

INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES

EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

POLINESIA, S.A.

Ejercicio 2020

Fecha: 23 de junio de 2021.



INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

A los accionistas de **POLINESIA, S.A.**:

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales de **POLINESIA, S.A.**, que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2020, la cuenta de pérdidas y ganancias, el estado de cambios en el patrimonio neto, el estado de flujos de efectivo y la memoria, correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Sociedad a 31 de diciembre de 2020, así como de sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en la nota 2 de la memoria) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

Fundamento de la opinión

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

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

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

Aspectos más relevantes de la auditoría

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



Tal y como se explica en la nota 24 de la memoria adjunta, en el mes de febrero de 2019 se encomendó la interposición de un procedimiento ordinario ejercitándose las acciones de incumplimiento contractual e indemnizatorio de daños y perjuicios contra la entidad financiera BBVA. Dicho procedimiento se sigue ante el Juzgado de Primera Instancia nº 3 de Arona con número de autos 339/2010. Aún no se ha recibido el fallo después de haberse celebrado el juicio el pasado 10 de diciembre de 2020.

En respuesta a dicho riesgo significativo, y entre otros procedimientos realizados, hemos obtenido junto a los asesores legales de la Sociedad, un entendimiento de la situación procesal del asunto, y hemos analizado la razonabilidad de las conclusiones alcanzadas por la Dirección de la Sociedad en base a los argumentos técnicos disponibles.

Otra información: Informe de gestión

La otra información comprende exclusivamente el informe de gestión del ejercicio 2020, cuya formulación es responsabilidad de los administradores de la Sociedad y no forma parte integrante de las cuentas anuales.

Nuestra opinión de auditoría sobre las cuentas anuales no cubre el informe de gestión. Nuestra responsabilidad sobre el informe de gestión, de conformidad con lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas, consiste en evaluar e informar sobre la concordancia del informe de gestión con las cuentas anuales, a partir del conocimiento de la entidad obtenido en la realización de la auditoría de las citadas cuentas y sin incluir información distinta de la obtenida como evidencia durante la misma. Asimismo, nuestra responsabilidad consiste en evaluar e informar de si el contenido y presentación del informe de gestión son conformes a la normativa que resulta de aplicación. Si, basándonos en el trabajo que hemos realizado, concluimos que existen incorrecciones materiales, estamos obligados a informar de ello.

Sobre la base del trabajo realizado, según lo descrito en el párrafo anterior, la información que contiene el informe de gestión concuerda con la de las cuentas anuales del ejercicio 2020 y su contenido y presentación son conformes a la normativa que resulta de aplicación.

Responsabilidad de los administradores en relación con las cuentas anuales

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

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



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

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

En el Anexo 1 de este informe de auditoría se incluye una descripción más detallada de nuestras responsabilidades en relación con la auditoría de las cuentas anuales. Esta descripción, que se encuentra en las páginas 5 y 6, es parte integrante de nuestro informe de auditoría.

S/C de Tenerife, a 23 de junio de 2021.

FHC AUDITORES PALMENSIS, S.L.P.
C/ M^o Isabel Coello Higuera n^o 1 – 3^o piso
S/C de Tenerife (38.004) - R.O.A.C. S-1817



Carlos Alfredo Hernández Concepción
R.O.A.C. 16.651

Anexo 1 de nuestro informe de auditoría

Adicionalmente a lo incluido en nuestro informe de auditoría, en este Anexo incluimos nuestras responsabilidades respecto a la auditoría de las cuentas anuales.

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

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

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por los administradores.
- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por los administradores, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Sociedad para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la Sociedad deje de ser una empresa en funcionamiento.



- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

Nos comunicamos con los administradores de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría. Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación a los administradores de la entidad, en su caso, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales del periodo actual y que son, en consecuencia, los riesgos considerados más significativos.

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



Listado Estados Contables de
POLINESIA S.A.

Balance de Situación

ACTIVO	Nota	2020	2019
A) ACTIVO NO CORRIENTE		6.646.572,63	6.722.668,66
I. Inmovilizado intangible		253,53	391,03
1. Desarrollo		0,00	0,00
2. Concesiones		0,00	0,00
3. Patentes, licencias, marcas y similares		0,00	0,00
4. Fondo de comercio		0,00	0,00
5. Aplicaciones informáticas		253,53	391,03
6. Investigación		0,00	0,00
7. Propiedad intelectual		0,00	0,00
8. Otro inmovilizado intangible		0,00	0,00
II. Inmovilizado material		6.628.762,02	6.711.057,82
1. Terrenos y construcciones		6.034.811,88	6.046.239,24
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material		593.950,14	664.818,58
3. Inmovilizado en curso y anticipos		0,00	0,00
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		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
6. Otras inversiones		0,00	0,00
V. Inversiones financieras a largo plazo		17.320,17	11.219,81
1. Instrumentos de patrimonio		6.973,77	6.973,77
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		10.346,40	4.246,04
6. Otras inversiones		0,00	0,00
VI. Activos por impuesto diferido		236,91	0,00
VII. Deudores comerciales no corrientes		0,00	0,00
B) ACTIVO CORRIENTE		1.601.634,66	1.296.468,90
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta		0,00	0,00
II. Existencias		169.320,37	229.195,60
1. Comerciales		169.320,37	229.195,60
2. Materias primas y otros aprovisionamientos		0,00	0,00
a) Materias primas y otros aprovisionamientos a largo plazo		0,00	0,00
b) Materias primas y otros aprovisionamientos a corto plazo		0,00	0,00
3. Productos en curso		0,00	0,00
a) De ciclo largo de producción		0,00	0,00
b) De ciclo corto de producción		0,00	0,00
4. Productos terminados		0,00	0,00
a) De ciclo largo de producción		0,00	0,00
b) De ciclo corto de producción		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		55.086,42	98.750,44
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios		12.759,19	58.329,35
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo		0,00	0,00
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo		12.759,19	58.329,35
2. Clientes empresas del grupo y asociadas		0,00	0,00
3. Deudores varios		0,00	0,00
4. Personal		33.000,00	39.000,00
5. Activos por impuesto corriente		9.121,70	0,00
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas		205,53	1.421,09
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
6. Otras inversiones		0,00	0,00
V. Inversiones financieras a corto plazo		958.920,75	864.733,21

**Listado Estados Contables de
POLINESIA S.A.**

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	958.920,75	864.733,21
6. Otras inversiones	0,00	0,00
VI. Periodificaciones a corto plazo	28.645,30	2.942,75
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	389.661,82	100.846,90
1. Tesorería	389.661,82	100.846,90
2. Otros activos líquidos equivalentes	0,00	0,00
TOTAL ACTIVO (A+B)	8.248.207,29	8.019.137,56

**Listado Estados Contables de
POLINESIA S.A.**

PASIVO	Nota	2020	2019
A) PATRIMONIO NETO		2.114.870,30	2.165.909,68
A-1) Fondos propios		2.114.870,30	2.165.909,68
I. Capital		87.459,27	87.459,27
1. Capital escriturado		87.459,27	87.459,27
2. (Capital no exigido)		0,00	0,00
II. Prima de emisión		173.843,96	173.843,96
III. Reservas		1.848.003,04	1.810.931,10
1. Legal y estatutarias		18.751,30	18.751,30
2. Otras reservas		1.826.260,97	1.789.189,03
3. Reservas de revalorización		0,00	0,00
4. Reserva de capitalización		2.990,77	2.990,77
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)		0,00	0,00
V. Resultados de ejercicios anteriores		0,00	0,00
1. Remanente		0,00	0,00
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)		0,00	0,00
VI. Otras aportaciones de socios		0,00	0,00
VII. Resultado del ejercicio		5.564,03	93.675,35
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
I. Activos financieros disponibles para la venta		0,00	0,00
II. Operaciones de cobertura		0,00	0,00
III. Activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para vta		0,00	0,00
IV. Diferencia de conversión		0,00	0,00
V. Otros		0,00	0,00
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		0,00	0,00
B) PASIVO NO CORRIENTE		4.309.126,19	3.316.624,34
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		4.309.126,19	3.316.624,34
1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito		4.109.126,19	3.316.624,34
3. Acreedores por arrendamiento financiero		0,00	0,00
4. Derivados		0,00	0,00
5. Otros pasivos financieros		200.000,00	0,00
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo		0,00	0,00
IV. Pasivos por impuesto diferido		0,00	0,00
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		1.824.210,80	2.536.603,54
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para vta		0,00	0,00
II. Provisiones a corto plazo		0,00	0,00
1. Provisiones por derechos de emisión de gases de efecto invernadero		0,00	0,00
2. Otras provisiones		0,00	0,00
III. Deudas a corto plazo		1.037.286,96	1.285.394,23
1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito		1.035.120,21	1.278.731,58
3. Acreedores por arrendamiento financiero		0,00	0,00
4. Derivados		0,00	0,00
5. Otros pasivos financieros		2.166,75	6.662,65
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo		283.900,49	262.600,49
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		503.023,35	988.608,82
1. Proveedores		306.711,56	555.041,20
a) Proveedores a largo plazo		0,00	0,00
b) Proveedores a corto plazo		306.711,56	555.041,20
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas		0,00	0,00
3. Acreedores varios		59.842,29	88.841,62
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)		60.685,49	85.583,98
5. Pasivos por impuesto corriente		0,00	27.892,63
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas		75.784,01	231.249,39
7. Anticipos de clientes		0,00	0,00
VI. Periodificaciones a corto plazo		0,00	0,00
VII. Deuda con características especiales a corto plazo		0,00	0,00

Listado Estados Contables de
POLINESIA S.A.

TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)

8.248.207,29

8.019.137,56

Listado Estados Contables de
POLINESIA S.A.

Cuenta de Pérdidas y Ganancias

	Nota	Ejercicio 2020	Ejercicio 2019
PÉRDIDAS Y GANANCIAS		0,00	0,00
1. Importe neto de la cifra de negocios		2.640.871,55	5.713.082,76
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		0,00	0,00
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo		0,00	0,00
4. Aprovisionamientos		-1.128.359,28	-2.717.050,61
5. Otros ingresos de explotación		385,50	1.400,00
6. Gastos de personal		-672.972,69	-1.530.505,14
7. Otros gastos de explotación		-504.803,90	-1.036.753,77
8. Amortización del inmovilizado		-205.634,90	-197.093,98
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras		0,00	0,00
10. Excesos de provisiones		0,00	0,00
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		-13.925,30	-16.561,81
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		115.560,98	216.517,45
14. Ingresos financieros		9,60	269,63
a) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero		0,00	0,00
b) Otros ingresos financieros		9,60	269,63
15. Gastos financieros		-104.034,52	-86.595,05
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros		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
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)		-104.024,92	-86.325,42
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)		11.536,06	130.192,03
20. Impuestos sobre beneficios		-5.972,03	-36.516,68
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+20)		5.564,03	93.675,35

Listado Estados Contables de
POLINESIA S.A.

Estado de cambios en el patrimonio neto normal

A) Estado normal de ingresos y gastos	Nota	Ejercicio 2020	Ejercicio 2019
A) RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS		5.564,03	93.675,35
INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO		0,00	0,00
I. Por valoración de instrumentos financieros		0,00	0,00
1. Activos financieros disponibles para la venta		0,00	0,00
2. Otros ingresos/gastos		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		0,00	0,00
VIII. Por valoración de instrumentos financieros		0,00	0,00
1. Activos financieros disponibles para la venta		0,00	0,00
2. Otros ingresos/gastos		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)		5.564,03	93.675,35

Listado Estados Contables de
POLINESIA S.A.

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto	Capital escriturado	Capital no exigido	Prima de emisión
A. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018	87.459,27	0,00	173.843,96
I. Ajustes por cambios de criterio 2018 y anteriores	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores 2018 y anteriores	0,00	0,00	0,00
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2019	87.459,27	0,00	173.843,96
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. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto	0,00	0,00	0,00
4. (-)Distribución de dividendos	0,00	0,00	0,00
5. Operaciones con acciones o participaciones propias	0,00	0,00	0,00
6. Incremento (reducción) patr.neto combinación negocios	0,00	0,00	0,00
7. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	0,00	0,00
1. Movimiento de la reserva de revalorización	0,00	0,00	0,00
2. Otras variaciones	0,00	0,00	0,00
C. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019	87.459,27	0,00	173.843,96
I. Ajustes por cambios de criterio 2019	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores 2019	0,00	0,00	0,00
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020	87.459,27	0,00	173.843,96
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. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto	0,00	0,00	0,00
4. (-)Distribución de dividendos	0,00	0,00	0,00
5. Operaciones con acciones o participaciones propias	0,00	0,00	0,00
6. Incremento (reducción) patr.neto combinación negocios	0,00	0,00	0,00
7. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	0,00	0,00
1. Movimiento de la reserva de revalorización	0,00	0,00	0,00
2. Otras variaciones	0,00	0,00	0,00
E. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020	87.459,27	0,00	173.843,96

Listado Estados Contables de
POLINESIA S.A.

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 2018	2.096.982,45	0,00	0,00
I. Ajustes por cambios de criterio 2018 y anteriores	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores 2018 y anteriores	0,00	0,00	0,00
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2019	2.096.982,45	0,00	0,00
I. Total ingresos y gastos reconocidos	0,00	0,00	0,00
II. Operaciones con socios o propietarios	-325.843,62	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. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto	0,00	0,00	0,00
4. (-)Distribución de dividendos	-325.843,62	0,00	0,00
5. Operaciones con acciones o participaciones propias	0,00	0,00	0,00
6. Incremento (reducción) patr.neto combinación negocios	0,00	0,00	0,00
7. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	39.792,27	0,00	0,00
1. Movimiento de la reserva de revalorización	0,00	0,00	0,00
2. Otras variaciones	39.792,27	0,00	0,00
C. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019	1.810.931,10	0,00	0,00
I. Ajustes por cambios de criterio 2019	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores 2019	0,00	0,00	0,00
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020	1.810.931,10	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. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto	0,00	0,00	0,00
4. (-)Distribución de dividendos	0,00	0,00	0,00
5. Operaciones con acciones o participaciones propias	0,00	0,00	0,00
6. Incremento (reducción) patr.neto combinación negocios	0,00	0,00	0,00
7. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	37.071,94	0,00	0,00
1. Movimiento de la reserva de revalorización	0,00	0,00	0,00
2. Otras variaciones	37.071,94	0,00	0,00
E. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020	1.848.003,04	0,00	0,00

**Listado Estados Contables de
POLINESIA S.A.**

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto	Otras aportaciones de socios	Resultado del ejercicio	Dividendo a cuenta
A. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018	0,00	43.741,01	0,00
I. Ajustes por cambios de criterio 2018 y anteriores	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores 2018 y anteriores	0,00	0,00	0,00
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2019	0,00	43.741,01	0,00
I. Total ingresos y gastos reconocidos	0,00	93.675,35	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. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto	0,00	0,00	0,00
4. (-)Distribución de dividendos	0,00	0,00	0,00
5. Operaciones con acciones o participaciones propias	0,00	0,00	0,00
6. Incremento (reducción) patr.neto combinación negocios	0,00	0,00	0,00
7. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	-43.741,01	0,00
1. Movimiento de la reserva de revalorización	0,00	0,00	0,00
2. Otras variaciones	0,00	-43.741,01	0,00
C. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019	0,00	93.675,35	0,00
I. Ajustes por cambios de criterio 2019	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores 2019	0,00	0,00	0,00
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020	0,00	93.675,35	0,00
I. Total ingresos y gastos reconocidos	0,00	5.564,03	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. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto	0,00	0,00	0,00
4. (-)Distribución de dividendos	0,00	0,00	0,00
5. Operaciones con acciones o participaciones propias	0,00	0,00	0,00
6. Incremento (reducción) patr.neto combinación negocios	0,00	0,00	0,00
7. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	-93.675,35	0,00
1. Movimiento de la reserva de revalorización	0,00	0,00	0,00
2. Otras variaciones	0,00	-93.675,35	0,00
E. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020	0,00	5.564,03	0,00

**Listado Estados Contables de
POLINESIA S.A.**

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 2018	0,00	0,00	0,00
I. Ajustes por cambios de criterio 2018 y anteriores	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores 2018 y anteriores	0,00	0,00	0,00
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2019	0,00	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. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto	0,00	0,00	0,00
4. (-)Distribución de dividendos	0,00	0,00	0,00
5. Operaciones con acciones o participaciones propias	0,00	0,00	0,00
6. Incremento (reducción) patr.neto combinación negocios	0,00	0,00	0,00
7. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	0,00	0,00
1. Movimiento de la reserva de revalorización	0,00	0,00	0,00
2. Otras variaciones	0,00	0,00	0,00
C. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019	0,00	0,00	0,00
I. Ajustes por cambios de criterio 2019	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores 2019	0,00	0,00	0,00
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020	0,00	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. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto	0,00	0,00	0,00
4. (-)Distribución de dividendos	0,00	0,00	0,00
5. Operaciones con acciones o participaciones propias	0,00	0,00	0,00
6. Incremento (reducción) patr.neto combinación negocios	0,00	0,00	0,00
7. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	0,00	0,00
1. Movimiento de la reserva de revalorización	0,00	0,00	0,00
2. Otras variaciones	0,00	0,00	0,00
E. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020	0,00	0,00	0,00

Listado Estados Contables de
POLINESIA S.A.

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto	TOTAL
A. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018	2.402.026,69
I. Ajustes por cambios de criterio 2018 y anteriores	0,00
II. Ajustes por errores 2018 y anteriores	0,00
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2019	2.402.026,69
I. Total ingresos y gastos reconocidos	93.675,35
II. Operaciones con socios o propietarios	-325.843,62
1. Aumentos de capital	0,00
2. (-) Reducciones de capital	0,00
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto	0,00
4. (-)Distribución de dividendos	-325.843,62
5. Operaciones con acciones o participaciones propias	0,00
6. Incremento (reducción) patr.neto combinación negocios	0,00
7. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	-3.948,74
1. Movimiento de la reserva de revalorización	0,00
2. Otras variaciones	-3.948,74
C. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019	2.165.909,68
I. Ajustes por cambios de criterio 2019	0,00
II. Ajustes por errores 2019	0,00
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020	2.165.909,68
I. Total ingresos y gastos reconocidos	5.564,03
II. Operaciones con socios o propietarios	0,00
1. Aumentos de capital	0,00
2. (-) Reducciones de capital	0,00
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto	0,00
4. (-)Distribución de dividendos	0,00
5. Operaciones con acciones o participaciones propias	0,00
6. Incremento (reducción) patr.neto combinación negocios	0,00
7. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	-56.603,41
1. Movimiento de la reserva de revalorización	0,00
2. Otras variaciones	-56.603,41
E. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020	2.114.870,30

Listado Estados Contables de
POLINESIA S.A.

Estado de Flujos de Efectivo Normal

	Nota	Ejercicio 2020	Ejercicio 2019
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN		0,00	0,00
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos		11.536,06	130.192,03
2. Ajustes del resultado		309.659,82	283.419,40
a) Amortización del inmovilizado (+)		205.634,90	197.093,98
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)		0,00	0,00
c) Variación de provisiones (+/-)		0,00	0,00
d) Imputación de subvenciones (-)		0,00	0,00
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)		0,00	0,00
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)		0,00	0,00
g) Ingresos financieros (-)		-9,60	-269,63
h) Gastos financieros (+)		104.034,52	86.595,05
i) Diferencias de cambio (+/-)		0,00	0,00
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)		0,00	0,00
k) Otros ingresos y gastos (-/+)		0,00	0,00
3. Cambios en el capital corriente		-427.337,85	552.588,91
a) Existencias (+/-)		59.875,23	196.742,45
b) Deudores y otras cuentas para cobrar (+/-)		52.785,72	129.646,88
c) Otros activos corrientes (+/-)		-25.702,55	-1.129,69
d) Acreedores y otras cuentas para pagar (+/-)		-457.692,84	252.329,27
e) Otros pasivos corrientes (+/-)		-56.603,41	0,00
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)		0,00	-25.000,00
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación		-145.081,44	-97.974,82
a) Pagos de intereses (-)		-101.867,77	-86.595,05
b) Cobros de dividendos (+)		0,00	0,00
c) Cobros de intereses (+)		9,60	269,63
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)		0,00	-11.649,40
e) Otros pagos (cobros) (-/+)		-43.223,27	0,00
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (1 + 2 + 3 + 4)		-251.223,41	868.225,52
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		0,00	0,00
6. Pagos por inversiones (-)		-230.152,15	-298.402,98
a) Empresas del grupo y asociadas		0,00	0,00
b) Inmovilizado intangible		0,00	0,00
c) Inmovilizado material		-123.201,60	-128.368,91
d) Inversiones inmobiliarias		0,00	0,00
e) Otros activos financieros		-106.950,55	-170.034,07
f) Activos no corrientes mantenidos para venta		0,00	0,00
g) Unidad de negocio		0,00	0,00
h) Otros activos		0,00	0,00
7. Cobros por desinversiones (+)		0,00	0,00
a) Empresas del grupo y asociadas		0,00	0,00
b) Inmovilizado intangible		0,00	0,00
c) Inmovilizado material		0,00	0,00
d) Inversiones inmobiliarias		0,00	0,00
e) Otros activos financieros		0,00	0,00
f) Activos no corrientes mantenidos para venta		0,00	0,00
g) Unidad de negocio		0,00	0,00
h) Otros activos		0,00	0,00
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6 + 7)		-230.152,15	-298.402,98
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		0,00	0,00
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio		0,00	0,00
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)		0,00	0,00
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-)		0,00	0,00
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-)		0,00	0,00
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+)		0,00	0,00
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)		0,00	0,00
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero		770.190,48	-345.508,83
a) Emisión		770.190,48	0,00
1. Obligaciones y otros valores negociables (+)		0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito (+)		548.890,48	0,00
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)		21.300,00	0,00
4. Deudas con características especiales (+)		0,00	0,00
5. Otras deudas (+)		200.000,00	0,00
b) Devolución y amortización de		0,00	-345.508,83
1. Obligaciones y otros valores negociables (-)		0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito (-)		0,00	-194.957,39

**Listado Estados Contables de
POLINESIA S.A.**

3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)	0,00	-150.551,44
4. Deudas con características especiales (-)	0,00	0,00
5. Otras deudas (-)	0,00	0,00
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio	0,00	-282.448,56
a) Dividendos (-)	0,00	-282.448,56
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-)	0,00	0,00
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9 + 10 + 11)	770.190,48	-627.957,39
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio	0,00	0,00
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (5 + 8 + 12 + D)	288.814,92	-58.134,85
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	100.846,90	158.981,75
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	389.661,82	100.846,90

- 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**
- 06 - INVERSIONES INMOBILIARIAS**
- 07 - INMOVILIZADO INTANGIBLE**
- 08 - ARRENDAMIENTOS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR**
- 09 - INSTRUMENTOS FINANCIEROS**
- 10 - EXISTENCIAS**
- 11 - MONEDA EXTRANJERA**
- 12 - SITUACIÓN FISCAL**
- 13 - INGRESOS Y GASTOS**
- 14 - PROVISIONES Y CONTINGENCIAS**
- 15 - INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE**
- 16 - RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL**
- 17 - TRANSACCIONES CON PAGOS BASADOS EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO**
- 18 - SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS**
- 19 - COMBINACIONES DE NEGOCIOS**
- 20 - NEGOCIOS CONJUNTOS**
- 21 - ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES INTERRUMPIDAS**
- 22 - HECHOS POSTERIORES AL CIERRE**
- 23 - OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS**
- 24 - OTRA INFORMACIÓN**

25 - INFORMACIÓN SEGMENTADA

26 - DERECHOS DE EMISIÓN DE GASES DE EFECTO INVERNADERO

**27 - INFORMACIÓN SOBRE EL PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES.
DISPOSICIÓN ADICIONAL TERCERA. «DEBER DE INFORMACIÓN» DE LA LEY
15/2010, DE 5 DE JULIO**

MEMORIA 2020 (NORMAL)

POLINESIA S.A.

A38065884

01 - ACTIVIDAD DE LA EMPRESA

La sociedad POLINESIA S.A., a que se refiere la presente memoria se constituyó el año 1986 y tiene su domicilio social y fiscal en CL EL BERIL, 19, 38679, ADEJE, STA.C. TENERIFE, siendo su Número de identificación Fiscal A38065884. El Régimen Jurídico en el momento de su constitución fue de Sociedad anónima.

Está inscrita en el Registro Mercantil de SANTA CRUZ DE TENERIFE 2, Tomo 1076, Folio 67, N° Hoja Registral TF-8187, Inscripción 15, de fecha 18 de junio de 2012.

Las presentes Cuentas Anuales se realizan en formato Normal, adjuntándose informe de auditoría.

ACTIVIDAD:

La Sociedad tiene como actividad principal:

RESTAURANTES Y CAFETERIAS

02 - BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

1. Imagen fiel:

Las Cuentas Anuales del ejercicio 2020 adjuntas han sido formuladas por el administrador a partir de los registros contables de la Sociedad a 31 de diciembre de 2020 y en ellas se han aplicado los principios contables y criterios de valoración recogidos en el Real Decreto 1514/2007, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad, y las modificaciones aplicadas a éste mediante Real Decreto 1159/2010, y el resto de disposiciones legales vigentes en materia contable, y muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad, así como la veracidad de los flujos incorporados en el estado de flujos de efectivo.

No existen razones excepcionales por las que, para mostrar la imagen fiel, no se hayan aplicado disposiciones legales en materia contable.

Las Cuentas Anuales adjuntas se someterán a la aprobación por la Junta General Ordinaria de Accionistas, estimándose que serán aprobadas sin modificación alguna.

Las Cuentas Anuales del ejercicio anterior, fueron aprobadas por la Junta General Ordinaria, el 30 de octubre de 2020.

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 2020 se han determinado estimaciones e hipótesis en función de la mejor información disponible a 31/12/2020 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.

La empresa POLINESIA, S.A. ha elaborado las cuentas anuales del ejercicio 2020 bajo el principio de empresa en funcionamiento, habiendo tenido en consideración la situación actual del COVID-19, así como sus posibles efectos en la economía en general y en su empresa en particular, no existiendo riesgo de continuidad en su actividad. Se detalla a continuación las medidas y efectos que han tenido lugar por dicha pandemia en la empresa POLINESIA, S.A. , a nuestro juicio más relevantes:

- Realización de un ERTE con fecha de efectos 16/03/2020, afectando a 60 trabajadores con suspensión total de los contratos de trabajo durante el periodo en que la actividad permaneció cerrada
- Cese temporal de actividad comercial por estar incluida la actividad entre los supuestos del Real Decreto 463/2020, de 14 de marzo.
- Implementación de las siguientes medidas para garantizar la salud de los trabajadores:
 - Retorno a su actividad normal una vez haya finalizado el periodo de alarma, y se pueda realizar el servicio a los clientes.
 - Se implanta el sistema de teletrabajo para los trabajadores que están al servicio de la gestión y administración de la empresa.
- Disminución de la cifra de negocios de la Sociedad en un 53,77%
- Recuperación normal de la actividad una vez superada la situación provocada por la pandemia de la Covid-19.

Si bien, continúa siendo difícil, a la fecha de formulación de estas cuentas anuales, hacer unas previsiones sobre la duración de esta pandemia y sus efectos sobre la economía, entendemos que la empresa POLINESIA, S.A., atendiendo a su situación particular y a las medidas que está llevando a cabo, después de retornar a su actividad empresarial habitual y a pesar de que la actividad turística no se ha reiniciado en el volumen esperado y deseado, gracias a la política comercial, este último factor no ha repercutido negativamente, de manera que el impacto que ha repercutido negativamente en las cuentas anuales de 2021, se ha limitado al tiempo en que ha permanecido cerrado el establecimiento por imperativo legal.

La administración de POLINESIA, S.A. ha cumplido con su plan de contingencia de riesgos con la finalidad de lograr mantener la empresa en funcionamiento, ha ejecutado las siguientes acciones:

- Mantenimiento de la cifra de negocios en el periodo en que se presta el servicio.
- Mantenimiento de cartera de clientes
- Evaluación del riesgo crediticio de clientes
- Aplicación de ERTE.
- Estudio y seguimiento de las estimaciones.
- Reducción de costes fijos.

4. Comparación de la información:

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

5. Agrupación de partidas:

Durante el ejercicio, no se han realizado agrupaciones de partidas ni en el balance, pérdidas y ganancias, estado de cambios en el patrimonio neto o en el estado de flujos de efectivo.

6. Elementos recogidos en varias partidas

MEMORIA 2020 (NORMAL)
POLINESIA S.A. A38065884

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

7. 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.

8. 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.

03 - APLICACIÓN DE RESULTADOS

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

BASE DE REPARTO	2020	2019
Pérdidas y ganancias	5.564,03	93.675,35
Total	5.564,03	93.675,35
DISTRIBUCIÓN	2020	2019
A reserva de capitalización	2.759,53	
A reservas voluntarias	2.804,50	93.675,35
Total distribuido	5.564,03	93.675,35

2. No ha habido distribución de dividendos a cuenta en el ejercicio.

3. Previsto en el artículo 5 "Límites relacionados con reparto de dividendos y transparencia fiscal", del RDL 18/2020, de 12 de mayo, de medidas sociales en defensa del empleo:

La Sociedad, al tener más de 50 trabajadores a fecha 29/02/2020, y haberse acogido a un Expediente de Regulación Temporal de Empleo (ERTE) por causa de fuerza mayor, económicas, técnicas, organizativas y de producción, como consecuencia de la crisis sanitaria ocasionada por la COVID-19, utilizando los recursos públicos destinados a los mismos, no procedemos al reparto de dividendos correspondientes al ejercicio fiscal en que se han aplicado esos ERTE, el ejercicio 2020. Además, no ha sido abonado previamente, el importe correspondiente a la exoneración aplicada a las cuotas de la Seguridad Social.

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.

Los activos intangibles se amortizan linealmente en función de los años de vida útil estimada que se han considerado que son 4 años.

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.

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	50
Instalaciones técnicas y maquinaria	10
Mobiliario y enseres	10
Elementos de transporte	7
Equipos para procesos de información	4

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.

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. Arrendamientos financieros

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.

5. Permutas:

Durante el ejercicio no se ha producido ninguna permuta.

6. Criterios empleados en las actualizaciones de valor practicadas, con indicación de los elementos patrimoniales afectados.

La entidad no se acogió a la actualización de balances aprobada en la Ley 16/2012, de 27 de diciembre, por lo que no se han revalorizado los BIENES que figuran en el balance integrante de las Cuentas Anuales.

7. 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 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

MEMORIA 2020 (NORMAL)
POLINESIA S.A. **A38065884**

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.

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) Instrumentos financieros híbridos:

La sociedad no posee en su balance ningún instrumento financiero híbrido.

d) Instrumentos financieros compuestos:

La sociedad no posee en su balance ningún instrumento financiero compuesto.

e) Contratos de garantías financieras:

No se disponen de contratos de garantías financieras.

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

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

g) 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.

h) Determinación de los ingresos o gastos procedentes de las distintas categorías de instrumentos financieros: intereses, primas o descuentos, dividendos, etc.

Los intereses y dividendos de activos financieros devengados con posterioridad al momento de la adquisición se reconocerán como ingresos en la cuenta de pérdidas y ganancias. Los intereses deben reconocerse utilizando el método del tipo de interés efectivo y los dividendos cuando se declare el derecho del socio a recibirlo.

i) 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.

8. Coberturas contables:

No se han realizado durante el ejercicio operaciones de cobertura.

9. 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.

10. Transacciones en moneda extranjera:

No existen transacciones en moneda extranjera.

11. 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.

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.

12. 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.

13. 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.

14. Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental:

La sociedad no tiene elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental.

15. 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.

16. Pagos basados en acciones:

No se han realizado pagos basados en acciones.

17. 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.

18. Combinaciones de negocios:

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

19. Negocios conjuntos:

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

20. Transacciones entre partes vinculadas:

Las transacciones entre partes vinculadas serán valoradas a valor de mercado.

21. Activos no corrientes mantenidos para la venta

No se disponen de activos corrientes mantenidos para la venta.

22. Operaciones interrumpidas:

La empresa no realiza operaciones de forma interrumpida.

MEMORIA 2020 (NORMAL)**POLINESIA S.A.****A38065884****05 - INMOVILIZADO MATERIAL**

1. Análisis del movimiento comparativo del ejercicio actual y del ejercicio anterior de cada partida del balance incluida en este epígrafe y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas y correcciones valorativas por deterioro acumuladas.

Terrenos y construcciones

Movimientos terrenos y construcciones	Importe 2020	Importe 2019
SALDO INICIAL BRUTO	7.010.939,62	7.010.939,62
(+)Adquisiciones mediante combinaciones de negocio		
(+)Aportaciones dinerarias		
(+)Ampliaciones y mejoras		
(+)Correcciones de valor por actualización		
(+)Trasposos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(+)Trasposos a/de otras partidas		
(+)Resto de entradas	76.698,53	
(-)Salidas, bajas o reducciones		
(-)Trasposos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(-)Trasposos a/de otras partidas		
SALDO FINAL BRUTO	7.087.638,15	7.010.939,62

Amortización terrenos y construcciones	Importe 2020	Importe 2019
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL	964.700,38	876.574,49
(+)Dotación a la amortización del ejercicio	88.125,89	88.125,89
(+)Adquisiciones o trasposos		
(+)Aum. amort. acum. por efecto de actualización		
(-)Salidas, bajas, reducciones o trasposos		
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL	1.052.826,27	964.700,38

Correcciones de valor por deterioro terrenos y construcciones	Importe 2020	Importe 2019
CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO INICIAL		
(+)Correc.valorat.deterioro reconocidas período		
(-)Reversión		
(-)Salidas, bajas, reducciones o trasposos		
CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO FINAL		

Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material

Movimientos instalaciones técnicas y otro inmov.	Importe 2020	Importe 2019
SALDO INICIAL BRUTO	1.584.226,94	1.452.243,82
(+)Adquisiciones mediante combinaciones de negocio		
(+)Aportaciones dinerarias		
(+)Ampliaciones y mejoras		
(+)Correcciones de valor por actualización		
(+)Trasposos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(+)Trasposos a/de otras partidas		
(+)Resto de entradas	46.503,07	131.983,12
(-)Salidas, bajas o reducciones		
(-)Trasposos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(-)Trasposos a/de otras partidas		
SALDO FINAL BRUTO	1.630.730,01	1.584.226,94

MEMORIA 2020 (NORMAL)

POLINESIA S.A.

A38065884

Amortización instalaciones técnicas y otro inmov.	Importe 2020	Importe 2019
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL	919.408,36	810.577,77
(+)Dotación a la amortización del ejercicio	117.371,51	108.830,59
(+)Adquisiciones o traspasos		
(+)Aum. amort. acum. por efecto de actualización		
(-)Salidas, bajas, reducciones o traspasos		
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL	1.036.779,87	919.408,36

Correcciones de valor por deterioro instalaciones técnicas y otro inmovilizado m	Importe 2020	Importe 2019
CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO INICIAL		
(+)Correc.valorat.deterioro reconocidas período		
(-)Reversión		
(-)Salidas, bajas, reducciones o traspasos		
CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO FINAL		

Inmovilizado en curso y anticipos

Movimientos inmovilizado en curso y anticipos	Importe 2020	Importe 2019
SALDO INICIAL BRUTO		
(+)Adquisiciones mediante combinaciones de negocio		
(+)Aportaciones dinerarias		
(+)Ampliaciones y mejoras		
(+)Correcciones de valor por actualización		
(+)Traspasos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(+)Traspasos a/de otras partidas		
(+)Resto de entradas	76.698,53	
(-)Salidas, bajas o reducciones	76.698,53	
(-)Traspasos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(-)Traspasos a/de otras partidas		
SALDO FINAL BRUTO		

2. Información sobre:

- a) No se han contabilizado costes de desmantelamiento, retiro o rehabilitación durante el ejercicio.
- b) Los coeficientes de amortización utilizados son:

	Coeficiente
Terrenos y bienes naturales	0%
Construcciones	2%
Instalaciones técnicas	10%
Maquinaria	12%
Utilaje	12%
Otras instalaciones	10%
Mobiliario	10%
Equipos para procesos de la información	25%
Elementos de transporte	16%
Otro inmovilizado material	10%

MEMORIA 2020 (NORMAL)

POLINESIA S.A.

A38065884

c) 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.

d) No se han adquirido elementos del inmovilizado material a empresas de grupo y asociadas.

e) No se dispone de inversiones en inmovilizado material situada fuera del territorio español.

f) No se han capitalizado gastos financieros.

g) No se han realizado correcciones valorativas por deterioro de cuantía significativa.

h) No existen compensaciones de terceros que se incluyan en el resultado del ejercicio.

i) No existe inmovilizado material incluido en ninguna unidad generadora de efectivo.

j) No existe inmovilizado material no afecto a la actividad.

k) En el balance, no se dispone de bienes totalmente amortizados en uso.

l) No hay elementos del inmovilizado material afectos a garantías y reversión.

m) Las subvenciones, donaciones y legados no están relacionadas con el inmovilizado material.

n) La sociedad no dispone de compromisos firmes de compra y/o venta.

o) La sociedad no tiene arrendamientos financieros.

p) A continuación se detalla de forma separada el valor de la construcción y el del terreno de la partida "Inmuebles":

Inmuebles: valor construcción y terreno	Importe 2020	Importe 2019
Valor de construcción	6.125.861,66	6.049.163,13
Terreno	961.776,49	961.776,49

Inmuebles: valor terreno	Importe 2020	Importe 2019
Local 1 La Torre	857.853,31	857.853,31
Local 2-A La Torre	37.395,68	37.395,68
Local 2-B La Torre	66.527,50	66.527,50
Total	961.776,49	961.776,49

Inmuebles: valor terreno	Importe 2020	Importe 2019
Local 1 La Torre	5.164.724,08	5.164.724,08
Local 2-A La Torre	165.510,85	165.510,85
Local 2-B La Torre	294.446,43	294.446,43
Dirección de Obra La Torre	342.868,70	342.868,70
Reforma Terraza La Torre	81.613,07	81.613,07
Reforma 2020	76.698,53	
Total	6.125.861,66	6.049.163,13

q) El resultado derivado de la enajenación o disposición por otros medios de elementos del inmovilizado material es:

Resultado enajenación inmovilizado material	Importe 2020	Importe 2019
---	--------------	--------------

06 - INVERSIONES INMOBILIARIAS

MEMORIA 2020 (NORMAL)

POLINESIA S.A.

A38065884

La sociedad no tiene inversiones inmobiliarias.

07 - INMOVILIZADO INTANGIBLE

07.01 General

1. Análisis del movimiento comparativo del ejercicio actual y del ejercicio anterior de cada partida del balance incluida en este epígrafe y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas y correcciones valorativas por deterioro de valor acumuladas:

Movimientos desarrollo	Importe 2020	Importe 2019
SALDO INICIAL BRUTO		
(+)Adquisiciones mediante combinaciones de negocio		
(+)Aportaciones dinerarias		
(+)Activos generados internamente		
(+)Traspasos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(+)Traspasos a/de otras partidas		
(+)Resto de entradas		
(-)Salidas, bajas o reducciones		
(-)Traspasos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(-)Traspasos a/de otras partidas		
SALDO FINAL BRUTO		

Amortización desarrollo	Importe 2020	Importe 2019
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL		
(+)Dotació a la amortización del ejercicio		
(+)Adquisiciones o traspasos		
(-)Salidas, bajas, reducciones o traspasos		
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL		

Correcciones de valor por deterioro desarrollo	Importe 2020	Importe 2019
CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO INICIAL		
(+)Correc.valorat.deterioro reconocidas período		
(-)Reversión		
(-)Salidas, bajas, reducciones o traspasos		
CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO FINAL		

Movimientos concesiones	Importe 2020	Importe 2019
SALDO INICIAL BRUTO		
(+)Adquisiciones mediante combinaciones de negocio		
(+)Aportaciones dinerarias		
(+)Activos generados internamente		
(+)Traspasos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(+)Traspasos a/de otras partidas		
(+)Resto de entradas		
(-)Salidas, bajas o reducciones		
(-)Traspasos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(-)Traspasos a/de otras partidas		
SALDO FINAL BRUTO		

MEMORIA 2020 (NORMAL)

POLINESIA S.A.

A38065884

Amortización concesiones	Importe 2020	Importe 2019
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL		
(+)Dotació a la amortización del ejercicio		
(+)Adquisiciones o traspasos		
(-)Salidas, bajas, reducciones o traspasos		
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL		

Correcciones de valor por deterioro concesiones	Importe 2020	Importe 2019
CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO INICIAL		
(+)Correc.valorat.deterioro reconocidas período		
(-)Reversión		
(-)Salidas, bajas, reducciones o traspasos		
CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO FINAL		

Movimientos patentes, licencias, marcas y similares	Importe 2020	Importe 2019
SALDO INICIAL BRUTO		
(+)Adquisiciones mediante combinaciones de negocio		
(+)Aportaciones dinerarias		
(+)Activos generados internamente		
(+)Traspasos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(+)Traspasos a/de otras partidas		
(+)Resto de entradas		
(-)Salidas, bajas o reducciones		
(-)Traspasos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(-)Traspasos a/de otras partidas		
SALDO FINAL BRUTO		

Amortización patentes, licencias, marcas y similares	Importe 2020	Importe 2019
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL		
(+)Dotació a la amortización del ejercicio		
(+)Adquisiciones o traspasos		
(-)Salidas, bajas, reducciones o traspasos		
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL		

Correcciones de valor por deterioro patentes, licencias, marcas y similares	Importe 2020	Importe 2019
CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO INICIAL		
(+)Correc.valorat.deterioro reconocidas período		
(-)Reversión		
(-)Salidas, bajas, reducciones o traspasos		
CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO FINAL		

Movimientos aplicaciones informáticas	Importe 2020	Importe 2019
SALDO INICIAL BRUTO	550,00	550,00
(+)Adquisiciones mediante combinaciones de negocio		
(+)Aportaciones dinerarias		
(+)Activos generados internamente		
(+)Traspasos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(+)Traspasos a/de otras partidas		
(+)Resto de entradas		

MEMORIA 2020 (NORMAL)
A38065884

POLINESIA S.A.

Movimientos aplicaciones informáticas	Importe 2020	Importe 2019
(-)Salidas, bajas o reducciones		
(-)Trasposos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(-)Trasposos a/de otras partidas		
SALDO FINAL BRUTO	550,00	550,00

Amortización aplicaciones informáticas	Importe 2020	Importe 2019
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL	158,97	21,47
(+)Dotació a la amortización del ejercicio	137,50	137,50
(+)Adquisiciones o trasposos		
(-)Salidas, bajas, reducciones o trasposos		
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL	296,47	158,97

Correcciones de valor por deterioro aplicaciones informáticas	Importe 2020	Importe 2019
CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO INICIAL		
(+)Correc.valorat.deterioro reconocidas período		
(-)Reversión		
(-)Salidas, bajas, reducciones o trasposos		
CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO FINAL		

Movimientos investigación	Importe 2020	Importe 2019
SALDO INICIAL BRUTO		
(+)Adquisiciones mediante combinaciones de negocio		
(+)Aportaciones dinerarias		
(+)Activos generados internamente		
(+)Trasposos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(+)Trasposos a/de otras partidas		
(+)Resto de entradas		
(-)Salidas, bajas o reducciones		
(-)Trasposos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(-)Trasposos a/de otras partidas		
SALDO FINAL BRUTO		

Amortización investigación	Importe 2020	Importe 2019
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL		
(+)Dotació a la amortización del ejercicio		
(+)Adquisiciones o trasposos		
(-)Salidas, bajas, reducciones o trasposos		
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL		

Correcciones de valor por deterioro investigación	Importe 2020	Importe 2019
CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO INICIAL		
(+)Correc.valorat.deterioro reconocidas período		
(-)Reversión		
(-)Salidas, bajas, reducciones o trasposos		
CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO FINAL		

Movimientos otro inmovilizado intangible	Importe 2020	Importe 2019
SALDO INICIAL BRUTO		
(+) Adquisiciones mediante combinaciones de negocio		
(+) Aportaciones dinerarias		
(+) Activos generados internamente		
(+) Traspasos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(+) Traspasos a/de otras partidas		
(+) Resto de entradas		
(-) Salidas, bajas o reducciones		
(-) Traspasos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(-) Traspasos a/de otras partidas		
SALDO FINAL BRUTO		

Amortización otro inmovilizado intangible	Importe 2020	Importe 2019
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL		
(+) Dotación a la amortización del ejercicio		
(+) Adquisiciones o traspasos		
(-) Salidas, bajas, reducciones o traspasos		
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL		

Correcciones de valor por deterioro otro inmovilizado intangible	Importe 2020	Importe 2019
CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO INICIAL		
(+) Correc.valorat.deterioro reconocidas período		
(-) Reversión		
(-) Salidas, bajas, reducciones o traspasos		
CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO FINAL		

2. Información sobre:

- a) No existen activos afectos a garantías y reversión durante el ejercicio ni el ejercicio anterior.
- b) Los coeficientes de amortización utilizados son:

	Coefficiente
Desarrollo	
Concesiones	
Patentes, licencias, marcas y similares	
Aplicaciones informáticas	25%
Investigación	
Otro inmovilizado intangible	

c) No se han realizado cambios de estimación que afecten a valores residuales, vidas útiles y métodos de amortización.

- d) No se han adquirido elementos del inmovilizado intangible a empresas de grupo y asociadas.
- e) No se dispone de inversiones en inmovilizado intangible situada fuera del territorio español.
- f) No se han capitalizado gastos financieros.
- g) No se han realizado correcciones valorativas por deterioro de cuantía significativa.
- h) No existe inmovilizado intangible incluido en ninguna unidad generadora de efectivo.

MEMORIA 2020 (NORMAL)

POLINESIA S.A.

A38065884

i) No existe inmovilizado intangible no afecto a la actividad.

j) En el balance, no se dispone de bienes totalmente amortizados en uso.

k) Las subvenciones, donaciones y legados no están relacionadas con el inmovilizado intangible.

l) La sociedad no dispone de compromisos firmes de compra y/o venta.

m) El resultado derivado de la enajenación o disposición por otros medios de elementos del inmovilizado intangible es:

Resultado enajenación inmovilizado intangible	Importe 2020	Importe 2019
---	--------------	--------------

o) No existen inmovilizados con vida útil indefinida

p) No existen arrendamientos, seguros, litigios ni embargos que afecten de forma sustantiva al inmovilizado intangible.

07.02 Fondo de comercio

La sociedad no presenta en el balance fondo de comercio.

08 - ARRENDAMIENTOS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR

08.01 Arrendamientos financieros

La sociedad no tiene arrendamientos financieros.

08.02 Arrendamientos operativos

La sociedad presenta al cierre del ejercicio los siguientes gastos por arrendamientos operativos:

Concepto	Importe 2020	Importe 2019
Parking Mar Bella	4.173,69	5.405,52
Local Mar Bella	4.200,00	4.345,08
Renting Range Rover		20.891,92
Renting Range Rover		20.901,12
Local oficinas-almacén El	6.000,00	
Total	14.373,69	51.543,64

09 - INSTRUMENTOS FINANCIEROS

09.01 Información sobre la relevancia de los instrumentos financieros en la situación financiera y los resultados de la empresa

09.01.01 Información relacionada con el balance

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

a.1) Activos financieros a largo plazo:

MEMORIA 2020 (NORMAL)

POLINESIA S.A.

A38065884

Instrumentos de patrimonio lp	Importe 2020	Importe 2019
Activos a valor razonable con cambios pyg:	6.973,77	6.973,77
- Mantenidos para negociar		
- Otros	6.973,77	6.973,77
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		
Préstamos y partidas a cobrar		
Activos disponibles para la venta:		
- Valorados a valor razonable		
- Valorados a coste		
Derivados de cobertura		
TOTAL	6.973,77	6.973,77

Valores representativos de deuda lp	Importe 2020	Importe 2019
Activos a valor razonable con cambios pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		
Préstamos y partidas a cobrar		
Activos disponibles para la venta:		
- Valorados a valor razonable		
- Valorados a coste		
Derivados de cobertura		
TOTAL		

Créditos, derivados y otros lp	Importe 2020	Importe 2019
Activos a valor razonable con cambios pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		
Préstamos y partidas a cobrar	10.346,40	4.246,04
Activos disponibles para la venta:		
- Valorados a valor razonable		
- Valorados a coste		
Derivados de cobertura		
TOTAL	10.346,40	4.246,04

Total activos financieros lp	Importe 2020	Importe 2019
Activos a valor razonable con cambios pyg:	6.973,77	6.973,77
- Mantenidos para negociar		
- Otros	6.973,77	6.973,77
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		
Préstamos y partidas a cobrar	10.346,40	4.246,04
Activos disponibles para la venta:		
- Valorados a valor razonable		
- Valorados a coste		
Derivados de cobertura		
TOTAL	17.320,17	11.219,81

a.2) Activos financieros a corto plazo:

Instrumentos de patrimonio cp	Importe 2020	Importe 2019
Activos a valor razonable con cambios pyg:		

MEMORIA 2020 (NORMAL)
A38065884

POLINESIA S.A.

Instrumentos de patrimonio cp	Importe 2020	Importe 2019
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		
Préstamos y partidas a cobrar		
Activos disponibles para la venta:		
- Valorados a valor razonable		
- Valorados a coste		
Derivados de cobertura		
TOTAL		

Valores representativos de deuda cp	Importe 2020	Importe 2019
Activos a valor razonable con cambios pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		
Préstamos y partidas a cobrar		
Activos disponibles para la venta:		
- Valorados a valor razonable		
- Valorados a coste		
Derivados de cobertura		
TOTAL		

Créditos, derivados y otros cp	Importe 2020	Importe 2019
Activos a valor razonable con cambios pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		
Préstamos y partidas a cobrar	1.033.325,24	965.005,31
Activos disponibles para la venta:		
- Valorados a valor razonable		
- Valorados a coste		
Derivados de cobertura		
TOTAL	1.033.325,24	965.005,31

Total activos financieros cp	Importe 2020	Importe 2019
Activos a valor razonable con cambios pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		
Préstamos y partidas a cobrar	1.033.325,24	965.005,31
Activos disponibles para la venta:		
- Valorados a valor razonable		
- Valorados a coste		
Derivados de cobertura		
TOTAL	1.033.325,24	965.005,31

a.3) Pasivos financieros a largo plazo:

Deudas con entidades de crédito lp	Importe 2020	Importe 2019
Débitos y partidas a pagar	4.109.126,19	3.316.624,34
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg:		
- Mantenidos para negociar		

MEMORIA 2020 (NORMAL)
A38065884

POLINESIA S.A.

Deudas con entidades de crédito lp	Importe 2020	Importe 2019
- Otros		
Derivados de cobertura		
TOTAL	4.109.126,19	3.316.624,34

Obligaciones y otros valores negociables lp	Importe 2020	Importe 2019
Débitos y partidas a pagar		
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Derivados de cobertura		
TOTAL		

Derivados y otros lp	Importe 2020	Importe 2019
Débitos y partidas a pagar	200.000,00	
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Derivados de cobertura		
TOTAL	200.000,00	

Total pasivos financieros a lp	Importe 2020	Importe 2019
Débitos y partidas a pagar	4.309.126,19	3.316.624,34
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Derivados de cobertura		
TOTAL	4.309.126,19	3.316.624,34

a.4) Pasivos financieros a corto plazo:

Deudas con entidades de crédito cp	Importe 2020	Importe 2019
Débitos y partidas a pagar	1.035.120,21	1.278.731,58
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Derivados de cobertura		
TOTAL	1.035.120,21	1.278.731,58

Obligaciones y otros valores negociables cp	Importe 2020	Importe 2019
Débitos y partidas a pagar		
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Derivados de cobertura		
TOTAL		

MEMORIA 2020 (NORMAL)

POLINESIA S.A.

A38065884

Derivados y otros cp	Importe 2020	Importe 2019
Débitos y partidas a pagar	713.306,58	998.729,94
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Derivados de cobertura		
TOTAL	713.306,58	998.729,94

Total pasivos financieros a cp	Importe 2020	Importe 2019
Débitos y partidas a pagar	1.748.426,79	2.277.461,52
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Derivados de cobertura		
TOTAL	1.748.426,79	2.277.461,52

b) Activos y pasivos financieros valorados a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias

Se detalla a continuación el importe de la variación en el valor razonable, durante el ejercicio y la acumulada desde su designación. También se muestra esta información del ejercicio anterior:

Ejercicio 2020	Activos VR con cambios pyg	Pasivos VR con cambios pyg
Ejercicio 2019	Activos VR con cambios pyg	Pasivos VR con cambios pyg

c) Reclasificaciones:

No existen reclasificaciones entre los activos financieros.

d) Clasificación por vencimientos:

Se informan los importes que vencen en cada uno de los cinco próximos años de los activos financieros:

	Vencimiento en años						TOTAL
	Uno	Dos	Tres	Cuatro	Cinco	Más de 5	
Inversiones en empresas de grupo y asociadas							
Créditos a empresa							
Valores representativos de deuda							
Derivados							
Otros activos financieros							
Otras inversiones							
Inversiones financieras	958.920,75					10.346,40	969.267,15
Créditos a terceros							
Valores representativos de deuda							
Derivados							
Otros activos financieros	958.920,75					10.346,40	969.267,15
Otras inversiones							
Deudas comerciales no corrientes							
Anticipo de proveedores							
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	45.759,19						45.759,19

Cientes por vtas y prest. Servicios	12.759,19						12.759,19
Cientes, empresas grupo y asoc.							
Deudores varios							
Personal	33.000,00						33.000,00
Accionistas (socios) por desembolsos exigidos							
TOTAL	1.004.679,94					10.346,40	1.015.026,34

Se informan los importes que vencen en cada uno de los cinco próximos años de los pasivos financieros:

	Vencimiento en años						TOTAL
	Uno	Dos	Tres	Cuatro	Cinco	Más de 5	
Deudas	1.063.178,81	286.794,18	464.752,85	513.793,78	490.524,36	2.524.802,47	5.344.246,40
Obligaciones y otros valores negociables							
Deudas con entidades de crédito	1.035.120,21	237.829,38	414.674,87	462.577,40	469.242,07	2.524.802,47	5.144.246,40
Acree. por arrendam. Financiero							
Derivados							
Otros pasivos financieros	28.058,60	48.964,80	50.077,98	51.216,38	21.682,29		200.000,00
Inversiones financieras							
Créditos a terceros							
Valores representativos de deuda							
Derivados							
Otros activos financieros							
Otras inversiones							
Deudas con empresas grupo y asociadas	283.900,49						283.900,49
Acreeedores comerciales no corrientes							
Acreeedores comerciales y otras cuentas a cobrar	427.239,34						427.239,34
Proveedores	306.711,16						306.711,16
Proveedores, empresas grupo y asociadas							
Acreeedores varios	59.842,29						59.842,29
Personal	60.685,49						60.685,49
Anticipos clientes							
Deuda con características especiales							
TOTAL	2.837.497,45	286.794,18	464.752,85	513.793,78	490.924,36	2.524.802,47	6.055.386,23

*No se incluyen saldos con la Administraciones Públicas. Importe de 75.784,01euros.

e) Transferencia de activos financieros:

No se han producido, durante el ejercicio actual ni en el ejercicio anterior, cesiones de activos financieros donde parte de los mismos o su totalidad, no hayan cumplido las condiciones para la baja del balance.

f) Activos cedidos y aceptados en garantía:

No se dispone de activos cedidos y/o aceptados en garantía.

g) Correcciones por deterioro del valor originadas por el riesgo de crédito:

Análisis del movimiento de las cuentas correctoras representativas de las pérdidas por deterioro originadas por el riesgo de crédito:

Valores representativos de deuda	Largo plazo	Corto plazo
SALDO INICIAL 2020		
(+) Aumento por correc. valorativa por deterioro		
(+) Aumento por traspasos y otras variaciones		
(-) Disminución por reversión del deterioro		
(-) Disminución por salidas y reducciones		
(-) Disminución por traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL 2020		

Valores representativos de deuda	Largo plazo	Corto plazo
SALDO INICIAL 2019		
(+) Aumento por correc. valorativa por deterioro		
(+) Aumento por traspasos y otras variaciones		

MEMORIA 2020 (NORMAL)
POLINESIA S.A. **A38065884**

Valores representativos de deuda	Largo plazo	Corto plazo
(-) Disminución por reversión del deterioro		
(-) Disminución por salidas y reducciones		
(-) Disminución por traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL 2019		

Créditos, derivados y otros	Largo plazo	Corto plazo
SALDO INICIAL 2020		
(+) Aumento por correc. valorativa por deterioro		
(+) Aumento por traspasos y otras variaciones		
(-) Disminución por reversión del deterioro		
(-) Disminución por salidas y reducciones		
(-) Disminución por traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL 2020		

Créditos, derivados y otros	Largo plazo	Corto plazo
SALDO INICIAL 2019		
(+) Aumento por correc. valorativa por deterioro		
(+) Aumento por traspasos y otras variaciones		
(-) Disminución por reversión del deterioro		
(-) Disminución por salidas y reducciones		
(-) Disminución por traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL 2019		

Correcciones deterioro por riesgo crédito	Largo plazo	Corto plazo
SALDO INICIAL 2020		
(+) Aumento por correc. valorativa por deterioro		
(+) Aumento por traspasos y otras variaciones		
(-) Disminución por reversión del deterioro		
(-) Disminución por salidas y reducciones		
(-) Disminución por traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL 2020		

Correcciones deterioro por riesgo crédito	Largo plazo	Corto plazo
SALDO INICIAL 2019		
(+) Aumento por correc. valorativa por deterioro		
(+) Aumento por traspasos y otras variaciones		
(-) Disminución por reversión del deterioro		
(-) Disminución por salidas y reducciones		
(-) Disminución por traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL 2019		

h) Impago e incumplimiento de condiciones contractuales:

La sociedad no ha incumplido, en ningún caso, las condiciones contractuales ni está en situación de impago.

i) Deudas con características especiales:

La sociedad no tiene deudas con características especiales.

09.01.02 Información relacionada con la cuenta de pérdidas y ganancias y el patrimonio neto

a) Pérdidas y ganancias netas procedentes de las distintas categorías de instrumentos financieros definidas en la norma de registro y valoración novena:

MEMORIA 2020 (NORMAL)
A38065884

POLINESIA S.A.

Activos	Pérdidas/Ganancias netas 2020	Pérdidas/Ganancias netas 2019
Activos a valor razonable con cambios pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		
Préstamos y partidas a cobrar		
Activos disponibles para la venta:		
- Valorados a valor razonable		
- Valorados a coste		
Derivados de cobertura		
TOTAL		

Pasivos	Pérdidas/Ganancias netas 2020	Pérdidas/Ganancias netas 2019
Débitos y partidas a pagar		
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Derivados de cobertura		
TOTAL		

b) Ingresos y gastos financieros calculados por aplicación del método del tipo de efectivo:

Activos	Ingresos financieros 2020	Ingresos financieros 2019
Activos a valor razonable con cambios pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		
Préstamos y partidas a cobrar		
TOTAL		

Pasivos	Gastos financieros 2020	Gastos financieros 2019

c) Importe de las correcciones valorativas por deterioro para cada clase de activos financieros, así como el importe de cualquier ingreso financiero imputado en la cuenta de pérdidas y ganancias relacionado con tales activos:

Activos	Correcciones valorativas deterioro 2020	Correcciones valorativas deterioro 2019
Instrumentos de patrimonio		
Valores representativos de deuda		
Créditos, derivados y otros		
TOTAL		

Activos	Ingresos financieros imputados pyg 2020	Ingresos financieros imputados pyg 2019
Instrumentos de patrimonio		

MEMORIA 2020 (NORMAL)

POLINESIA S.A.

A38065884

Activos	Ingresos financieros imputados pyg 2020	Ingresos financieros imputados pyg 2019
Valores representativos de deuda		
Créditos, derivados y otros		
TOTAL		

09.01.03 Otra información

a) Contabilidad de coberturas:

La sociedad no tiene elementos de cobertura en su poder.

b) Empresas de grupo, multigrupo y asociadas:

1) Denominación, domicilio y forma jurídica de las empresas del grupo, multigrupo y asociadas así como las que aun poseyendo más del 20% del capital, la empresa no ejerce influencia significativa y aquellas en las que la sociedad es socio colectivo:

2) No se han producido correcciones valorativas por deterioro en las distintas participaciones de dichas empresas.

3) No se han realizado enajenaciones o disposiciones por otro medio de inversiones en empresas de grupo, multigrupo y asociadas.

c) Otro tipo de información:

1) No existen compromisos firmes de compra ni de venta de activos financieros.

2) No existen líneas de descuento, las pólizas de crédito se detallan a continuación:

Entidad	Límite	Importe utilizado	Importe disponible
Deutsche Bank nº 9305	500.000,00	419.741,75	80.258,25
Caja Siete nº 6922	250.000,00	134.233,03	115.766,97
Santander nº 6353001	487.500,00	478.776,56	
Caixabank	100.000,00		100.000,00

3) Deudas con garantía real:

Concepto	Importe	Garantía	Tipo de garantía
SANTANDER Nº 631776	3.434.471,83	REAL	HIPOTECARIA
SANTANDER Nº 613631	187.500,00	REAL	ICO COVID-19
CAIXABANK Nº 447236	200.000,00	REAL	ICO COVID-19
CAJASIETE Nº	248.050,32	REAL	ICO COVID-19
EGATESA	200.000,00	REAL	PERSONAL
SANTANDER CONSUMER	39.104,04	PERSONAL	PERSONAL

09.02 Fondos Propios

1) El capital social está formado por la siguiente relación de acciones:

MEMORIA 2020 (NORMAL)
POLINESIA S.A. A38065884

Tipo acción / Participación	Nº acciones Participaciones	Valor Nominal	Numeración
A	428	204,344000	Del número 1 al 428

2) No existen ampliaciones de capital en curso

3) No existen ninguna circunstancia que limite la disponibilidad de las reservas, exceptuando las siguientes reservas:

- Las Reservas para Inversiones en Canarias que figuran en el pasivo del balance son indisponibles en tanto que los bienes en que se materializaron deban permanecer en la empresa, según establece el art. 27.3 de la Ley 19/1994, de 6 de julio.
- Las Reservas de Capitalización figuran en el pasivo del balance son indisponibles durante el periodo de permanencia que establece en la Artículo 25 Ley 27/2014, de 27 de noviembre, del Impuesto sobre Sociedades.

4) La empresa no dispone de acciones/participaciones propias.

5) No hay acciones de la sociedad admitidas a cotización.

6) No existen subvenciones, donaciones o legados otorgados por socios o propietarios.

7) Durante el ejercicio no ha habido ningún movimiento en la cuenta Reserva de Revalorización Ley 16/2012.

10 - EXISTENCIAS

a) No se han realizado correcciones valorativas por deterioro en las existencias.

b) No se han capitalizado gastos financieros en las existencias de ciclo de producción superior a un año.

c) No existen compromisos firmes de compra y venta.

d) No existen limitaciones en la disponibilidad de las existencias por garantías, pignoraciones, fianzas y otras razones análogas.

e) No existen litigios, embargos, etc. que afecten a la titularidad, disponibilidad o valoración de las existencias.

11 - MONEDA EXTRANJERA

La moneda funcional de la sociedad es el euro y no tiene ningún elemento de activo o pasivo denominada en moneda extranjera.

12 - SITUACIÓN FISCAL

1. Gasto por impuesto sobre beneficios corriente: en el presente ejercicio el importe registrado por gasto por impuesto sobre beneficios Corriente asciende a 6.208,94euros (36.516,68 euros para 2019).

2. A continuación se detallan las diferencias temporarias y permanentes deducibles e imponibles registradas en el balance al cierre del ejercicio así como la antigüedad y plazo previsto de recuperación fiscal de los

MEMORIA 2020 (NORMAL)
POLINESIA S.A. **A38065884**

créditos por bases imponibles es la siguiente:

Correcciones Permanente y Temporarias 2020

Descripción	Aumento	Disminución
Corrección por Impuesto sobre Sociedades	5.972,03	
Multas, sanciones y otros (art. 15 c) LIS)	8.167,56	
Gastos por donativos y liberalidades (art. 15.e) LIS)	7.891,65	
Total	22.031,24	

Correcciones Temporarias

No hay Correcciones Temporarias

Total Aumentos	22.031,24	
Reserva de capitalización (art. 25 LIS)		2.759,53

Correcciones Permanente y Temporarias 2019

Descripción	Aumento	Disminución
Multas, sanciones y otros (art. 15 c) LIS)	13.483,89	
Gastos por donativos y liberalidades (art. 15.e) LIS)	5.000,00	
Total	18.483,89	

Correcciones Temporarias

No hay Correcciones Temporarias

A cierre del ejercicio 2019 y 2020 no existen bases imponibles negativas.

3. Reserva para inversiones en Canarias.

Los compromisos de la Sociedad, así como las inversiones realizadas para la materialización de la RIC, según el Artículo 27 de la Ley 19/1994 del REF y de su Reglamento, R.D. 1758/2007 son las Siguientes:

FECHA	CUENTA	DESCRIPCION	DOTACION	MATERIALIZACION EJERCICIOS ANTERIORES	MATERIALIZACION EJERCICIO	PENDIENTE MATERIALIZACION	FECHA LIMITE
31-12-2014	11400014	DOTACION RIC 2014	160.000,00	160.000,00			31-12-2018
31-12-2015	11400015	DOTACION RIC 2015	140.000,00	140.000,00			31-12-2019
31-12-2016	11400016	DOTACION RIC 2016	200.000,00	200.000,00			31-12-2020
31-12-2017	11400017	DOTACION RIC 2017	200.000,00	29.037,33	57.503,07	113.459,60	31-12-2022

DOTACIÓN EJERCICIO 2017 INVERSIONES-MATERIALIZACION EJERCICIO 2020

Fecha dotación	30/06/2018	Cuenta dotación	114000017
Importe dotación	200.000,00	Pendiente materializar	113.459,60
		Fecha límite	31/12/2021

Inversiones

MEMORIA 2020 (NORMAL)

POLINESIA S.A.

A38065884

Fecha	Cuenta	Descripción	Inversión	Fecha límite	Clave
13/08/2020	21100005	REHABILITACION 2020	11.000,00	01/01/2025	C y D (2º a 6º) art. 27.4
30/06/2020	21200001	SISTEMA DE CAMARAS	3.737,20	01/01/2025	C y D (2º a 6º) art. 27.4
14/02/2020	21300025	LAVAVAJILLAS JEMI GS-16	2.660,00	01/01/2025	C y D (2º a 6º) art. 27.4
28/10/2020	21500001	ALARMA OFICINA GRALINE	965,75	01/01/2025	C y D (2º a 6º) art. 27.4
08/09/2020	21500012	TOLDOS Y SOMBRILLAS 2020	6.870,00	01/01/2025	C y D (2º a 6º) art. 27.4
17/11/2020	21500013	AIRE ACONDICIONADO OF. BERIL	2.625,00	01/01/2025	C y D (2º a 6º) art. 27.4
27/02/2020	21600003	Mobiliario Stilgarden	5.406,55	01/01/2025	C y D (2º a 6º) art. 27.4
11/12/2020	21600016	OLEO SOBRE LIENZO (REJA)	6.680,00	01/01/2025	C y D (2º a 6º) art. 27.4
07/12/2020	21600017	MOBILIARIO OFICINA EL BERIL	11.468,36	01/01/2025	C y D (2º a 6º) art. 27.4
23/10/2020	21700007	INFORMATICA OFICINA BERIL	3.115,21	01/01/2025	C y D (2º a 6º) art. 27.4
28/10/2020	21900005	CORTINAS TERRAZA	2.975,00	01/01/2025	C y D (2º a 6º) art. 27.4

4. A continuación se detalla el beneficio acogido a la deducción por inversión de beneficios y el detalle de las inversiones realizadas:

·No hay inversión de beneficios

5. Según lo estipulado en el artículo 25 de la Ley 14/2013, de 27 de septiembre, se hace constar en la memoria el detalle de la reserva por inversión de beneficios:

·No hay reserva indisponible dotada

6. No existen provisiones derivadas del impuesto sobre beneficios ni acontecimientos posteriores al cierre que supongan una modificación de la normativa fiscal que afecte a los activos y pasivos fiscales registrados.

13 - INGRESOS Y GASTOS

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

- Aprovisionamientos:

Aprovisionamientos	Importe 2020	Importe 2019
Consumo de mercaderías	1.047.638,08	2.708.525,10
a) Compras, netas devol. y dto. de las cuales:	987.762,85	2.511.782,65
- nacionales	987.762,85	2.511.782,65
- adquisiciones intracomunitarias		
- importaciones		
b) Variación de existencias	59.875,23	196.742,45
Consumo de mat. primas y otras mat. consumibles	4.721,20	5.675,57
a) Compras, netas devol. y dto. de las cuales:	4.721,20	5.675,57
- nacionales	4.721,20	5.675,57
- adquisiciones intracomunitarias		
- importaciones		
b) Variación de existencias		

MEMORIA 2020 (NORMAL)

POLINESIA S.A.

A38065884

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

Concepto	Importe 2020	Importe 2019
Cargas sociales	165.531,73	330.677,16
a) Seguridad Social a cargo de la empresa	159.600,53	327.410,80
b) Aportaciones y dotaciones para pensiones		
c) Otras cargas sociales	5.931,20	3.266,36

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

Concepto	Importe 2020	Importe 2019
Otros gastos de explotación	504.803,90	1.036.753,77
a) Pérdidas y deterioro operaciones comerciales		
b) Resto de gastos de explotación	504.803,90	1.036.753,77

2. No existen ventas de bienes ni prestación de servicios producidos por permuta de bienes no monetarios.

3. El desglose de "Otros resultados" corresponden a:

Concepto	Importe 2020	Importe 2019
Donaciones	0,00	-5.000,00
Gastos fiscalmente no deducibles	-15.262,46	-13.483,89
Ingresos Extraordinarios	1.337,16	1.922,08
Total "otros resultados"	-13.925,30	-16.561,81

14 - PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

1. Análisis del movimiento de cada partida del balance:

Prov.obligaciones por prestaciones a lp al personal	Importe 2020	Importe 2019
SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO		
(+)Dotaciones		
(+)Otros ajustes realizados, de los cuales:		
(+)Combinaciones de negocio		
(+)Variaciones por cambios valoración		
(+)Traspasos de/a corto plazo		
(-)Aplicaciones		
(-)Otros ajustes realizados, de los cuales:		
(-)Combinaciones de negocio		
(-)Variaciones por cambios valoración		
(-)Excesos		
(-)Traspasos de/a corto plazo		
SALDO AL CIERRE DEL EJERCICIO		

Prov.por actuaciones medioambientales	Importe 2020	Importe 2019
SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO		
(+)Dotaciones		

MEMORIA 2020 (NORMAL)
POLINESIA S.A. **A38065884**

Prov.por actuaciones medioambientales	Importe 2020	Importe 2019
(+)Otros ajustes realizados, de los cuales:		
(+)Combinaciones de negocio		
(+)Variaciones por cambios valoración		
(+)Traspasos de/a corto plazo		
(-)Aplicaciones		
(-)Otros ajustes realizados, de los cuales:		
(-)Combinaciones de negocio		
(-)Variaciones por cambios valoración		
(-)Excesos		
(-)Traspasos de/a corto plazo		
SALDO AL CIERRE DEL EJERCICIO		

Provisiones por reestructuración	Importe 2020	Importe 2019
SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO		
(+)Dotaciones		
(+)Otros ajustes realizados, de los cuales:		
(+)Combinaciones de negocio		
(+)Variaciones por cambios valoración		
(+)Traspasos de/a corto plazo		
(-)Aplicaciones		
(-)Otros ajustes realizados, de los cuales:		
(-)Combinaciones de negocio		
(-)Variaciones por cambios valoración		
(-)Excesos		
(-)Traspasos de/a corto plazo		
SALDO AL CIERRE DEL EJERCICIO		

Otras provisiones	Importe 2020	Importe 2019
SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO		25.000,00
(+)Dotaciones		
(+)Otros ajustes realizados, de los cuales:		
(+)Combinaciones de negocio		
(+)Variaciones por cambios valoración		
(+)Traspasos de/a corto plazo		
(-)Aplicaciones		25.000,00
(-)Otros ajustes realizados, de los cuales:		
(-)Combinaciones de negocio		
(-)Variaciones por cambios valoración		
(-)Excesos		
(-)Traspasos de/a corto plazo		
SALDO AL CIERRE DEL EJERCICIO		

Provisiones a corto plazo	Importe 2020	Importe 2019
SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO		
(+)Dotaciones		
(+)Otros ajustes realizados, de los cuales:		
(+)Combinaciones de negocio		
(+)Variaciones por cambios valoración		
(+)Traspasos de/a corto plazo		
(-)Aplicaciones		
(-)Otros ajustes realizados, de los cuales:		
(-)Combinaciones de negocio		
(-)Variaciones por cambios valoración		
(-)Excesos		
(-)Traspasos de/a corto plazo		
SALDO AL CIERRE DEL EJERCICIO		

MEMORIA 2020 (NORMAL)

POLINESIA S.A.

A38065884

Total provisiones	Importe 2020	Importe 2019
SALDO INICIAL BRUTO		25.000,00
(+)Dotaciones		
(+)Otros ajustes realizados, de los cuales:		
(+)Combinaciones de negocio		
(+)Variaciones por cambios valoración		
(+)Traspasos de/a corto plazo		
(-)Aplicaciones		25.000,00
(-)Otros ajustes realizados, de los cuales:		
(-)Combinaciones de negocio		
(-)Variaciones por cambios valoración		
(-)Excesos		
(-)Traspasos de/a corto plazo		
SALDO FINAL BRUTO		

Prov.transacciones con pagos basados inst.financieros	Importe 2020	Importe 2019
SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO		
(+)Dotaciones		
(+)Otros ajustes realizados, de los cuales:		
(+)Combinaciones de negocio		
(+)Variaciones por cambios valoración		
(+)Traspasos de/a corto plazo		
(-)Aplicaciones		
(-)Otros ajustes realizados, de los cuales:		
(-)Combinaciones de negocio		
(-)Variaciones por cambios valoración		
(-)Excesos		
(-)Traspasos de/a corto plazo		
SALDO AL CIERRE DEL EJERCICIO		

15 - 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).

16 - RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL

La empresa no realiza retribuciones a largo plazo al personal.

17 - TRANSACCIONES CON PAGOS BASADOS EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO

No se han realizado transacciones con pagos basados en instrumentos de patrimonio.

18 - SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

No se han contabilizado subvenciones, donaciones o legados.

19 - COMBINACIONES DE NEGOCIOS

Durante el ejercicio, no se han efectuado combinaciones de negocio.

20 - NEGOCIOS CONJUNTOS

La sociedad no dispone de negocios conjuntos.

21 - ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES

INTERRUMPIDAS

No se contemplan activos no corrientes mantenidos para la venta en el balance de la sociedad ni se han realizado operaciones interrumpidas.

22 - HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

No se han producido hechos posteriores al cierre significativos que afecten a la capacidad de evaluación de estas cuentas anuales ni que afecten a la aplicación del principio de empresa en funcionamiento.

23 - OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

1. Durante el ejercicio 2020, los socios D. Cristóbal Sides Galán y Doña. Dolores García Ortiz han recibido unas remuneraciones que ascendieron a 50.000,00 euros y 40.000,00 euros respectivamente (78.509,82 euros y 74.835,66 euros durante el ejercicio 2019 anterior respectivamente).
2. Durante el ejercicio 2020, la Sociedad ha realizado operaciones con la Sociedad vinculada Tropical Life, S.L. por importe de 235.935,00 euros derivadas de servicios de gestión, administración y gerencia y servicios externalizados, como vigilancia, mantenimiento y jardinería. Durante el ejercicio 2019, el importe de las operaciones fue de 194.735,19 euros.
3. Al cierre del ejercicio 2020, así como al cierre del ejercicio 2019 anterior, la Sociedad mantiene saldos pendientes con las siguientes partes vinculadas:

Concepto	Importe 2020	Importe 2019
Tropical Life, S.L.	-285.467,36	-264.347,36
Cristóbal Sides Galán y Dolores García	304.103,57	209.916,03

24 - OTRA INFORMACIÓN

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

DESGLOSE PERSONAL MEDIO POR CATEGORIAS EJERCICIO 2020

Categoría	Personal
AYUDANTE CAMARERO	8,1800
AYUDANTE COCINA	1,0000
CAJERO/A	
CAMARERO/A	24,8700
COCINERO/A	14,6900
DIRECTOR/A	1,0000
FREGANCHIN	1,0000
JEFE DE COMPRAS	1,0000
LIMPIADOR/A	8,6800
Total	60,4200

DESGLOSE PERSONAL MEDIO POR CATEGORIAS EJERCICIO 2019

Categoría	Personal
-----------	----------

MEMORIA 2020 (NORMAL)

POLINESIA S.A.

A38065884

AYUDANTE CAMARERO	6,7800
AYUDANTE COCINA	2,1000
JARDINERO	1.4600
CAJERO/A	2,00
CAMARERO/A	26,3600
COCINERO/A	9,1600
DIRECTOR/A	1,0000
FREGANCHIN	1,0000
JEFE DE COMPRAS	1,0000
LIMPIADOR/A	10,9600
ANIMADOR	0,3300
VIGILANTE SEGURIDAD	0,9800
Total	63,1300

2. A continuación se detalla la plantilla a final de ejercicio de trabajadores, agrupados por categorías y diferenciados por sexos:

DESGLOSE PERSONAL FINAL POR CATEGORIAS EJERCICIO 2020

<u>Categoría</u>	<u>Hombres</u>	<u>Mujeres</u>
AYUDANTE CAMARERO	7	1
AYUDANTE COCINA		1
CAJERO/A		2
CAMARERO/A	24	
COCINERO/A	9	1
DIRECTOR/A	1	
FREGANCHIN		1
JEFE DE COMPRAS	1	
LIMPIADOR/A	3	2
Total	64	8

DESGLOSE PERSONAL FINAL POR CATEGORIAS EJERCICIO 2019

<u>Categoría</u>	<u>Hombres</u>	<u>Mujeres</u>
AYUDANTE CAMARERO	8	1
AYUDANTE COCINA	0	1
JARDINERO	0	0
CAJERO/A	0	2
CAMARERO/A	29	2
COCINERO/A	11	1
DIRECTOR/A	1	0
FREGANCHIN	0	1
JEFE DE COMPRAS	1	0
LIMPIADOR/A	5	6
VIGILANTE SEGURIDAD	0	0
Total	55	14

3. La sociedad está obligada a auditar sus cuentas. Los honorarios por la auditoria del ejercicio 2020, así como los honorarios por la auditoria del ejercicio 2019 ascienden a 9.300,00 euros.

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

5. En el mes de febrero 2019 la entidad encomendó al BUFETE JOSÉ ANTONIO FRANCO SCP la interposición de un procedimiento ordinario ejercitándose las acciones de incumplimiento contractual e indemnizatorio de daños y perjuicios cifrados éstos en la cantidad de 654.867,29 euros contra la entidad financiera BBVA. Dicho procedimiento se Sigue actualmente ante el Juzgado de Primera Instancia nº3 de Arona con número de autos 339/2019. A la fecha de la formulación de Cuentas aún no se ha recibido el fallo después de haberse celebrado el juicio el pasado 10 de diciembre de 2020.

MEMORIA 2020 (NORMAL)
POLINESIA S.A. A38065884

No existiendo cambio de criterio jurisprudencial que aconseje cambiar la anterior valoración acerca de la probabilidad de obtener una sentencia favorable, se ha mantenido el importe abonado en una cuenta de balance a cierre del ejercicio 2020.

6. Con fecha 24 de mayo de 2017 la entidad TROPICAL LIFE, S.L. firma hipoteca con la entidad financiera CAJA SIETE por importe de 2.000.000 de euros para adquisición de una vivienda. En esta operación POLINESIA S.A. actúa como parte prestataria y deudora. Si bien Tropical Life asume mensualmente el pago de la hipoteca, cabe destacar la posición de garante de POLINESIA S.A. A 31 de diciembre de 2020 es importe del préstamo asciende a 1.574.690,71 euros.

25 - INFORMACIÓN SEGMENTADA

La empresa puede formular cuenta de pérdidas y ganancias abreviada por lo que no es necesario incluir esta información.

26 - 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.

27 - INFORMACIÓN SOBRE EL PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES. DISPOSICIÓN ADICIONAL TERCERA. «DEBER DE INFORMACIÓN» DE LA LEY 15/2010, DE 5 DE JULIO

A continuación se detalla el periodo medio de pago a los proveedores (plazo que transcurre desde la entrega de los bienes o la prestación de los servicios a cargo del proveedor y el pago material de la operación) en el ejercicio así como los ratios de las operaciones pagadas y de las operaciones pendientes de pago:

Concepto	Ejercicio 2020 días	Ejercicio 2019 días
Periodo medio de pago a proveedores	50,20	64,36

El total de pagos realizados y pendientes de pago son:

Concepto	Importe 2020	Importe 2019
Total pagos realizados	2.481.502,60	5.351.312,76
Total pagos pendientes	366.553,85	643.882,82

FORMULACION DE LAS CUENTAS ANUALES E INFORME DE GESTION DEL EJERCICIO CERRADO A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

El administrador de la Sociedad POLINESIA, S.A., en fecha 31 de marzo de 2021, y en cumplimiento de los requisitos establecidos en el artículo 253 de la ley de sociedades de Capital y del artículo 37 del Código de Comercio, procede a la formulación de las Cuentas Anuales e informes de gestión del ejercicio anual terminado a 31 de diciembre de 2020.

P.P Don SIDES GALAN, CRISTOBAL con NIF 22637001X
Administrador Único en calidad de representante de TROPICAL LIFE, S.L.

Señores accionistas:

De conformidad con lo establecido en el artículo 262 del Real Decreto 1/2010, de 2 de julio de 2010, nos cumple explicarles por medio de esta Memoria la evolución de la actividad de esta Sociedad durante el Ejercicio de 2020.

Como bien puede apreciarse de la consulta del Balance y de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias, que sometemos a aprobación de la Junta General, la Sociedad ha desarrollado su actividad durante el año 2020, debiendo hacer frente a las dificultades que han surgido por la situación económica ocasionada por el Covid-19, que supuso la paralización todos los sectores de la economía y, en especial, el turístico, al que más vinculado está la sociedad. Por ello la empresa adopta una serie de decisiones tendentes a adaptar la estrategia de negocios y de inversión al nuevo marco económico con el fin de garantizar la supervivencia, no existiendo riesgo de continuidad en su actividad. Se detalla a continuación las medidas y efectos que han tenido lugar, a nuestro juicio más relevantes:

- Cese temporal de actividad comercial por estar incluida la actividad entre los supuestos del Real Decreto 463/2020, de 14 de marzo.
- Realización de ERTE con fecha de efectos 16/03/2020, afectando a 60 trabajadores con suspensión total del contrato de trabajo, mientras permaneció la actividad en suspensión
- Incorporación paulatina de trabajadores a la actividad a medida de las necesidades de la actividad.
- Implementación de las siguientes medidas para garantizar la salud de los trabajadores:
 - Retorno a su actividad normal una vez haya finalizado el periodo de alarma, y se pueda realizar el servicio a los clientes.
 - Se implanta el sistema de teletrabajo para los trabajadores que están al servicio de la gestión y administración de la empresa. Con lo cual se ha seguido prestando estos servicios, pero desde el domicilio de los empleados. Se seguirá atendiendo, pero de forma telefónica, por email y videoconferencia a los clientes, durante el periodo de alarma, retomando posteriormente su actividad normal.
- Recuperación significativa de la actividad una vez superada la situación provocada por la pandemia de la Covid-19.
- Mantenimiento de cartera de clientes
- Evaluación del riesgo crediticio de clientes
- Estudio y seguimiento de las estimaciones

INFORME DE GESTIÓN 2020

POLINESIA S.A. A38065884

Los resultados obtenidos, a pesar de la disminución de la cifra de negocios, los estimamos satisfactorios dado en el entorno económico que hemos padecido en el año 2020, si bien que deseamos mejorarlos en el futuro. La Sociedad ha procurado seguir la política austera de gastos, y, en cuanto a inversiones se han efectuado las que la propia dinámica de la Empresa demanda.

Se ha procurado dedicar la máxima atención al desarrollo diario de la actividad y a la evolución del mercado nacional

1.-EVOLUCIÓN DE LOS NEGOCIOS.

Se ha alcanzado un importe neto de la cifra de negocios en este ejercicio de 2.640.871,55€, siendo la correspondiente al ejercicio de 2019 de 5.713.082,76€, lo que supone una disminución de 3.072.211,21€ con respecto al ejercicio anterior.

Los resultados obtenidos se pueden resumir mediante las siguientes cifras y ratios:

	Año 2020	Año 2019
Resultado de explotación:	115.560,98 €	216.517,45 €
Resultado del ejercicio	5.564,03 €	93.675,35 €

2.-SITUACIÓN DE LA SOCIEDAD.

La situación financiera y económica de la Entidad se podría resumir mediante las siguientes cifras:

	Año 2020	Año 2019
Activo Total:	8.248.207,29 €	8.019.137,56 €
Patrimonio Neto:	2.114.870,30 €	2.165.909,68 €
Fondo de Maniobra:	-222.576,14 €	-1.240.134,64 €

3.-ACONTECIMIENTOS POSTERIORES.

Si bien es difícil, a la fecha de formulación de estas cuentas anuales, hacer unas previsiones sobre los efectos económicos de esta pandemia COVID-19, entendemos que la empresa POLINESIA, S.A., atendiendo a su situación particular y a las medidas que está llevando a cabo, ha retomado su actividad empresarial habitual, de manera que la situación no repercutirá significativamente en el futuro próximo

No han ocurrido otros hechos relevantes, desde que se cerró la contabilidad hasta la presentación de las cuentas anuales, que aconsejen la modificación de las mismas.

4.-ACTIVIDADES DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO.

No se han efectuado actividades de investigación y desarrollo en el ejercicio.

5.-ADQUISICIÓN DE APORTACIONES PROPIAS.

La empresa no posee participaciones propias, ni de la sociedad dominante, ni ha realizado negocios con participaciones en las situaciones indicadas, durante el ejercicio 2020.

FORMULACION DE LAS CUENTAS ANUALES E INFORME DE GESTION DEL EJERCCIO CERRADO A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

El administrador de la Sociedad POLINESIA, S.A., en fecha 31 de marzo de 2021, y en cumplimiento de los requisitos establecidos en el artículo 253 de la ley de sociedades de Capital y del artículo 37 del Código de Comercio, procede a la formulación de las Cuentas Anuales e informes de gestión del ejercicio anual terminado a 31 de diciembre de 2020.

EL ADMINISTRADOR UNICO

P.P.
SIDES GALAN, CRISTOBAL con NIF 22637001X
Administrador Único en calidad de representante de TROPICAL LIFE, S.L.