propiedad Industrial (patentes y marcas) | -2.426,49 | | | -2.426,49 |
| Aplicaciones Informáticas | -98.239,95 | | | -98.239,95 |
| TOTAL | -100.666,44 | | | -100.666,44 |

Los bienes de inmovilizado intangible se amortizan de forma sistemática, atendiendo a la depreciación que sufren durante la vida útil del bien, de la siguiente manera

%Vida útil

- Propiedad industrial (patentes y marcas).....10% 10
- Aplicaciones informáticas.....16,66% 6

No existen otros elementos de Inmovilizado Intangible.

No han sido contabilizados costes de desmantelamiento, retiro o rehabilitación como mayor valor de los activos.

No se han realizado cambios de estimación que afecten a valores residuales, costes estimados de desmantelamiento, retiro o rehabilitación, vidas útiles y métodos de amortización.

La empresa no posee ningún elemento del inmovilizado intangible situado fuera de España.

Durante el ejercicio actual no ha sido capitalizado importe alguno en concepto de gastos financieros sobre bienes del inmovilizado intangible.

No hay correcciones valorativas por deterioro de cuantía significativa, reconocida o revertida durante el ejercicio para el inmovilizado intangible.

Durante el actual ejercicio no se han producido pérdidas o reversiones por deterioro que afecten al inmovilizado intangible.

Todos los elementos del inmovilizado intangible están afectos a la explotación.

Dentro del activo inmovilizado intangible existen bienes que a pesar de estar totalmente amortizados se encuentran actualmente en uso.

No existen elementos del inmovilizado intangible afectos de manera directa a garantías, tales como hipotecas u otras de carácter registral.

No existen compromisos firmes de compra o de venta respecto de bienes del inmovilizado intangible que están vigentes en la fecha de formalización de la presente Memoria.

No existe ninguna circunstancia de carácter sustantivo que afecte al inmovilizado intangible, tales como: arrendamientos, seguros, litigios, embargos y situaciones análogas.

No existen elementos del inmovilizado intangible sometidos a arrendamiento financiero u otras operaciones de similar naturaleza.

8) ARRENDAMIENTOS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR

Con fecha 1 de julio de 2012 TERMAS PALLARÉS SA ha suscrito, en calidad de arrendadora, contrato de arrendamiento de negocio con la sociedad TRES MARES SA, que actúa en condición de arrendataria, mediante el cual esta sociedad se hace cargo de la explotación del negocio que hasta la fecha venía realizando TERMAS PALLARÉS, haciéndose cargo además de la totalidad de personal laboral que hasta la fecha tenía contratado TERMAS PALLARES, S.A.

9) INSTRUMENTOS FINANCIEROS.

A) ACTIVOS FINANCIEROS

La composición y clasificación que componen las diferentes categorías de activos financieros, de acuerdo con lo indicado en la norma 9ª de registro y valoración del Plan General de Contabilidad, obedece al siguiente detalle:

| | |
|--|--------------|
| Préstamos a largo plazo..... | 3.732.550,02 |
| Fianzas y depósitos constituidos..... | 1.577,47 |
| Activos disponibles para la venta..... | 60,10 |
| Activos por impuestos diferidos..... | 521.664,86 |
| Clientes..... | 0,00 |

1.1. Largo plazo: Compuesto por préstamos de vencimiento superior al año, fianzas y depósitos constituidos cuyo vencimiento es superior al año y por los créditos con la Hacienda Pública por deducciones y bases negativas pendiente de deducir o compensar en las correspondientes auto-liquidaciones a presentar en ejercicios futuros por el impuesto de sociedades. Están valoradas por el efectivo o nominal pendiente de recuperar, siendo su movimiento y saldo del ejercicio el siguiente:

| CONCEPTO | SALDO INICIAL | AUMENTOS(+) | DISMINUCIONES (-) | SALDO FINAL |
|---------------------------------------|---------------------|-------------|-------------------|---------------------|
| Préstamos a L/P | 3.732.550,02 | 0 | 0 | 3.732.550,02 |
| Fianzas y depósitos constituidos | 1.577,47 | | | 1.577,47 |
| Activos disponibles para la venta | 60,10 | | | 60,10 |
| Total Inv. Finan. LP | 3.734.187,59 | | | 3.734.187,59 |
| Derechos por deducciones pdte aplicar | 402.532,00 | | | 402.532,00 |
| Crédito por pérdidas a compensar | 189.364,50 | 0 | 70.231,64 | 119.132,86 |
| Total Activos por Imp. Dif. | 591.896,50 | 0 | 70.231,64 | 521.664,86 |
| TOTAL | 4.326.084,09 | 0 | 70.231,64 | 4.255.852,45 |

1.2. Corto Plazo: Compuesto por los créditos a clientes y por las deudas de las Administraciones Públicas motivadas por impuestos a devolver y por subvenciones concedidas pendientes de recibir. Los saldos de clientes tienen vencimiento a corto plazo, por lo que están valorados por el nominal de la operación. Las deudas de las Administraciones Públicas están valoradas por el efectivo a cobrar o compensar.

No se han creado correcciones de valor por deterioro del crédito de clientes.

No se han producido o imputado a la cuenta de pérdidas y ganancias ingresos financieros relacionados con los activos financieros de la empresa.

La Sociedad no tiene acciones o participaciones de entidades que puedan ser consideradas

como empresas del grupo.

No existen circunstancias especiales tales como litigios, embargos, etc. que afecten a los activos financieros

B. PASIVOS FINANCIEROS

La composición y clasificación de las diferentes categorías de pasivos financieros, de acuerdo con lo indicado en la norma de registro y valoración 9ª del Plan General de Contabilidad obedece al siguiente detalle:

PASIVOS FINANCIEROS

| | 2021 | 2020 |
|--|------|------|
|--|------|------|

Pasivos financieros no corrientes

| | | |
|-------------------------------|------------|------------|
| Deudas con emp. del grupo | 214.000,00 | 400.000,00 |
| Pasivos por impuesto diferido | 29.634,94 | 32.176,08 |

| | | |
|--|------------|------------|
| | 243.634,94 | 432.176,08 |
|--|------------|------------|

Pasivos financieros corrientes

| | | |
|---------------------------|--------------|--------------|
| Deudas con emp. asociadas | 5.447.570,01 | 5.721.888,87 |
| Acreedores comerciales | 372,11 | 90,28 |

| | | |
|--|--------------|--------------|
| | 5.447.942,12 | 5.721.979,15 |
|--|--------------|--------------|

1. **"Débitos y partidas a pagar"**: Se ha incluido en ésta categoría los pasivos financieros originados por la compra de bienes y servicios habituales de la actividad de la Empresa, y aquellos que no tienen origen específico en la actividad comercial. Inicialmente, estos pasivos financieros se han registrado por el valor razonable de la contraprestación recibida, que se corresponde con el precio de la transacción. Posteriormente, se han valorado por su coste amortizado. Los intereses devengados, en su caso, se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias aplicando el tipo de interés efectivo, interés que se está aplicando a los préstamos constituidos a partir de 1 de enero de 2008.

La empresa no tiene a fecha de cierre del ejercicio ninguna póliza de crédito.

La empresa ha cancelado los préstamos bancarios recibidos que tenían establecidas garantías hipotecarias de los inmuebles propiedad de Termas Pallares.

A 31/12/2021, el importe de la deuda que la Sociedad tiene contraída con TRES MARES S.A. asciende a 5.447.570,01 euros

Los débitos por operaciones comerciales con vencimiento hasta un año y sin tipo de interés contractual se valoran por su valor nominal de la transacción. En esta clasificación se encuentran las deudas con proveedores y acreedores por el tráfico habitual de la empresa así como las deudas con las diferentes administraciones públicas.

La composición del importe de los débitos y partidas a pagar en el corto plazo y largo plazo es la siguiente:

| CONCEPTO | SALDO INICIAL | VARIACIONES (+) (-) | SALDO FINAL |
|-----------------------------------|------------------|---------------------|--------------|
| Proveedores y acreedores | 0 | 0 | 0 |
| Administ. Públicas | 29.798,26 | -29.707,98 | 90,28 |
| Otros pasivos (diferen. Temporal) | 0 | -0 | 0 |
| T O T A L | 29.798,26 | -29.707,98 | 90,28 |

C) FONDOS PROPIOS

El movimiento del ejercicio ha sido el siguiente:

| CUENTA | SALDO INICIAL | AUMENTOS | DISMINUCIONES | SALDO FINAL |
|----------------------------------|---------------------|-------------------|--------------------|---------------------|
| Capital Social | 945.841,78 | | | 945.841,78 |
| Reservas Legal | 73.225,08 | 0 | | 73.225,08 |
| Otras Reservas | 1.504.420,41 | 0 | 0 | 1.504.420,41 |
| Resultados ejercicios anteriores | -671.533,67 | -241.177,39 | | -912.711,06 |
| Resultado Ejercicio | -241.177,39 | 210.694,92 | -241.177,39 | 210.694,92 |
| TOTAL | 1.610.776,21 | -30.482,47 | -241.177,39 | 1.821.471,13 |

C.1. Capital social

Al 31 de diciembre de 2021 el capital suscrito está representado por 157.378 acciones nominativas, de 6,01 euros de valor nominal cada una, totalmente suscritas y desembolsadas. Todas las acciones gozan de iguales derechos políticos y económicos.

Al 31 de diciembre de 2021 los accionistas de la Sociedad, según el Libro Registro de Acciones Nominativas de la entidad, eran los siguientes:

| <i>Nombre de los accionistas</i> | <i>Número de Títulos</i> | <i>% de participación</i> |
|----------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| Tres Mares S.A. | 157.378 | 100% |

C.2. Reserva legal-

De acuerdo con el Texto Refundido de la Ley de Sociedades Anónimas, debe destinarse a la reserva legal una cifra igual al 10% del beneficio del ejercicio hasta que ésta alcance, al menos, el 20% del capital social. En este ejercicio no se ha dotado ninguna cantidad a la reserva legal.

La reserva legal podrá utilizarse para aumentar el capital en la parte de su saldo que exceda del 10% del capital ya aumentado.

Salvo para la finalidad mencionada anteriormente, y mientras no supere el 20% del capital social, esta reserva sólo podrá destinarse a la compensación de pérdidas y siempre que no existan otras reservas disponibles suficientes para este fin.

C.3. Reserva voluntaria-

La reserva voluntaria está constituida por beneficios no distribuidos y por los ajustes provenientes de cambios de criterio contable y corrección de errores de ejercicios anteriores (norma valoración 22ª PGC). El importe a 31-12-2021 asciende a 1.504.420,41 euros.

La empresa no posee acciones propias.

No existen acciones de la empresa admitidas a cotización bursátil.

10) EXISTENCIAS.

Como consecuencia del arrendamiento del negocio a la mercantil TRES MARES SA no existen existencias ni de víveres ni de combustible a la fecha de cierre del ejercicio. Hasta la fecha del arrendamiento las existencias han estado valoradas al precio de adquisición, el cual comprende el importe consignado en factura, más todos los gastos adicionales que se producen hasta que los bienes se hallan en las instalaciones de la Sociedad. El método de valoración utilizado hasta la fecha era el de PMP.

11) MONEDA EXTRANJERA

La sociedad no realiza ninguna operación con moneda extranjera.

12) SITUACIÓN FISCAL

El impuesto sobre beneficios del ejercicio se ha calculado en base al resultado económico o contable, obtenido de conformidad a la normativa contable vigente, que no necesariamente debe coincidir con el resultado fiscal, entendido este como la base imponible del impuesto. El gasto por el Impuesto sobre Beneficios comprende tanto la parte relativa al gasto por el impuesto corriente como la correspondiente al gasto por el impuesto diferido. La composición del gasto por el Impuesto sobre Beneficios es la siguiente:

- **RESULTADO CONTABLE (antes de impuestos)..... 210.694,92 €**
- (+) (-) Impuesto de Sociedades..... 70.231,64€
- **BASE IMPONIBLE AJUSTADA..... 280.926,56€**
- Compensación bases imponibles negativas 280.926,56€
- **BASE IMPONIBLE..... 0,00 €**
- Tipo 25 %
- Cuota del I. Sociedades..... 0,00 €

En cuanto al gasto por *impuesto de sociedades* del ejercicio, éste asciende a 70.231,64€, como consecuencia se disminuirá en esta cantidad el Crédito por pérdidas a compensar que era a 31/12/2020 de 189.363,72 euros por tanto será a 31/12/2021 de 119.132,08 euros.

Debido a que la cuota del impuesto de sociedades es cero, no se ha podido deducir ningún importe relativo a las inversiones realizadas con motivo de la Expo de Zaragoza 2008. Quedan deducciones pendientes de aplicar por valor de 402.532,78 euros. Este crédito fiscal tiene como año límite para su aplicación el 2.022/23.

La cuenta "pasivos por diferencias temporarias imponibles", que al cierre del ejercicio de 2020 presentaba un importe de 32.176,08 euros, ha registrado variaciones en el ejercicio por un importe neto de -2.541,14 euros lo que ocasiona que el saldo final de dicha cuenta ascienda a 29.634,94 euros.

13) INGRESOS Y GASTOS

INGRESOS

| | 2021 | 2020 |
|---|-------------------|------------------|
| - Prestación de servicios | - | - |
| - Ingresos por venta inmovilizado | 573.624,24 | 0 |
| - Subvenciones explotación | - | - |
| - Subvenciones traspasadas a resultados | 10.164,57 | 10.164,57 |
| - Ingresos excepcionales | 2.040,43 | 42,79 |
| TOTAL INGRESOS | 585.829,24 | 10.207,36 |

GASTOS

El detalle de las partidas de gastos que componen la cuenta de pérdidas y ganancias es el siguiente:

| | 2021 | 2020 |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1. Servicios exteriores | 1.919,22 | 646,49 |
| 2. Amortizaciones | 277.302,32 | 305.957,69 |
| 3. Gastos financieros | 25.681,14 | 25.173,03 |
| 4. Impuesto sobre beneficios | 70.231,64 | -80.392,46 |
| TOTAL GASTOS | 375.134,32 | 251.384,75 |

14) PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

No se ha dotado ninguna provisión para gastos y riesgos en el ejercicio.

15) INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE

El abajo firmante, como Administrador único de la sociedad citada, manifiesta que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales no existe ninguna partida de naturaleza medioambiental que deba ser incluida en la memoria de acuerdo a las indicaciones de la tercera parte del Plan General de Contabilidad (Real Decreto 1514/2007, de 16 de Noviembre).

De acuerdo con el principio de prudencia, no se ha producido ninguna contingencia relacionada con la protección y mejora del medio ambiente, incluso riesgos que debieran transferirse a otras entidades, por lo que no ha sido preciso en el presente ejercicio dotación alguna a la "Provisión para actuaciones medioambientales"

16) RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL

La Sociedad no tiene contraídos compromisos de retribuciones a largo plazo con el personal por aportaciones o prestaciones definidas.

17) TRANSACCIONES CON PAGOS BASADOS EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO.

No se ha realizado ninguna transacción basada en Instrumentos de Patrimonio, ni existen compromisos de pago, ni provisiones, ni opciones sobre acciones de instrumentos de patrimonio.

18) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

a) Subvenciones a la explotación

Durante el ejercicio 2021 no ha habido subvenciones imputadas directamente a resultados.

b) Subvenciones en capital

Las subvenciones de capital reflejadas en la partida de Patrimonio Neto de la empresa se deben a subvenciones concedidas por organismos públicos del Gobierno de Aragón para fomentar la inversión y mejora de las instalaciones turísticas en la región. El detalle la composición, movimiento y saldo del ejercicio ha sido el siguiente:

| CONCEPTO | SALDO INICIAL | AUMENTOS DISMINUCIONES | TRASPASO A RDOS. | SALDO FINAL | PASIVO DIF. TEMPORARIA | SALDO LIBROS |
|----------------------------|---------------|------------------------|------------------|-------------|------------------------|--------------|
| DGA Apoyo Infraestructuras | 96.528,93 | 0,00 | -7.623,40 | 118.540,44 | 29.634,94 | 88.905,50 |

La imputación a resultados en concepto de subvenciones se realiza de acuerdo con los criterios mencionados en la Nota 4,15.

19) OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS.

Durante el ejercicio la sociedad mantiene el contrato de arrendamiento de negocio con la sociedad TRES MARES SA, que actúa en condición de arrendataria, mediante el cual esta sociedad se hace cargo de la explotación del negocio que hasta la fecha de su firma venía realizando TERMAS PALLARÉS S.A.

El importe anual del alquiler durante 2021 por efecto de la pandemia provocada por COVID19 ha sido de 0 euros. El saldo de la cuenta de cliente Tres Mares S.A. es de 0 euros.

A 31/12/2021, el importe de la deuda que la Sociedad tiene contraída con TRES MARES S.A. asciende a 5.447.570,01 euros.

Durante el ejercicio económico al que se refiere esta memoria no ha sido satisfecho importe alguno al Administrador Único de la sociedad por el desempeño de su cargo de Administrador.

20) INFORMACIÓN SOBRE DERECHOS DE EMISIÓN DE GASTOS DE EFECTO INVERNADERO

La Sociedad no tiene asignados derechos de emisión de gases de efecto invernadero.



Identificador WEB27778210

Referencia del documento 28065A2808758320210

Enviado por TERMAS PALLARES S.A. MIGUEL MIRONES DIEZ **NIF** 13753781B

Recibido en MADRID

Número de entrada 2023 / 2 / 624642 **Fecha** 24/04/2023 13:04:55

Dicho documento firmado por:

D./D^a. 13753781B MIGUEL MIRONES (R: A28087583)

Fecha 24/04/2023 13:04:49



WEB277782100220230624642

BALANCE DE SITUACIÓN

Fecha: 31/12/2022

Ejercicio: 2022

| Termas Pallarés S.A. | FY22 | FY21 |
|--|---------------------|---------------------|
| A) ACTIVO NO CORRIENTE | 7.569.568,41 | 7.599.056,36 |
| I. Inmovilizado intangible | 537,45 | 537,45 |
| 1. Desarrollo | 0,00 | 0,00 |
| 2. Concesiones | 0,00 | 0,00 |
| 3. Patentes, licencias, marcas y similares | 565,06 | 565,06 |
| 4. Fondo de comercio | 0,00 | 0,00 |
| 5. Aplicaciones informáticas | (27,61) | (27,61) |
| 6. Otro inmovilizado intangible | 0,00 | 0,00 |
| II. Inmovilizado material | 3.101.405,27 | 3.342.666,46 |
| 1. Terrenos y construcciones | 2.545.067,69 | 2.588.291,97 |
| 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material | 342.337,58 | 540.374,49 |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos | 214.000,00 | 214.000,00 |
| III. Inversiones inmobiliarias | 0,00 | 0,00 |
| 1. Terrenos | 0,00 | 0,00 |
| 2. Construcciones | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo | 4.282.550,02 | 3.732.550,02 |
| 1. Instrumentos de patrimonio | 0,00 | 0,00 |
| 2. Créditos a empresas | 4.282.550,02 | 3.732.550,02 |
| 3. Valores representativos de deuda | 0,00 | 0,00 |
| 4. Derivados | 0,00 | 0,00 |
| 5. Otros activos financieros | 0,00 | 0,00 |
| V. Inversiones financieras a largo plazo | 1.637,57 | 1.637,57 |
| 1. Instrumentos de patrimonio | 60,10 | 60,10 |
| 2. Créditos a terceros | 0,00 | 0,00 |
| 3. Valores representativos de deuda | 0,00 | 0,00 |
| 4. Derivados | 0,00 | 0,00 |
| 5. Otros activos financieros | 1.577,47 | 1.577,47 |
| VI. Activos por impuesto diferido | 183.438,10 | 521.664,86 |
| B) ACTIVO CORRIENTE | 3.472,59 | 2.897,32 |
| I. Activos no corrientes mantenidos para la venta | 0,00 | 0,00 |
| II. Existencias | 0,00 | 0,00 |
| 1. Comerciales | 0,00 | 0,00 |
| 2. Materias primas y otros aprovisionamientos | 0,00 | 0,00 |
| 3. Productos en curso | 0,00 | 0,00 |
| 4. Productos terminados | 0,00 | 0,00 |
| 5. Subproductos, residuos y materiales recuperados | 0,00 | 0,00 |
| 6. Anticipos a proveedores | 0,00 | 0,00 |
| III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar | 694,72 | 529,45 |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios | 0,00 | 0,00 |
| 2. Empresas del grupo y asociadas, deudores | 0,00 | 0,00 |
| 3. Deudores varios | 0,00 | 0,00 |
| 4. Personal | 0,00 | 0,00 |
| 5. Activos por impuesto corriente | 0,00 | 0,00 |
| 6. Otros créditos con las Administraciones públicas | 694,72 | 529,45 |
| 7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo | 0,00 | 0,00 |
| 1. Instrumentos de patrimonio | 0,00 | 0,00 |
| 2. Créditos a empresas | 0,00 | 0,00 |
| 3. Valores representativos de deuda | 0,00 | 0,00 |
| 4. Derivados | 0,00 | 0,00 |
| 5. Otros activos financieros | 0,00 | 0,00 |
| V. Inversiones financieras a corto plazo | 0,00 | 0,00 |
| 1. Instrumentos de patrimonio | 0,00 | 0,00 |
| 2. Créditos a empresas | 0,00 | 0,00 |
| 3. Valores representativos de deuda | 0,00 | 0,00 |
| 4. Derivados | 0,00 | 0,00 |
| 5. Otros activos financieros | 0,00 | 0,00 |
| VI. Periodificaciones | 0,00 | 0,00 |
| VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes | 2.777,87 | 2.367,87 |
| 1. Tesorería | 2.777,87 | 2.367,87 |
| 2. Otros activos líquidos equivalentes | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL ACTIVO | 7.573.041,00 | 7.601.953,68 |

| Termas Pallarés S.A. | FY22 | FY21 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| A) PATRIMONIO NETO | (1.307.302,37) | (1.910.376,63) |
| A-1) Fondos propios | (1.226.020,30) | (1.821.471,13) |
| I. Capital | (945.841,78) | (945.841,78) |
| 1. Capital escriturado | (945.841,78) | (945.841,78) |
| 2. (Capital no exigido) | 0,00 | 0,00 |
| II. Prima de emision | 0,00 | 0,00 |
| III. Reservas | (1.577.645,49) | (1.577.645,49) |
| 1. Legal y estatutarias | (73.225,08) | (73.225,08) |
| 2. Otras reservas | (1.504.420,41) | (1.504.420,41) |
| IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias) | 0,00 | 0,00 |
| V. Resultados de ejercicios anteriores | 702.016,14 | 912.711,06 |
| 1. Remanente | 0,00 | 0,00 |
| 2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores) | 702.016,14 | 912.711,06 |
| VI. Otras aportaciones de socios | 0,00 | 0,00 |
| VII. Resultado del ejercicio | 595.450,83 | (210.694,92) |
| PyG ejercicio cerrado | 0,00 | 0,00 |
| PyG ejercicio en curso | 595.450,83 | (210.694,92) |
| VIII. (Dividendo a cuenta) | 0,00 | 0,00 |
| IX. Otros instrumentos de patrimonio | 0,00 | 0,00 |
| A-2) Ajustes por cambios de valor | 0,00 | 0,00 |
| I. Instrumentos financieros disponibles para la venta | 0,00 | 0,00 |
| II. Operaciones de cobertura | 0,00 | 0,00 |
| III. Otros | 0,00 | 0,00 |
| A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos | (81.282,07) | (88.905,50) |
| B) PASIVO NO CORRIENTE | (241.093,80) | (243.634,94) |
| I. Provisiones a largo plazo | 0,00 | 0,00 |
| 1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal | 0,00 | 0,00 |
| 2. Actuaciones medioambientales | 0,00 | 0,00 |
| 3. Provisiones por reestructuración | 0,00 | 0,00 |
| 4. Otras provisiones | 0,00 | 0,00 |
| II. Deudas a largo plazo | 0,00 | 0,00 |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables | 0,00 | 0,00 |
| 2. Deuda con entidades de crédito | 0,00 | 0,00 |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero | 0,00 | 0,00 |
| 4. Derivados | 0,00 | 0,00 |
| 5. Otros pasivos financieros | 0,00 | 0,00 |
| III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo | (214.000,00) | (214.000,00) |
| IV. Pasivos por impuesto diferido | (27.093,80) | (29.634,94) |
| V. Periodificaciones a largo plazo | 0,00 | 0,00 |
| C) PASIVO CORRIENTE | (6.024.644,84) | (5.447.942,12) |
| I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta | 0,00 | 0,00 |
| II. Provisiones a corto plazo | 0,00 | 0,00 |
| III. Deudas a corto plazo | 0,00 | 0,00 |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables | 0,00 | 0,00 |
| 2. Deuda con entidades de crédito | 0,00 | 0,00 |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero | 0,00 | 0,00 |
| 4. Derivados | 0,00 | 0,00 |
| 5. Otros pasivos financieros | 0,00 | 0,00 |
| IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo | (6.024.269,51) | (5.447.570,01) |
| V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar | (375,33) | (372,11) |
| 1. Proveedores | 0,00 | 0,00 |
| 2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas | 0,00 | 0,00 |
| 3. Acreedores varios | 0,00 | 0,00 |
| 4. Personal (remuneraciones pendientes de pago) | 0,00 | 0,00 |
| 5. Pasivos por impuesto corriente | 0,00 | 0,00 |
| 6. Otras deudas con las Administraciones Públicas | (375,33) | (372,11) |
| 7. Anticipos de clientes | 0,00 | 0,00 |
| VI. Periodificaciones a corto plazo | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO | (7.573.041,01) | (7.601.953,69) |

CUENTA DE PyG

Periodo: 01/01/22..31/12/22

Ejercicio: 2022

| Terma Pallarés S.A. | FY22 | FY21 |
|--|---------------------|---------------------|
| A) OPERACIONES CONTINUADAS | | |
| 1. Importe neto de la cifra de negocios | 0,00 | 0,00 |
| a) Ventas | 0,00 | 0,00 |
| b) Prestacion de servicios | 0,00 | 0,00 |
| 2. Variacion de existencias de productos terminados y en curso de fabricacion | 0,00 | 0,00 |
| 3. Trabajos realizados por la empresa para su activo | 0,00 | 0,00 |
| 4. Aprovisionamientos | 0,00 | 0,00 |
| a) Consumo de mercaderias | 0,00 | 0,00 |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles | 0,00 | 0,00 |
| c) Trabajos realizados por otras empresas | 0,00 | 0,00 |
| d) Deterioro de mercaderias, materias primas y otros aprovisionamientos | 0,00 | 0,00 |
| 5. Otros ingresos de explotacion | 0,00 | 0,00 |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestion corriente | 0,00 | 0,00 |
| b) Subvenciones de explotacion incorporadas al resultado del ejercicio | 0,00 | 0,00 |
| 6. Gastos de personal | 0,00 | 0,00 |
| a) Sueldos, salarios y asimilados | 0,00 | 0,00 |
| b) Cargas sociales | 0,00 | 0,00 |
| c) Provisiones | 0,00 | 0,00 |
| 7. Otros gastos de explotacion | (1.570,67) | (1.919,22) |
| a) Servicios exteriores | (1.570,67) | (1.919,22) |
| b) Tributos | 0,00 | 0,00 |
| c) Perdidas, deterioro y variacion de provisiones por operaciones comerciales | 0,00 | 0,00 |
| d) Otros gastos de gestion corriente | 0,00 | 0,00 |
| 8. Amortizacion del inmovilizado | (241.261,19) | (277.302,32) |
| 9. Imputacion de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras | 10.164,57 | 10.164,57 |
| 10. Excesos de provisiones | 0,00 | 0,00 |
| 11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado | 0,00 | 573.624,24 |
| a) Deterioros y perdidas | 0,00 | 0,00 |
| b) Resultados por enajenaciones y otras | 0,00 | 573.624,24 |
| 12. Diferencias negativas comb. negocio | 0,00 | 0,00 |
| 13. Otros resultados | 1.642,72 | 2.040,43 |
| A.1) RESULTADO DE EXPLOTACION | (231.024,57) | 306.607,70 |
| 14. Ingresos financieros | 0,00 | 0,00 |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio | 0,00 | 0,00 |
| a1) En empresas del grupo y asociadas | 0,00 | 0,00 |
| a2) En terceros | 0,00 | 0,00 |
| b) De valores negociables y de creditos del activo inmovilizado | 0,00 | 0,00 |
| b1) De empresas del grupo y asociadas | 0,00 | 0,00 |
| b2) De terceros | 0,00 | 0,00 |
| 15. Gastos financieros | (26.199,50) | (25.681,14) |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas | 0,00 | 0,00 |
| b) Por deudas con terceros | (26.199,50) | (25.681,14) |
| c) Por actualizacion de provisiones | 0,00 | 0,00 |
| 16. Variacion de valor razonable en instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 |
| a) Cartera de negociacion y otros | 0,00 | 0,00 |
| b) Imputacion al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta | 0,00 | 0,00 |
| 17. Diferencias de cambio | 0,00 | 0,00 |
| 18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 |
| a) Deterioros y perdidas | 0,00 | 0,00 |
| b) Resultados por enajenaciones y otras | 0,00 | 0,00 |
| A.2) RESULTADO FINANCIERO | (26.199,50) | (25.681,14) |
| A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS | (257.224,07) | 280.926,56 |
| 19. Impuestos sobre beneficios | (338.226,76) | (70.231,64) |
| A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS | (595.450,83) | 210.694,92 |
| B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS | | |
| 20. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos | 0,00 | 0,00 |
| A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO | (595.450,83) | 210.694,92 |