

Listado Estados Contables de
SOCIEDAD MIXTA PROMOCION DEL TURISMO

Balance de Situación

ACTIVO	Nota	2012	2011
A) ACTIVO NO CORRIENTE			
I. Inmovilizado intangible		52.794,08	38.713,74
II. Inmovilizado material	5	8.655,83	19.985,70
III. Inversiones inmobiliarias	5	44.138,25	18.728,04
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo		0,00	0,00
V. Inversiones financieras a largo plazo		0,00	0,00
VI. Activos por impuesto diferido		0,00	0,00
VII. Deudores comerciales no corrientes		0,00	0,00
B) ACTIVO CORRIENTE			
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta		1.331.428,52	1.429.161,63
II. Existencias		0,00	0,00
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	4,6	20.085,62	27.344,86
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	6 y 13	1.113.939,43	1.119.245,40
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo		437.968,64	110.668,71
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo		0,00	0,00
2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos		437.968,64	110.668,71
3. Otros deudores		0,00	0,00
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	13,4	675.970,79	1.008.576,69
V. Inversiones financieras a corto plazo		0,00	0,00
VI. Periodificaciones a corto plazo		437,20	437,20
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		2.666,73	10.659,27
TOTAL ACTIVO (A+B)		1.384.222,60	1.467.895,37



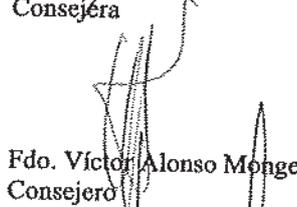
Fdo. Francisco Javier León de la Riva
 Presidente



Fdo. Mercedes Cantalapedra Álvarez
 Consejera



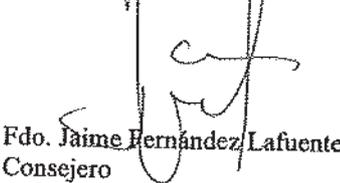
Fdo. Fernando Rubio Ballester
 Consejero



Fdo. Victor Alonso Monge
 Consejero



Fdo. Alejandro García Pellitero
 Consejero



Fdo. Jaime Fernández Lafuente
 Consejero

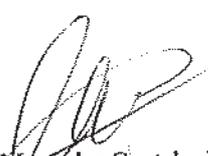
Listado Estados Contables de
SOCIEDAD MIXTA PROMOCION DEL TURISMO

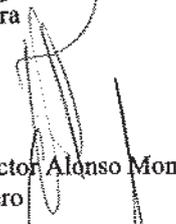
PASIVO	Nota	2012	2011
A) PATRIMONIO NETO	7	737.662,25	870.461,90
A-1) Fondos propios		727.046,29	849.495,23
I. Capital	8	4.000,00	4.000,00
1. Capital escriturado		4.000,00	4.000,00
2. (Capital no exigido)		0,00	0,00
II. Prima de emisión		0,00	0,00
III. Reservas		311.707,85	415.925,06
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)		0,00	0,00
V. Resultados de ejercicios anteriores		0,00	0,00
VI. Otras aportaciones de socios		0,00	0,00
VII. Resultado del ejercicio	3	411.338,44	429.570,17
VIII. (Dividendo a cuenta)		0,00	0,00
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto		0,00	0,00
A-2) Ajustes por cambios de valor		0,00	0,00
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		10.615,96	20.966,67
B) PASIVO NO CORRIENTE	7	4.696,80	7.667,46
I. Provisiones a largo plazo		0,00	0,00
II. Deudas a largo plazo		1.650,00	1.650,00
1. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
2. Acreedores por arrendamiento financiero		0,00	0,00
3. Otras deudas a largo plazo		1.650,00	1.650,00
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo		0,00	0,00
IV. Pasivos por impuesto diferido		3.046,80	6.017,46
V. Periodificaciones a largo plazo		0,00	0,00
VI. Acreedores comerciales no corrientes		0,00	0,00
VII. Deuda con características especiales a largo plazo		0,00	0,00
C) PASIVO CORRIENTE	7	641.863,55	589.766,01
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		5.597,50	0,00
1. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
2. Acreedores por arrendamiento financiero		0,00	0,00
3. Otras deudas a corto plazo		5.597,50	0,00
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		636.266,05	589.766,01
1. Proveedores		3.015,43	0,00
a) Proveedores a largo plazo		0,00	0,00
b) Proveedores a corto plazo		3.015,43	0,00
2. Otros acreedores		633.250,62	589.766,01
VI. Periodificaciones a corto plazo		0,00	0,00
VII. Deuda con características especiales a corto plazo		0,00	0,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		1.384.222,60	1.467.895,37

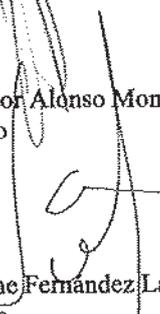

Fdo. Francisco Javier León de la Riva
Presidente


Fdo. Fernando Rubio Ballester
Consejero


Fdo. Alejandro García Pellitero
Consejero


Fdo. Mercedes Cantalapiedra Álvarez
Consejera


Fdo. Victor Alonso Monge
Consejero


Fdo. Jaime Fernández Lafuente
Consejero

Listado Estados Contables de
SOCIEDAD MIXTA PROMOCION DEL TURISMO

Cuenta de Pérdidas y Ganancias

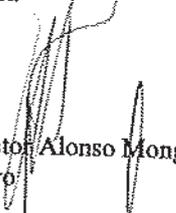
	Nota	Ejercicio 2012	Ejercicio 2011
PÉRDIDAS Y GANANCIAS			
1. Importe neto de la cifra de negocios	10	0,00	0,00
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		391.931,23	345.190,67
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo		0,00	0,00
4. Aprovisionamientos		0,00	0,00
5. Otros ingresos de explotación		-9.722,24	-28.981,69
6. Gastos de personal	11	2.470.630,00	2.931.600,70
7. Otros gastos de explotación		-428.603,55	-454.088,50
8. Amortización del inmovilizado		-2.029.178,91	-2.237.441,69
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras		-16.603,56	-15.812,95
10. Excesos de provisiones		13.321,37	13.321,37
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		0,00	0,00
12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio		0,00	0,00
13. Otros resultados		0,00	0,00
		2.919,30	3.491,44
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)			
14. Ingresos financieros		394.693,64	557.299,35
a) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero		16.831,14	46,63
b) Otros ingresos financieros		0,00	0,00
15. Gastos financieros		16.831,14	46,63
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros		-27,01	-63,00
17. Diferencias de cambio		0,00	0,00
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		-159,33	-322,29
19. Otros ingresos y gastos de carácter financiero		0,00	0,00
a) Incorporación al activo de gastos financieros		0,00	0,00
b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores		0,00	0,00
c) Resto de ingresos y gastos		0,00	0,00
B) RESULTADO FINANCIERO (14+15+16+17+18+19)			
		16.644,80	-338,66
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)			
20. Impuestos sobre beneficios	9	411.338,44	556.960,69
		0,00	-127.390,52
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+20)			
		411.338,44	429.570,17

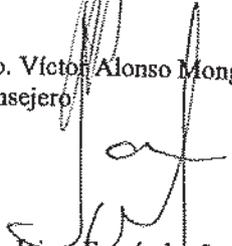

 Fdo. Francisco Javier León de la Riva
 Presidente


 Fdo. Fernando Rubio Ballester
 Consejero


 Fdo. Alejandro García Pellitero
 Consejero


 Fdo. Mercedes Cantalapiedra Álvarez
 Consejera


 Fdo. Víctor Alonso Monge
 Consejero


 Fdo. Jaime Fernández Lafuente
 Consejero

Listado Estados Contables de
SOCIEDAD MIXTA PROMOCION DEL TURISMO

Estado de cambios en el patrimonio neto abreviado

A) Estado abreviado de ingresos y gastos	Nota	Ejercicio 2012	Ejercicio 2011
A) RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS		411.338,44	429.570,17
INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO	10	0,00	0,00
I. Por valoración de instrumentos financieros		0,00	0,00
II. Por coberturas de flujos de efectivo		0,00	0,00
III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos		0,00	0,00
IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes		0,00	0,00
V. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para venta		0,00	0,00
VI. Diferencias de conversión		0,00	0,00
VII. Efecto impositivo		0,00	0,00
B) TOTAL INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE EN PATRIMONIO NETO (I+II+...+VII)		0,00	0,00
TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	10	0,00	0,00
VIII. Por valoración de instrumentos financieros		0,00	0,00
IX. Por coberturas de flujos de efectivo		0,00	0,00
X. Subvenciones, donaciones y legados recibidos		0,00	0,00
XI. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para venta		0,00	0,00
XII. Diferencias de conversión		0,00	0,00
XIII. Efecto impositivo		0,00	0,00
C) TOTAL TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (VIII+IX+...+XIII)		0,00	0,00
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A+B+C)		411.338,44	429.570,17

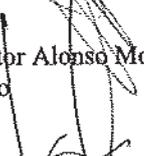

Fdo. Francisco Javier León de la Riva
Presidente


Fdo. Fernando Rubio Ballester
Consejero


Fdo. Alejandro García Pellitero
Consejero


Fdo. Mercedes Cantalapiedra Álvarez
Consejera


Fdo. Victor Alonso Monge
Consejero


Fdo. Jaime Fernández Lafuente
Consejero

Listado Estados Contables de
SOCIEDAD MIXTA PROMOCION DEL TURISMO

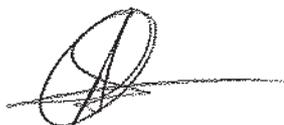
B) Estado total de cambios en el patrimonio neto	Capital escriturado	Capital no exigido	Prima de emisión
A. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2010	4.000,00	0,00	0,00
I. Ajustes por cambios de criterio 2010 y anteriores	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores 2010 y anteriores	0,00	0,00	0,00
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2011	4.000,00	0,00	0,00
I. Total ingresos y gastos reconocidos	0,00	0,00	0,00
II. Operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
1. Aumentos de capital	0,00	0,00	0,00
2. (-) Reducciones de capital	0,00	0,00	0,00
3. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	0,00	0,00
C. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2011	4.000,00	0,00	0,00
I. Ajustes por cambios de criterio 2011	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores 2011	0,00	0,00	0,00
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2012	4.000,00	0,00	0,00
I. Total ingresos y gastos reconocidos	0,00	0,00	0,00
II. Operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
1. Aumentos de capital	0,00	0,00	0,00
2. (-) Reducciones de capital	0,00	0,00	0,00
3. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	0,00	0,00
E. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2012	4.000,00	0,00	0,00



Fdo. Francisco Javier León de la Riva
Presidente



Fdo. Fernando Rubio Ballester
Consejero



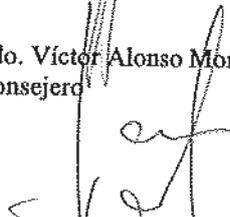
Fdo. Alejandro García Pelliter
Consejero



Fdo. Mercedes Cantalapedra Álvarez
Consejera



Fdo. Víctor Alonso Monge
Consejero



Fdo. Jaime Fernández Lafuente
Consejero

**Listado Estados Contables de
SOCIEDAD MIXTA PROMOCION DEL TURISMO**

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto	Reservas	Acciones y participaciones en patrimonio propias	Resultados de ejercicios anteriores
A. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2010	315.175,84	0,00	0,00
I. Ajustes por cambios de criterio 2010 y anteriores	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores 2010 y anteriores	0,00	0,00	0,00
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2011	315.175,84	0,00	0,00
I. Total ingresos y gastos reconocidos	0,00	0,00	0,00
II. Operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
1. Aumentos de capital	0,00	0,00	0,00
2. (-) Reducciones de capital	0,00	0,00	0,00
3. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	100.749,22	0,00	0,00
C. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2011	415.925,06	0,00	0,00
I. Ajustes por cambios de criterio 2011	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores 2011	0,00	0,00	0,00
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2012	415.925,06	0,00	0,00
I. Total ingresos y gastos reconocidos	0,00	0,00	0,00
II. Operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
1. Aumentos de capital	0,00	0,00	0,00
2. (-) Reducciones de capital	0,00	0,00	0,00
3. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	-104.217,21	0,00	0,00
E. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2012	311.707,85	0,00	0,00

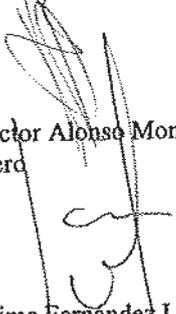

Fdo. Francisco Javier León de la Riva
Presidente


Fdo. Fernando Rubio Ballester
Consejero


Fdo. Alejandro García Pellitero
Consejero


Fdo. Mercedes Cantalapiedra Álvarez
Consejera


Fdo. Víctor Alonso Monge
Consejero


Fdo. Jaime Fernández Lafuente
Consejero

Listado Estados Contables de
SOCIEDAD MIXTA PROMOCION DEL TURISMO

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto	Otras aportaciones de socios	Resultado del ejercicio	Dividendo a cuenta
A. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2010	0,00	111.725,99	0,00
I. Ajustes por cambios de criterio 2010 y anteriores	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores 2010 y anteriores	0,00	0,00	0,00
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2011	0,00	111.725,99	0,00
I. Total ingresos y gastos reconocidos	0,00	429.570,17	0,00
II. Operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
1. Aumentos de capital	0,00	0,00	0,00
2. (-) Reducciones de capital	0,00	0,00	0,00
3. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	-111.725,99	0,00
C. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2011	0,00	429.570,17	0,00
I. Ajustes por cambios de criterio 2011	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores 2011	0,00	0,00	0,00
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2012	0,00	429.570,17	0,00
I. Total ingresos y gastos reconocidos	0,00	411.338,44	0,00
II. Operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
1. Aumentos de capital	0,00	0,00	0,00
2. (-) Reducciones de capital	0,00	0,00	0,00
3. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	-429.570,17	0,00
E. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2012	0,00	411.338,44	0,00



Fdo. Francisco Javier León de la Riva
Presidente



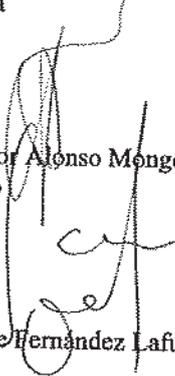
Fdo. Fernando Rubio Ballester
Consejero



Fdo. Alejandro García Pelliter
Consejero



Fdo. Mercedes Cantalapiedra Álvarez
Consejera



Fdo. Víctor Alonso Monge
Consejero

Fdo. Jaime Fernández Lafuente
Consejero

Listado Estados Contables de
SOCIEDAD MIXTA PROMOCION DEL TURISMO

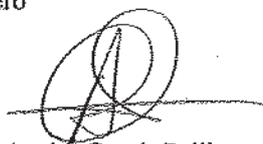
B) Estado total de cambios en el patrimonio neto	Otros instrumentos de patrimonio neto	Ajustes por cambios de valor	Subvenciones, donaciones y legados recibidos
A. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2010	0,00	0,00	40.305,50
I. Ajustes por cambios de criterio 2010 y anteriores	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores 2010 y anteriores	0,00	0,00	0,00
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2011	0,00	0,00	40.305,50
I. Total ingresos y gastos reconocidos	0,00	0,00	0,00
II. Operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
1. Aumentos de capital	0,00	0,00	0,00
2. (-) Reducciones de capital	0,00	0,00	0,00
3. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	0,00	-19.338,83
C. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2011	0,00	0,00	20.966,67
I. Ajustes por cambios de criterio 2011	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores 2011	0,00	0,00	0,00
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2012	0,00	0,00	20.966,67
I. Total ingresos y gastos reconocidos	0,00	0,00	0,00
II. Operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
1. Aumentos de capital	0,00	0,00	0,00
2. (-) Reducciones de capital	0,00	0,00	0,00
3. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	0,00	-10.350,71
E. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2012	0,00	0,00	10.615,96


Fdo. Francisco Javier León de la Riva
Presidente


Fdo. Mercedes Cantalapedra Álvarez
Consejera


Fdo. Fernando Rubio Ballester
Consejero


Fdo. Victor Alonso Monge
Consejero


Fdo. Alejandro García Pellitero
Consejero


Fdo. Jaime Fernández Lafuente
Consejero

Listado Estados Contables de
SOCIEDAD MIXTA PROMOCION DEL TURISMO

<u>B) Estado total de cambios en el patrimonio neto</u>	<u>TOTAL</u>
A. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2010	471.207,33
I. Ajustes por cambios de criterio 2010 y anteriores	0,00
II. Ajustes por errores 2010 y anteriores	0,00
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2011	471.207,33
I. Total ingresos y gastos reconocidos	429.570,17
II. Operaciones con socios o propietarios	0,00
1. Aumentos de capital	0,00
2. (-) Reducciones de capital	0,00
3. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	-30.315,60
C. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2011	870.461,90
I. Ajustes por cambios de criterio 2011	0,00
II. Ajustes por errores 2011	0,00
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2012	870.461,90
I. Total ingresos y gastos reconocidos	411.338,44
II. Operaciones con socios o propietarios	0,00
1. Aumentos de capital	0,00
2. (-) Reducciones de capital	0,00
3. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	-544.138,09
E. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2012	737.662,25



Fdo. Francisco Javier León de la Riva
Presidente



Fdo. Fernando Rubio Ballester
Consejero



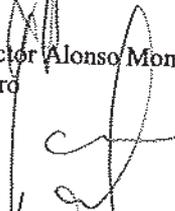
Fdo. Alejandro García Pelliter
Consejero



Fdo. Mercedes Cantalapiedra Álvarez
Consejera



Fdo. Víctor Alonso Monge
Consejero



Fdo. Jaime Fernández Lafuente
Consejero

MEMORIA 2012(ABREVIADA)
SOCIEDAD MIXTA PROMOCION DEL TURISMO
B47638929

- 01 - ACTIVIDAD DE LA EMPRESA
- 02 - BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES
- 03 - APLICACIÓN DE RESULTADOS
- 04 - NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN
- 05 - INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS
- 06 - ACTIVOS FINANCIEROS
- 07 - PASIVOS FINANCIEROS
- 08 - FONDOS PROPIOS
- 09 - SITUACIÓN FISCAL
- 10 - INGRESOS Y GASTOS
- 11 - SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS
- 12 - OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS
- 13 - OTRA INFORMACIÓN
- 14 - INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE Y DERECHOS DE EMISIÓN DE GASES DE EFECTO INVERNADERO
- 15 - INFORMACIÓN SOBRE LOS APLAZAMIENTOS DE PAGO EFECTUADOS A PROVEEDORES. DISPOSICIÓN ADICIONAL TERCERA. «DEBER DE INFORMACIÓN» DE LA LEY 15/2010, DE 5 DE JULIO

MEMORIA 2012(ABREVIADA)
SOCIEDAD MIXTA PROMOCION DEL TURISMO
B47638929

01 - ACTIVIDAD DE LA EMPRESA

La sociedad SOCIEDAD MIXTA PROMOCION DEL TURISMO, a que se refiere la presente memoria se constituyó el año 2008 y tiene su domicilio social y fiscal en PZ MAYOR, 1, 47001, VALALDOLID, VALLADOLID. El Régimen Jurídico en el momento de su constitución fue de Sociedad limitada.

ACTIVIDAD:

La Sociedad tiene como actividad principal:

actividades turísticas

02 - BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

1. Imagen fiel:

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables, en euros, habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable con el objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad.

2. Principios contables:

No ha sido necesario, ni se ha creído conveniente por parte de la administración de la entidad, la aplicación de principios contables facultativos distintos de los obligatorios a que se refiere el art. 38 del código de comercio y la parte primera del plan general de contabilidad.

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

En la elaboración de las cuentas anuales correspondientes al ejercicio 2012 se han determinado estimaciones e hipótesis en función de la mejor información disponible a 31/12/2012 sobre los hechos analizados. Es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en próximos ejercicios lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes cuentas anuales futuras.

4. Comparación de la información:

No existe ninguna causa que impida la comparación de los estados financieros del ejercicio actual con los del ejercicio anterior.

5. Elementos recogidos en varias partidas

No existen elementos patrimoniales del Activo o del Pasivo que figuren en más de una partida del Balance.

6. Cambios en criterios contables

En el presente ejercicio, no se han realizado otros cambios en criterios contables de los marcados por la adaptación de la contabilidad al nuevo Plan General Contable.

7. Corrección de errores

No se han detectado errores existentes al cierre del ejercicio que obliguen a reformular las cuentas, los hechos conocidos con posterioridad al cierre, que podrían aconsejar ajustes en las estimaciones en el cierre del ejercicio, han sido comentadas en sus apartados correspondientes.

MEMORIA 2012(ABREVIADA)
SOCIEDAD MIXTA PROMOCION DEL TURISMO
B47638929

03 - APLICACIÓN DE RESULTADOS

1. A continuación se detalla la propuesta de distribución de resultados:

BASE DE REPARTO		
	2012	2011
Pérdidas y ganancias	411.338,44	429.570,17
Total	411.338,44	429.570,17
DISTRIBUCIÓN		
	2012	2011
A reservas voluntarias	411.338,44	429.570,17
Total distribuido	411.338,44	429.570,17

2. No se ha realizado ninguna distribución de dividendos a cuenta ni en el ejercicio actual ni en el anterior.

3. No existen limitaciones para la distribución de dividendos.

04 - NORMAS REGISTRO Y VALORACIÓN

Se han aplicado los siguientes criterios contables:

1. Inmovilizado intangible:

Los activos intangibles se registran por su coste de adquisición y o/producción y, posteriormente, se valoran a su coste menos, según proceda, su correspondiente amortización acumulada y o/pérdidas por deterioro que hayan experimentado. Estos activos se amortizan en función de su vida útil.

La Sociedad reconoce cualquier pérdida que haya podido producirse en el valor registrado de estos activos con origen en su deterioro. Los criterios para el reconocimiento de las pérdidas por deterioro de estos activos y, si procede, de las recuperaciones de las pérdidas por deterioro registradas en ejercicios anteriores son similares a los aplicados para los activos materiales.

Analizados todos los factores, no se reconocen inmovilizados intangibles con vida útil indefinida.

No existe fondo de comercio en balance de la sociedad.

2. Inmovilizado material:

a) Coste

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se han valorado por el precio de adquisición o coste de producción y minorado por las correspondientes amortizaciones acumuladas y cualquier pérdida por deterioro de valor conocida. El precio de adquisición o coste de producción incluye los gastos adicionales que se producen necesariamente hasta la puesta en condiciones de funcionamiento del bien.

Los costes de ampliación, sustitución o renovación que aumentan la vida útil del bien objeto, o su capacidad económica, se contabilizan como mayor importe del inmovilizado material, con el consiguiente retiro contable de los elementos sustituidos o renovados. Así mismo, los gastos periódicos de mantenimiento, conservación y reparación, se imputan a resultados, siguiendo el principio de devengo, como coste del ejercicio en que se incurren.

No se han producido durante el ejercicio partidas que puedan ser consideradas, a juicio de la Administración de la entidad, como ampliación, modernización o mejora del inmovilizado material.

MEMORIA 2012(ABREVIADA)
SOCIEDAD MIXTA PROMOCION DEL TURISMO
B47638929

No se han realizado trabajos de la empresa para su inmovilizado.

b) Amortizaciones

Las amortizaciones se han establecido de manera sistemática y racional en función de la vida útil de los bienes y de su valor residual, atendiendo a la depreciación que normalmente sufren por su funcionamiento, uso y disfrute, sin perjuicio de considerar también la obsolescencia técnica o comercial que pudiera afectarlos. Se ha amortizado de forma independiente cada parte de un elemento del inmovilizado material y de forma línea:

	Años de vida útil estimada
Edificios y construcciones	
Aplicaciones informáticas	3-4 años
Instalaciones técnicas y maquinaria	8 años
Mobiliario y enseres	
Elementos de transporte	
Equipos para procesos de información	4 años

No existen elementos totalmente amortizados.

c) Arrendamientos financieros

En aplicación de los criterios contables específicos para microempresas, las cuotas devengadas del contrato de arrendamiento financiero se han contabilizado como gasto del ejercicio en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Los activos materiales adquiridos en régimen de arrendamiento financiero se registran en la categoría de activo a que corresponde el bien arrendado, amortizándose según su vida útil prevista siguiendo el mismo método que para los activos en propiedad.

Los arrendamientos se clasifican como arrendamientos financieros siempre que las condiciones de los mismos transfieran substancialmente los riesgos y ventajas derivadas de la propiedad al arrendatario. Los otros arrendamientos se clasifican como arrendamientos operativos.

La política de amortización de los activos en régimen de arrendamiento financiero es similar a la aplicada a las inmovilizaciones materiales propias. Si no existe la certeza razonable de que el arrendatario acabará obteniendo el título de propiedad al finalizar el contrato de arrendamiento, el activo se amortiza en el periodo más corto entre la vida útil estimada y la duración del contrato de arrendamiento.

Los intereses derivados de la financiación de inmovilizado mediante arrendamiento financiero se imputan a los resultados del ejercicio de acuerdo con el criterio del interés efectivo, en función de la amortización de la deuda.

Deterioro de valor de los activos materiales e intangibles

A la fecha de cierre de cada ejercicio, la empresa revisa los importes en libros de su inmovilizado material para determinar si existen indicios de que dichos activos hayan sufrido una pérdida de valor por deterioro de valor. En caso de que exista cualquier indicio, se realiza una estimación del importe recuperable del activo correspondiente para determinar el importe del deterioro necesario. Los cálculos del deterioro de estos elementos del inmovilizado material se efectúan elemento a elemento de forma individualizada.

Las correcciones valorativas por deterioro se reconocen como un gasto en la cuenta de pérdidas y ganancias.

MEMORIA 2012(ABREVIADA)
SOCIEDAD MIXTA PROMOCION DEL TURISMO
B47638929

Las pérdidas por deterioro reconocidas en un activo material en ejercicios anteriores son revertidas cuando se produce un cambio en las estimaciones sobre su importe recuperable aumentando el valor del activo con abono a resultados con el límite del valor en libros que el activo hubiera tenido de no haberse realizado el deterioro.

3. Terrenos y construcciones calificadas como inversiones inmobiliarias:

No hay terrenos ni construcciones calificadas como inversiones inmobiliarias en el balance de la empresa.

4. Permutas:

Durante el ejercicio no se ha producido ninguna permuta.

5. Instrumentos financieros:

a) Criterios empleados para la calificación y valoración de las diferentes categorías de activos y pasivos financieros. Criterios aplicados para determinar el deterioro:

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

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 han incluido aquellos activos financieros que no se han originado 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 por su valor razonable que no es otra cosa que el precio de la transacción, es decir, el valor razonable de la contraprestación más todos los costes que le han sido directamente atribuibles.

Posteriormente, estos activos se han valorado por su coste amortizado, imputando en la cuenta de pérdidas y ganancias los intereses devengados, aplicando el método del interés efectivo.

Por coste amortizado se entiende el coste de adquisición de un activo o pasivo financiero menos los reembolsos de principal y corregido (en más o menos, según sea el caso) por la parte imputada sistemáticamente a resultados de la diferencia entre el coste inicial y el correspondiente valor de reembolso al vencimiento. En el caso de los activos financieros, el coste amortizado incluye, además las correcciones a su valor motivadas por el deterioro que hayan experimentado.

El tipo de interés efectivo es el tipo de actualización que iguala exactamente el valor de un instrumento financiero a la totalidad de sus flujos de efectivo queridos por todos los conceptos a lo largo de su vida.

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

Se reconocen en el resultado del periodo las dotaciones y retrocesiones de provisiones por deterioro del valor de los activos financieros por diferencia entre el valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo recuperables.

Inversiones mantenidas hasta el vencimiento

Activos financieros no derivados, el cobro de los cuales son fijos o determinables, que se negocian en un mercado activo y con vencimiento fijo en los cuales la sociedad tiene la intención y capacidad de

MEMORIA 2012(ABREVIADA)
SOCIEDAD MIXTA PROMOCION DEL TURISMO
B47638929

conservar hasta su finalización. Tras su reconocimiento inicial por su valor razonable, se han valorado también a su coste amortizado.

Activos financieros registrados a valor razonable con cambios en resultados

En esta categoría se han incluido los activos financieros híbridos, es decir, aquellos que combinan un contrato principal no derivado y un derivado financiero y otros activos financieros que la empresa ha considerado conveniente incluir en esta categoría en el momento de su reconocimiento inicial.

Se han valorado inicialmente por su valor razonable. Los costes de transacción que han sido atribuibles directamente, se han registrado en la cuenta de resultados. También se han registrado en la cuenta de resultados las variaciones que se hayan producido en el valor razonable.

Activos financieros disponibles para la venta

En esta categoría se han incluido los valores representativos de deuda e instrumentos de patrimonio de otras empresas que no se han incluido en otra categoría.

Se ha valorado inicialmente por su valor razonable y se han incluido en su valoración inicial el importe de los derechos preferentes de suscripción y similares, que se han adquirido.

Posteriormente estos activos financieros se valoran por su valor razonable, sin deducir los costes de transacción en los cuales han de incurrir para su venta.

Los cambios que se produzcan en el valor razonable se registran directamente en el patrimonio neto.

Derivados de cobertura

Dentro de esta categoría se han incluido los activos financieros que han sido designados para cubrir un riesgo específico que puede tener impacto en la cuenta de resultados por las variaciones en el valor razonable o en los flujos de efectivo de las partidas cubiertas.

Estos activos se han valorado y registrado de acuerdo con su naturaleza.

Correcciones valorativas por deterioro

Al cierre del ejercicio, se han efectuado las correcciones valorativas necesarias por la existencia de evidencia objetiva que el valor en libros de una inversión no es recuperable.

El importe de esta corrección es la diferencia entre el valor en libros del activo financiero y el importe recuperable. Se entiende por importe recuperable como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y el valor actual de los flujos de efectivo futuros derivados de la inversión.

Las correcciones valorativas por deterioro, y si procede, su reversión, se han registrado como un gasto o un ingreso respectivamente en la cuenta de pérdidas y ganancias. La reversión tiene el límite del valor en libros del activo financiero.

En particular, al final del ejercicio se comprueba la existencia de evidencia objetiva que el valor de un crédito (o de un grupo de créditos con similares características de riesgo valorados colectivamente) se ha deteriorado como consecuencia de uno o más acontecimientos que han ocurrido tras su reconocimiento inicial y que han ocasionado una reducción o un retraso en los flujos de efectivo que se habían estimado recibir en el futuro y que puede estar motivado por insolvencia del deudor.

La pérdida por deterioro será la diferencia entre su valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo futuros que se han estimado que se recibirán, descontándolos al tipo de interés efectivo calculado en el momento de su reconocimiento inicial.

MEMORIA 2012 (ABREVIADA)
SOCIEDAD MIXTA PROMOCION DEL TURISMO
B47638929

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

Débitos y partidas a pagar

En esta 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 su valor razonable que es el precio de la transacción más todos aquellos costes que han sido directamente atribuibles.

Posteriormente, se han valorado por su coste amortizado. Los intereses devengados se han contabilizado en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método de interés efectivo.

Los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tienen un tipo de interés contractual, así como los desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones, el pago de las cuales se espera que sea en el corto plazo, se han valorado por su valor nominal.

Los préstamos y descubiertos bancarios que devengan intereses se registran por el importe recibido, neto de costes directos de emisión. Los gastos financieros y los costes directos de emisión, se contabilizan según el criterio del devengo en la cuenta de resultados utilizando el método del interés efectivo y se añaden al importe en libros del instrumento en la medida que no se liquidan en el periodo que se devengan.

Los préstamos se clasifican como corrientes salvo que la Sociedad tenga el derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo durante, al menos, los doce meses siguientes a la fecha del balance.

Los acreedores comerciales no devengan explícitamente intereses y se registran por su valor nominal.

Pasivos a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias

En esta categoría se han incluido los pasivos financieros híbridos, es decir, aquellos que combinan un contrato principal no derivado y un derivado financiero y otros pasivos financieros que la empresa ha considerado conveniente incluir dentro de esta categoría en el momento de su reconocimiento inicial.

Se han valorado inicialmente por su valor razonable que es el precio de la transacción. Los costes de transacción que ha sido directamente atribuibles se han registrados en la cuenta de resultados. También se han imputado a la cuenta de resultados las variaciones que se hayan producido en el valor razonable.

b) Criterios empleados para el registro de la baja de activos financieros y pasivos financieros:

Durante el ejercicio, no se ha dado de baja ningún activo ni pasivo financiero.

c) Inversiones en empresas de grupo, multigrupo y asociadas:

No se han realizado inversiones en empresas de grupo, multigrupo y asociadas.

d) Criterios empleados en la determinación de los ingresos o gastos procedentes de las distintas categorías de instrumentos financieros:

Los intereses y dividendos de activos financieros devengados con posterioridad al momento de la adquisición se han reconocido como ingresos en la cuenta de pérdidas y ganancias. Para el reconocimiento de los intereses se ha utilizado el método del interés efectivo. Los dividendos se reconocen cuando se declare el derecho del socio a recibirlo.

MEMORIA 2012(ABREVIADA)
SOCIEDAD MIXTA PROMOCION DEL TURISMO
B47638929

e) Instrumentos de patrimonio propio en poder de la empresa:

Cuando la empresa ha realizado alguna transacción con sus propios instrumentos de patrimonio, se ha registrado el importe de estos instrumentos en el patrimonio neto. Los gastos derivados de estas transacciones, incluidos los gastos de emisión de estos instrumentos, se han registrado directamente contra el patrimonio neto como menores reservas.

Cuando se ha desistido de una operación de esta naturaleza, los gastos derivados de la misma se han reconocido en la cuenta de pérdidas y ganancias.

6. Existencias:

Las existencias están valoradas al precio de adquisición o al coste de producción. Si necesitan un periodo de tiempo superior al año para estar en condiciones de ser vendidas, se incluye en este valor, los gastos financieros oportunas.

Cuando el valor neto realizable sea inferior a su precio de adquisición o a su coste de producción, se efectuarán las correspondientes correcciones valorativas.

El valor neto realizable representa la estimación del precio de venta menos todos los costes estimados de terminación y los costes estimados que serán necesarios en los procesos de comercialización, venta y distribución.

La Sociedad realiza una evaluación del valor neto realizable de las existencias al final del ejercicio, dotando la oportuna pérdida cuando las mismas se encuentran sobrevaloradas.

Cuando las circunstancias que previamente causaron la disminución hayan dejado de existir o cuando exista clara evidencia de incremento en el valor neto realizable a causa de un cambio en las circunstancias económicas, se procede a revertir el importe de esta disminución.

7. Transacciones en moneda extranjera:

No existen transacciones en moneda extranjera.

8. 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 sobre 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 temporales 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 temporales imponibles. Por su parte, los activos por impuestos diferidos, identificados con diferencias temporales, bases imponibles negativas y deducciones pendientes de compensar, sólo se reconocen en el supuesto de que se considere probable que la Sociedad tenga en el futuro suficientes ganancias fiscales contra las cuales poder hacerlas efectivas.

MEMORIA 2012(ABREVIADA)
SOCIEDAD MIXTA PROMOCION DEL TURISMO
B47638929

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.

9. Ingresos y gastos: prestaciones de servicios realizados por la empresa.

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.

Los ingresos por intereses se devengan siguiendo un criterio financiero temporal, en función del principal pendiente de pago y el tipo de interés efectivo aplicable. Los servicios prestados a terceros se reconocen al formalizar la aceptación por parte del cliente. Los cuales, en el momento de la emisión de estados financieros se encuentran realizados pero no aceptados, se valoran al menor valor entre los costes producidos y la estimación de aceptación.

Los ingresos se encuentran valorados por el importe realmente percibido y los gastos por el coste de adquisición, habiéndose contabilizado según el criterio de devengo.

10. Provisiones y contingencias:

Las cuentas anuales de la Sociedad recogen todas las provisiones significativas en las cuales es mayor la probabilidad que se haya de atender la obligación. Las provisiones se reconocen únicamente en base a hechos presentes o pasados que generen obligaciones futuras. Se cuantifican teniendo en consideración la mejor información disponible sobre las consecuencias del suceso que las motivan y son reestimadas con ocasión de cada cierre contable. Se utilizan para afrontar las obligaciones específicas para las cuales fueron originalmente reconocidas. Se procede a su reversión total o parcial, cuando estas obligaciones dejan de existir o disminuyen.

11. Gastos de personal: compromisos por pensiones:

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

La empresa no realiza retribuciones a largo plazo al personal.

12. Subvenciones, donaciones y legados:

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables se contabilizan como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados del gasto o inversión objeto de la subvención.

Las subvenciones, donaciones y legados que tengan carácter de reintegrables se registran como pasivos de la empresa hasta que adquieren la condición de no reintegrables.

13. Combinaciones de negocios:

Durante el ejercicio no se han realizado operaciones de esta naturaleza.

14. Negocios conjuntos:

No existe ninguna actividad económica controlada conjuntamente con otra persona física o jurídica.

MEMORIA 2012(ABREVIADA)
SOCIEDAD MIXTA PROMOCION DEL TURISMO
B47638929

15. Transacciones entre partes vinculadas:

No existen transacciones entre partes vinculadas.

05 - INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

1.a) Análisis del movimiento comparativo del ejercicio actual y anterior del inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas y correcciones valorativas por deterioro de valor acumulado:

Movimiento del inmovilizado intangible	Importe 2012	Importe 2011
SALDO INICIAL BRUTO	36.504,47	36.504,47
(+) Entradas	197,07	
(-) Salidas		
SALDO FINAL BRUTO	36.701,54	36.504,47

Movimientos amortización inmovilizado intangible	Importe 2012	Importe 2011
SALDO INICIAL BRUTO	16.518,77	4.953,30
(+) Aumento por dotaciones	11.526,94	11.565,47
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos		
(-) Disminuciones por salidas, bajas y traspasos		
SALDO FINAL BRUTO	28.045,71	16.518,77

Movimiento correcciones de valor por deterioro, inmovilizado intangible	Importe 2012	Importe 2011
SALDO INICIAL BRUTO		
(+) Correcciones valorativas por deterioro		
(-) Reversión de correc. valorativas por deterioro		
(-) Disminuciones por salidas, bajas o traspasos		
SALDO FINAL BRUTO		

Movimientos del inmovilizado material	Importe 2012	Importe 2011
SALDO INICIAL BRUTO	25.111,89	15.015,65
(+) Entradas	30.486,83	10.096,24
(-) Salidas		
SALDO FINAL BRUTO	55.598,72	25.111,89

Movimientos amortización del inmovilizado material	Importe 2012	Importe 2011
SALDO INICIAL BRUTO	6.383,85	2.136,37
(+) Aumento por dotaciones	5.076,62	4.247,48
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos		
(-) Disminuciones por salidas, bajas y traspasos		
SALDO FINAL BRUTO	11.460,47	6.383,85

Movimiento correcciones de valor por deterioro, inmovilizado material	Importe 2012	Importe 2011
SALDO INICIAL BRUTO		
(+) Correcciones valorativas por deterioro		
(-) Reversión de correc. valorativas por deterioro		
(-) Disminuciones por salidas, bajas o traspasos		
SALDO FINAL BRUTO		

MEMORIA 2012(ABREVIADA)
SOCIEDAD MIXTA PROMOCION DEL TURISMO
B47638929

Movimientos de las inversiones inmobiliarias	Importe 2012	Importe 2011
SALDO INICIAL BRUTO		
(+) Entradas		
(-) Salidas		
SALDO FINAL BRUTO		

Movimiento amortización Inversiones inmobiliarias	Importe 2012	Importe 2011
SALDO INICIAL BRUTO		
(+) Aumento por dotaciones		
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos		
(-) Disminuciones por salidas, bajas y traspasos		
SALDO FINAL BRUTO		

Movimiento correcciones de valor por deterioro, inversiones inmobiliarias	Importe 2012	Importe 2011
SALDO INICIAL BRUTO		
(+) Correcciones valorativas por deterioro		
(-) Reversión de correc. valorativas por deterioro		
(-) Disminuciones por salidas, bajas o traspasos		
SALDO FINAL BRUTO		

b) La sociedad no dispone de inmovilizados intangibles con vida útil indefinida.

06 - ACTIVOS FINANCIEROS

1. A continuación se muestra el valor en libros de cada una de las categorías de activos financieros señaladas en la norma de registro y valoración novena, sin incluirse las inversiones en patrimonio de empresa de grupo, multigrupo y asociadas:

a) Activos financieros a largo plazo:

Instrumentos de patrimonio lp	Importe 2012	Importe 2011
Activos a valor razonable con cambios en pyg		
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		
Préstamos y partidas a cobrar		
Activos disponibles para la venta		
Derivados de cobertura		
TOTAL		

Valores representativos de deuda lp	Importe 2012	Importe 2011
Activos a valor razonable con cambios en pyg		
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		
Préstamos y partidas a cobrar		
Activos disponibles para la venta		
Derivados de cobertura		
TOTAL		

Créditos, derivados y otros lp	Importe 2012	Importe 2011
Activos valor razonable con cambios en pyg		
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		
Préstamos y partidas a cobrar		

MEMORIA 2012(ABREVIADA)
SOCIEDAD MIXTA PROMOCION DEL TURISMO
B47638929

	Importe 2012	Importe 2011
Créditos, derivados y otros lp		
Activos disponibles para la venta		
Derivados de cobertura		
TOTAL		

	Importe 2012	Importe 2011
Total activos financieros lp		
Activos a valor razonable con cambios en pyg		
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		
Préstamos y partidas a cobrar		
Activos disponibles para la venta		
Derivados de cobertura		
TOTAL		

b) Activos financieros a corto plazo:

	Importe 2012	Importe 2011
Instrumentos de patrimonio cp		
Activos valor razonable con cambios en pyg		
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		
Préstamos y partidas a cobrar		
Activos disponibles para la venta		
Derivados de cobertura		
TOTAL		

	Importe 2012	Importe 2011
Valores representativos de deuda cp		
Activos a valor razonable con cambios en pyg		
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		
Préstamos y partidas a cobrar		
Activos disponibles para la venta		
Derivados de cobertura		
TOTAL		

	Importe 2012	Importe 2011
Créditos, derivados y otros cp		
Activos valor razonable con cambios en pyg		
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	441.072,57	121.765,18
Préstamos y partidas a cobrar		
Activos disponibles para la venta		
Derivados de cobertura	441.072,57	121.765,18
TOTAL		

	Importe 2012	Importe 2011
Total activos financieros cp		
Activos a valor razonable con cambios en pyg		
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	441.072,57	121.765,18
Préstamos y partidas a cobrar		
Activos disponibles para la venta		
Derivados de cobertura	441.072,57	121.765,18
TOTAL		

c) Traspasos o reclasificaciones de activos financieros:

No existen traspasos o reclasificaciones de los activos financieros.

MEMORIA 2012(ABREVIADA)
SOCIEDAD MIXTA PROMOCION DEL TURISMO
B47638929

2. Correcciones por deterioro del valor originadas por el riesgo de crédito:

No existen correcciones por deterioro del valor originadas por el riesgo de crédito.

3. Valor razonable y variaciones en el valor de activos financieros valorados a valor razonable:

El valor razonable se determina en su totalidad tomando como referencia los precios cotizados en mercados activos.

No existen instrumentos financieros derivados distintos de los que se califican como instrumentos de cobertura.

4. Empresas del grupo, multigrupo y asociadas:

La entidad **SOCIEDAD MIXTA PROMOCION DEL TURISMO** no tiene vinculación con entidades que puedan ser consideradas como empresas del grupo, multigrupo o empresas asociadas.

07 - PASIVOS FINANCIEROS

1. Información sobre los pasivos financieros de la sociedad:

a) Pasivos financieros a largo plazo:

A continuación se detallan los pasivos financieros a l/p atendiendo a las categorías establecidas en la norma de registro y valoración novena:

Deudas con entidades de crédito lp	Importe 2012	Importe 2011
Débitos y partidas a pagar		
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg		
Otros		
TOTAL		

Obligaciones y otros valores negociables lp	Importe 2012	Importe 2011
Débitos y partidas a pagar		
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg		
Otros		
TOTAL		

Derivados y otros lp	Importe 2012	Importe 2011
Débitos y partidas a pagar	1.650,00	1.650,00
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg		
Otros		
TOTAL	1.650,00	1.650,00

Total pasivos financieros lp	Importe 2012	Importe 2011
Débitos y partidas a pagar	1.650,00	1.650,00
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg		
Otros		
TOTAL	1.650,00	1.650,00

b) Pasivos financieros a corto plazo:

Deudas con entidades de crédito cp	Importe 2012	Importe 2011

MEMORIA 2012(ABREVIADA)
SOCIEDAD MIXTA PROMOCION DEL TURISMO
B47638929

Deudas con entidades de crédito cp	Importe 2012	Importe 2011
Débitos y partidas a pagar		
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg		
Otros		
TOTAL		

Obligaciones y otros valores negociables cp	Importe 2012	Importe 2011
Débitos y partidas a pagar		
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg		
Otros		
TOTAL		

Derivados y otros cp	Importe 2012	Importe 2011
Débitos y partidas a pagar	614.048,62	463.090,05
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg		
Otros		
TOTAL	614.048,62	463.090,05

Total pasivos financieros cp	Importe 2012	Importe 2011
Débitos y partidas a pagar	614.048,62	463.090,05
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg		
Otros		
TOTAL	614.048,62	463.090,05

2. Información sobre:

No existen deudas con garantía real.

3. Préstamos pendientes de pago al cierre del ejercicio:

No existen impagos sobre los préstamos pendientes de pago.

08 - FONDOS PROPIOS

1. La composición y el movimiento de las partidas que forman el epígrafe "Fondos Propios" es la siguiente:

Tipo acción / Participación	Nº acciones / Participaciones	Valor Nominal	Numeración
A	40	100,000000	Del número 1 al 40

2. No existen ninguna circunstancia que limiten la disponibilidad de las reservas.

3. No se han realizado transacciones con acciones/participaciones propias durante el ejercicio actual ni el precedente.

4. Con fecha 4 de diciembre de 2012, se firman Actas de Conformidad con la Inspección de Hacienda del Estado. Consecuencia de dichas Actas existe un IVA soportado no deducible del IVA repercutido; en este caso y considerando que resulta aplicable la NRV 22ª PGC, el error padecido en su momento en la contabilización de las operaciones debería corregirse mediante un cargo en una cuenta de reservas.

MEMORIA 2012(ABREVIADA)
SOCIEDAD MIXTA PROMOCION DEL TURISMO
B47638929

09 - SITUACIÓN FISCAL

Debido al hecho de que determinadas operaciones tienen diferente consideración al efecto de la tributación del impuesto sobre sociedades y la elaboración de estas cuentas anuales, la base imponible del ejercicio difiere del resultado contable.

Con fecha 4 de diciembre de 2012, se firman Actas de Conformidad con la Inspección de Hacienda del Estado. Consecuencia de dichas Actas, una parte del saldo de IVA soportado y deducible, que la Entidad tenía contabilizado, pasa a considerarse gasto fiscalmente deducible en este ejercicio, en virtud del art. 19 del Texto Refundido de la Ley del Impuesto sobre Sociedades, por no cumplir con los requisitos, para ser deducible en el IVA. Este saldo asciende al importe de 543.801,52 euros, que serán considerados gasto fiscal del ejercicio 2012, realizando en el impuesto de sociedades el correspondiente ajuste o corrección al resultado contable, igual ajuste exigirá la percepción de intereses de demora por la devolución del IVA pendiente de ejercicios anteriores.

Liquidación.

El resumen de la liquidación correspondiente al ejercicio fiscal 2012 es el siguiente:

Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias 411.338,44
Corrección por el Impuesto sobre Sociedades
Correcciones (excluida la corrección por IS)
Aumentos permanentes 10.014,14
Aumentos temporales
Disminuciones permanentes 543.801,52
Disminuciones temporales
Cooperativas: 50% Dotación obligatoria al Fondo Reserva Obligatorio
Reserva inversiones Canarias (Ley 19/1994)
Factor de agotamiento
Comunidades titulares de montes vecinales en mano común
Compensación bases imponibles negativas períodos anteriores
Base Imponible -122.448,94
Cuota íntegra previa
Compensación cuotas por pérdidas de cooperativas
Cuota íntegra
Bonificaciones
Deducciones doble imposición intersocietaria
Deducciones doble imposición internacional
Deducciones socios SOCIMI
Saldos pendientes períodos anteriores
Cuota íntegra ajustada positiva
Apoyo fiscal a la inversión y otras
Deducción art. 42 L.I.S.
Deducciones disposición transitoria octava L.I.S.
Deducciones con límite del Capítulo IV Título VI L.I.S.
Deduc. donaciones a entidades sin ánimo de lucro
Deduc. inversión Canarias (Ley 20/1991)
Cuota líquida positiva
Retenciones e ingresos a cuenta 6,31
Retenciones e ingresos a cuenta imputados por agrupaciones de interés económico y UTES
Cuota del ejercicio a Ingresar o a devolver -6,31
Pagos fraccionados 49.984,05
Primero 5.259,93
Segundo 22.362,06
Tercero 22.362,06
Cuota diferencial -49.990,36
Líquido a ingresar o a devolver -49.990,36

No se ha adquirido ningún compromiso en relación a Incentivos Fiscales.

10 - INGRESOS Y GASTOS

1. A continuación se detallan el desglose de la partida de la cuenta de pérdidas y ganancias de:
 - Aprovisionamientos:

MEMORIA 2012(ABREVIADA)
SOCIEDAD MIXTA PROMOCION DEL TURISMO
B47638929

Aprovisionamientos	Importe 2012	Importe 2011
Consumo de mercaderías	9.722,24	28.981,69
a) Compras, netas devol. y dto. de las cuales:	2.463,00	18.455,70
- nacionales	2.463,00	18.455,70
- adquisiciones intracomunitarias		
- importaciones		
b) Variación de existencias	7.259,24	10.525,99
Consumo de mat. primas y otras mat. consumibles		
a) Compras, netas devol. y dto. de las cuales:		
- nacionales		
- adquisiciones intracomunitarias		
- importaciones		
b) Variación de existencias		

- Las cargas sociales de la partida de "Gastos de personal" se desglosan de la siguiente forma:

Concepto	Importe 2012	Importe 2011
Cargas sociales	97.317,58	96.923,21
a) Seguridad Social a cargo de la empresa	97.317,58	96.923,21
b) Aportaciones y dotaciones para pensiones		
c) Otras cargas sociales		

- El desglose de "Otros gastos de explotación" corresponden a:

Concepto	Importe 2012	Importe 2011
Otros gastos de explotación	2.029.178,91	2.237.441,69
a) Pérdidas y deterioro operaciones comerciales		
b) Resto de gastos de explotación	2.029.178,91	2.237.441,69

- No existen ventas de bienes ni prestación de servicios producidos por permuta de bienes no monetarios.
- No existen resultados originados fuera de la actividad normal de la empresa incluidos en la partida "Otros resultados".

11 - SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Existen subvenciones durante el ejercicio contabilizadas como otros ingresos de explotación NRV 18ª del PGC, como consecuencia de los contratos marco existentes y los convenios especiales firmados.

Otros ingresos explotación	Importe 2012	Importe 2011
Ayuntamiento valladolid	2.437.630,00	2.888.600,70
Asociación Hosteleros	18.000,00	18.000,00
Camara de Comercio e Industria	15.000,00	25.000,00
Ayuntamiento TR RD EJ	13.321,37	
Total	2.483.951,37	2.931.600,70

MEMORIA 2012(ABREVIADA)
SOCIEDAD MIXTA PROMOCION DEL TURISMO
B47638929

12 - OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

1. No existen operaciones con partes vinculadas.

Las subvenciones recibidas de las Entidades descritas en el apartado 11, tienen su origen en contratos y convenios especiales firmados con la sociedad, y su tratamiento jurídico contable es el de subvención, si bien las Entidades citadas son socios de la Sociedad, no estamos ante operaciones vinculadas, por la especial naturaleza de esta Sociedad Mixta, y por la inexistencia, en este caso concreto, de precios de transferencia que requiera una valoración a precios de mercado, tal y como exige el art. 16.1 de la Ley del Impuesto de Sociedades, y toda la normativa vigente al respecto de las operaciones entre partes vinculadas.

2. Las remuneraciones al personal de alta dirección son las siguientes;

Conceptos	Importe 2012	Importe 2011
	60.293,62	66.251,21 €

3. No hay remuneración a los miembros del Órgano de Administración.

4. Participación de los administradores en capital de otras sociedades:

En cumplimiento de la obligación establecida en el art. 229.2 del Texto Refundido de la Ley de Sociedades de Capital, se hace constar que los miembros del Órgano de Administración han comunicado a la Sociedad si participan o desempeñan cargos en otras sociedades.

13 - OTRA INFORMACIÓN

A continuación se detalla la plantilla media de trabajadores, agrupados por categorías:

DESGLOSE PERSONAL MEDIO POR CATEGORIAS EJERCICIO 2012

Categoría	Personal
ADMIISTRATIVOS	9
GÉRENTE	1
Total	10,0000

DESGLOSE PERSONAL MEDIO POR CATEGORIAS EJERCICIO 2011

Categoría	Personal
ADMIISTRATIVOS	9
GERENTE	1
Total	10,0100

La empresa no ha tiene acuerdos que no figuren en el balance.

No existen hechos posteriores al cierre que afecten a la contabilidad.

Se informa que los honorarios pactados con la Auditora MOORE STEPEHNS AFJ AUDITORES S.L. por los servicios prestados de auditoría para el ejercicio 2012 ascenderán a 6.449,80 euros.

MEMORIA 2012(ABREVIADA) D MIXTA PROMOCION DEL TURISMO

En cuanto a la supresión de la paga extraordinaria del mes de diciembre, a efectos de determinar si se debería dotar una provisión en relación con las posibles aportaciones a realizar por las sociedades mercantiles públicas de acuerdo con el artículo 2.4 del Real Decreto-Ley 20/2012, a continuación se transcribe la opinión de la Intervención General de la Administración del Estado sobre la calificación de estos hechos: dicho artículo 2.4 condiciona la obligación de realizar estas aportaciones a que se verifiquen dos requisitos:

- Que lo permita el cumplimiento de los objetivos previstos en la Ley Orgánica 2/2012, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, y
- Que así se prevea en la correspondiente Ley de Presupuestos Generales del Estado.

Por tanto, de acuerdo con lo anterior, para que las sociedades mercantiles públicas tengan la obligación de efectuar las aportaciones del citado artículo 2.4, previamente se deben cumplir las citadas condiciones que se refieren a que se alcancen los objetivos de estabilidad presupuestaria y sostenibilidad financiera de las Administraciones Públicas según lo establecido en la Ley Orgánica 2/2012 y a que se establezca en una futura Ley de Presupuestos Generales del Estado la obligación de efectuar las citadas aportaciones.

14 - INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE Y DERECHOS DE EMISIÓN DE GASES DE EFECTO INVERNADERO

1. Información sobre medio ambiente

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 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).

2. Derechos de emisión de gases de efecto invernadero

Durante el ejercicio actual y ejercicio anterior, no se ha producido ningún movimiento en la partida de derechos de emisión de gases de efecto invernadero.

15 - INFORMACIÓN SOBRE LOS APLAZAMIENTOS DE PAGO EFECTUADOS A PROVEEDORES. DISPOSICIÓN ADICIONAL TERCERA. «DEBER DE INFORMACIÓN» DE LA LEY 15/2010, DE 5 DE JULIO

Los pagos realizados a los proveedores en el ejercicio no han excedido los límites legales de aplazamiento, y el saldo pendiente de estos pagos que, a fecha de cierre del ejercicio, no acumulan un aplazamiento superior al plazo legal de pago.