

MEMORIA PYMES 2022
SUCCULENT VALLEY SL

01 Actividad de la empresa

A. Identificación

En la fecha de cierre del ejercicio económico, la empresa tiene como domicilio CM CAÑADA-CHO (CAÑADA VERDE), nº 27, LAS GALLETAS - ARONA (STA.C. TENERIFE), siendo su Número de Identificación Fiscal B38802294.

Está inscrita en el Registro Mercantil de SANTA CRUZ DE TENERIFE 2, Tomo 2667, Folio 166, Hoja 35410.

C. Actividad de la empresa

Durante el ejercicio al que se refiere la presente memoria, la actividad principal a la que se dedica la empresa es: EXPLOTACION AGRICOLA-PLANTAS

02 Bases de presentación de las cuentas anuales

A. Imagen fiel

01. Disposiciones legales

Las Cuentas Anuales se han preparado a partir de los registros contables de SUCCULENT VALLEY, S.L. habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable, 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, de forma que las cuentas anuales reflejan la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la empresa.

B. Principios contables no obligatorios aplicados

No ha sido necesario, ni se ha creído conveniente por parte de la administración de la empresa, 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.

D. Comparación de la información

01. Modificación de la estructura de los estados contables

No ha habido ninguna razón excepcional que justifique la modificación de la estructura del balance y de la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio anterior, según se prevé, en el artículo 35.8 del Código de Comercio y en la parte tercera del Plan General de Contabilidad de Pymes.

E. Elementos recogidos en varias partidas

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

F. Cambios en criterios contables

En el presente ejercicio, no se han realizado cambios en criterios contables.

G. Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre

En la elaboración de las cuentas anuales se han utilizado estimaciones realizadas por la Dirección de la Sociedad para valorar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas.

A pesar de que estas estimaciones se han realizado sobre la base de la mejor información disponible al 31 de diciembre de 2022, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas en los próximos ejercicios, lo que se realizaría, en su caso, de forma prospectiva.

SUCCULENT VALLEY, S.L. ha elaborado las cuentas anuales del ejercicio 2022 bajo el principio de empresa en funcionamiento.

MEMORIA PYMES 2022
SUCCULENT VALLEY SL

H. Importancia relativa

Al determinar la información a desglosar en la presente memoria sobre las diferentes partidas de los estados financieros u otros asuntos, la Sociedad, de acuerdo con el Marco Conceptual del Plan General de Contabilidad, ha tenido en cuenta la importancia relativa en relación con las cuentas anuales del ejercicio 2022

03 Normas de registro y valoración

A. Inmovilizado intangible

01. Valoración inmovilizado intangible

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

La empresa 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 y, si es necesario de las recuperaciones de las pérdidas por deterioro registradas en ejercicios anteriores son similares a los aplicados por los activos materiales.

02. Gastos de investigación y desarrollo

03. Propiedad industrial

04. Derechos de traspaso

05. Aplicaciones informáticas

Los costes de adquisición y desarrollo incurridos en relación con los sistemas informáticos básicos en la gestión de la sociedad se registran a cargo del epígrafe "Aplicaciones informáticas" del balance de situación.

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

La amortización de las aplicaciones informáticas se realiza linealmente en un período de 5 años.

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

06. Concesiones administrativas

B. Inmovilizado material

01. Capitalización

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se valoran por su coste, ya sea éste el precio de adquisición o el coste de producción.

02. Amortización

La amortización de estos activos comienza cuando los activos están preparados para el uso para el que fueron proyectados.

La amortización se calcula, aplicando el método lineal, sobre el coste de adquisición de los activos menos su valor residual; entendiéndose que los terrenos sobre los cuales se asientan los edificios y otras construcciones tienen una vida útil indefinida y que, por lo tanto, no se amortizan.

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



MEMORIA PYMES 2022
SUCCULENT VALLEY SL

Construcciones 2%
Instalaciones técnicas 10%
Maquinaria 10%
Uillaje y herramientas 10%
Mobiliario 10%
Equipos Procesos Información 20%
Elementos de Transporte interno 16%
Otro Inmovilizado 25% y 33% en ciertos casos

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

03. Correcciones de valor por deterioro y reversión

No se han producido correcciones de valor en los elementos del inmovilizado material.

Durante el ejercicio, no se han producido reversiones en las correcciones valorativas por deterioro ya que, las circunstancias que las motivaron permanecen intactas.

C. Inversiones inmobiliarias

01. Capitalización

Durante el ejercicio, no se han contemplado activos considerados como inversiones inmobiliarias.

02. Amortización

La partida de inversiones inmobiliarias no ha registrado amortizaciones durante el ejercicio.

03. Correcciones de valor por deterioro y reversión

No se han producido correcciones de valor en los elementos de inversiones inmobiliarias.

Durante el ejercicio, no se han producido reversiones en las correcciones valorativas por deterioro ya que, las circunstancias que las motivaron permanecen intactas.

D. Arrendamientos

Arrendamiento financiero: La empresa actuando como arrendataria.

No aplicable.

Arrendamiento financiero: La empresa actuando como arrendadora.

No aplicable

Arrendamiento operativo

Se califica un arrendamiento como operativo (alquiler), cuando se convenga el uso de un bien entre las partes, a cambio de recibir un importe único o una serie de pagos, durante un periodo determinado de tiempo, sin que se trate de un arrendamiento financiero. Los gastos correspondientes se registran en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que se devenguen.

Los ingresos y gastos, ya sea como arrendador o arrendatario respectivamente, derivados de los acuerdos de arrendamiento operativo son considerados, respectivamente, como ingreso y gasto del ejercicio en el que los mismos se devenguen, imputándose a la cuenta de pérdidas y ganancias.



MEMORIA PYMES 2022
SUCCULENT VALLEY SL

G. Existencias

01. Criterios de valoración

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.

02. Correcciones valorativas por deterioro

La empresa ha realizado una evaluación del valor neto realizable de las existencias al final del ejercicio, considerando que no es necesario dotar ninguna pérdida por deterioro.

I. Impuesto sobre beneficios

01. Criterios de registro

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

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

L. Subvenciones, donaciones y legados

01. Subvenciones no reintegrables

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 hasta que adquieran la condición de no reintegrables.

Ambas se valoran por el valor razonable del importe concedido o del bien recibido.

El criterio de imputación a la cuenta de pérdidas y ganancias, es, en función del tipo de subvención:

- **Subvenciones para financiar gastos específicos:** se imputan como ingresos en el mismo ejercicio en el que se devengan los gastos financiados.
- **Subvenciones para adquirir activos o cancelar pasivos:** en proporción a la dotación a la amortización efectuada sobre los inmovilizados intangibles, materiales e inversiones inmobiliarias, o para el caso de existencias, en el ejercicio en el que se produzca la enajenación o corrección valorativa. Para activos financieros, se imputan a resultados en el ejercicio en que se produzca su enajenación o corrección valorativa por deterioro, y en el caso de cancelación de deudas, cuando se realice la cancelación, excepto las otorgadas para la financiación de un elemento específico, en cuyo caso se realizará en función del elemento financiado.
- Subvenciones, donaciones o legados recibidos de socios, se registran directamente en los fondos propios no constituyendo ingreso alguno.

04 Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

A. Análisis de movimiento inmovilizado material

01. Análisis del movimiento bruto del inmovilizado material

El movimiento de la partida de inmovilizado material es el siguiente:



MEMORIA PYMES 2022
SUCCULENT VALLEY SL

MOVIMIENTOS DEL INMOVILIZADO MATERIAL	IMPORTE 2022	IMPORTE 2021
SALDO INICIAL BRUTO	5.824.468,20	5.582.195,14
(+) Entradas	32.025,35	542.816,64
(+) Correcciones de valor por actualización		300.543,58
(-) Salidas	5.856.493,55	5.824.468,20
SALDO FINAL BRUTO		

02. Análisis amortización inmovilizado material

Se detalla a continuación el movimiento de la amortización del inmovilizado material:

MOVIMIENTOS AMORTIZACIÓN INMOVILIZADO MATERIAL DEL	IMPORTE 2022	IMPORTE 2021
SALDO INICIAL BRUTO	1.396.988,10	1.302.584,44
(+) Aumento por dotaciones	160.218,15	121.889,27
(+) Aum. amort. acum. por efecto de actualización		
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos		27.485,61
(-) Disminuciones por salidas, bajas y traspasos	1.557.206,25	1.396.988,10
SALDO FINAL BRUTO		

03. Análisis de las correcciones valorativas por deterioro de valor

Durante el ejercicio, no se han producido correcciones valorativas por deterioro de valor.

B. Análisis de movimiento inmovilizado intangible

01. Análisis del movimiento bruto del inmovilizado intangible

El movimiento de la partida de inmovilizado intangible es el siguiente:

MOVIMIENTO DEL INMOVILIZADO INTANGIBLE	IMPORTE 2022	IMPORTE 2021
SALDO INICIAL BRUTO	2.345,00	1.380,00
(+) Entradas		965,00
(+) Correcciones de valor por actualización		
(-) Salidas	2.345,00	2.345,00
SALDO FINAL BRUTO		

02. Análisis amortización del inmovilizado intangible

Se detalla a continuación el movimiento de la amortización del inmovilizado intangible:

MOVIMIENTOS AMORTIZACIÓN INMOVILIZADO INTANGIBLE	IMPORTE 2022	IMPORTE 2021
SALDO INICIAL BRUTO	1.205,17	897,00
(+) Aumento por dotaciones	400,00	308,17
(+) Aum. amort. acum. por efecto de actualización		
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos		
(-) Disminuciones por salidas, bajas y traspasos	1.605,17	1.205,17
SALDO FINAL BRUTO		

03. Análisis de las correcciones valorativas por deterioro de valor

Durante el ejercicio, no se han producido correcciones valorativas por deterioro de valor.

C. Análisis de movimiento inversiones inmobiliarias

MEMORIA PYMES 2022
SUCCULENT VALLEY SL

01. Análisis del movimiento bruto de las inversiones inmobiliarias

Durante el ejercicio, no ha habido movimiento en la partida de inversiones inmobiliarias.

02. Análisis amortización de las inversiones inmobiliarias

No se han realizado amortizaciones durante el presente ejercicio de inversiones inmobiliarias.

03. Análisis de las correcciones valorativas por deterioro de valor

Durante el ejercicio, no se han producido correcciones valorativas por deterioro de valor.

D. Arrendamientos financieros y operaciones análogas

No existen arrendamientos financieros u operaciones análogas sobre activos no corrientes.

05 Activos financieros

B. Correcciones por deterioro del valor originadas por el riesgo de crédito

01. Valores representativos de deuda

No se han registrado correcciones por deterioro por el riesgo de crédito en los valores representativos de deuda.

02. Créditos, derivados y otros

Se detallan a continuación las correcciones por deterioro por riesgo de crédito que han afectado a los créditos, derivados y otros:

CRÉDITOS, DERIVADOS Y OTROS	LARGO PLAZO	CORTO PLAZO
SALDO INICIAL 2022		
(+) 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 2022		

CRÉDITOS, DERIVADOS Y OTROS	LARGO PLAZO	CORTO PLAZO
SALDO INICIAL 2021		321.445,49
(+) Aumento por correc. valorativa por deterioro		
(+) Aumento por traspasos y otras variaciones		321.445,49
(-) Disminución por reversión del deterioro		
(-) Disminución por salidas y reducciones		
(-) Disminución por traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL 2021		

03. Total correcciones por deterioro

El total de correcciones por deterioro por riesgo de crédito en los activos financieros es:

CORRECCIONES DETERIORO POR RIESGO CRÉDITO	LARGO PLAZO	CORTO PLAZO
SALDO INICIAL 2022		
(+) Aumento por correc. valorativa por deterioro		
(+) Aumento por traspasos y otras variaciones		



MEMORIA PYMES 2022
SUCCULENT VALLEY SL

CORRECCIONES DETERIORO POR RIESGO	LARGO PLAZO	CORTO PLAZO
CRÉDITO		
(-) Disminución por reversión del deterioro		
(-) Disminución por salidas y reducciones		
(-) Disminución por traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL 2022		

CORRECCIONES DETERIORO POR RIESGO	LARGO PLAZO	CORTO PLAZO
CRÉDITO		
SALDO INICIAL 2021		321.445,49
(+) Aumento por correc. valorativa por deterioro		
(+) Aumento por traspasos y otras variaciones		321.445,49
(-) Disminución por reversión del deterioro		
(-) Disminución por salidas y reducciones		
(-) Disminución por traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL 2021		

C. Activos financieros valorados a valor razonable

02. Variaciones de valor registradas en la cuenta de pérdidas y ganancias

Durante el ejercicio, no se han producido variaciones en el valor de los activos financieros valorados a valor razonable.

D. Empresas del grupo, multigrupo y asociadas

01. Empresas de grupo

La empresa SUCCULENT VALLEY SL no tiene acciones o participaciones de entidades que puedan ser consideradas como empresas del grupo.

02. Empresas multigrupo, asociadas y otras

La empresa no dispone de acciones o participaciones en empresas multigrupo, asociadas u otras.

05. Importe de las correcciones valorativas por deterioro

No se han registrado correcciones valorativas por deterioro en las diferentes participaciones.

06 Pasivos financieros

B. Información sobre:

01. Deudas que vencen en los próximos 5 años

No existen deudas a largo plazo en el pasivo del balance, con excepción de la detallada en el apartado siguiente y los pasivos fiscales. El resto de obligaciones de pago que son responsabilidad de SUCCULENT VALLEY, S.L. tienen vencimiento en 2023.

02. Deudas con garantía real

La empresa tiene firmada un préstamo hipotecario con la Entidad BBVA cuyo saldo vivo al cierre del ejercicio 2022 es 725.295,13 EUR y al cierre del ejercicio 2021 784.141,57 EUR. Los vencimientos de dicho préstamo en los próximos 5 años son los siguientes:

2023	2024	2025	2026	2027	RESTO
54.893,56	55.546,71	58.118,19	60.808,73	63.623,81	432.304,13

MEMORIA PYMES 2022
SUCCULENT VALLEY SL

07 Fondos propios

El capital social está fijado en 1.203.500,00 EUR dividido al 33% en tres socios:

C.J.P. UBINK BEHEER B.V.
E.A.A. UBINK BEHEER B.V.
G.P.H. UBINK BEHEER B.V.

No hay circunstancias específicas que restrinjan la disponibilidad de las reservas, fuera de las previstas en el ordenamiento jurídico-tributario.

A. Capital autorizado

No existe ninguna autorización a los administradores por parte de la Junta General para aumentar el capital, en virtud de lo dispuesto en el artículo 297.b) del Texto Refundido de la Ley de Sociedades de Capital.

B. Acciones o participaciones propias

La empresa no tenía al principio del ejercicio, ni ha adquirido durante el mismo, acciones o participaciones propias.

No se poseen acciones o participaciones propias en cartera al final del ejercicio.

E. Movimiento, durante el ejercicio, cuenta "Reserva de revalorización de la Ley 16/2012"

Durante el ejercicio no ha habido ningún movimiento en la cuenta "Reserva de revalorización de la Ley 16/2012".

08 Situación fiscal

A. Impuesto sobre sociedades

En el ejercicio actual el importe contabilizado por impuesto sobre beneficios asciende a 62.526,70 EUR (24.129,75 EUR en 2021) euros. El gasto por impuesto sobre beneficios se desglosa de la siguiente forma:

	2022	2021
IMPUESTO CORRIENTE	55.533,40	17.978,16
IMPUESTO DIFERIDO	6.993,30	6.151,59
TOTAL	62.526,70	24.129,75

B. Otros aspectos de la situación fiscal

01. Reinversión de beneficios extraordinarios

Durante el presente ejercicio, la empresa no ha realizado reinversión de beneficios extraordinarios, y tampoco queda renta por incorporar a la base imponible procedente de otros ejercicios.

03. Reserva para Inversiones en Canarias

Según lo estipulado en el artículo 27.13 del Real Decreto-Ley 12/2006, de 29 de diciembre, se hace constar en la memoria la siguiente información:

DOTACIONES	EJERCICIO 2016				
Fecha dotación	31/12/2016	Cuenta dotación		Fecha límite	31/12/2020
Importe dotación	70.000,00	Pendiente materializar			
FECHA	CUENTA	DESCRIPCIÓN	INVERSIÓN	FECHA LÍMITE	CLAVE
31/12/2017	640	empleo funcionamiento en	35.000,00	31/12/2022	Inversiones previstas letras A y B, art. 27.4 Ley 19/1994
31/12/2018	213000018	MÁQUINA	5.219,39	31/12/2023	Inversiones previstas



**MEMORIA PYMES 2022
SUCCULENT VALLEY SL**

DOTACIONES	EJERCICIO 2016				
		SEMILLAR			letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
31/12/2018	213000019	COMPRESOR	4.528,03	31/12/2023	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
31/12/2018	213000020	TRAYVULLER	10.500,00	31/12/2023	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
31/12/2018	213000021	MOTOSIERRA JONSERED	365,00	31/12/2023	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
31/12/2018	213000022	MÁQUINA SELECCIÓN SE	8.210,00	31/12/2023	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
31/12/2018	213000023	ENMACETADORA JAVO 44	6.177,58	31/12/2023	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994

DOTACIONES	EJERCICIO 2017				
Fecha dotación	30/06/2018	Cuenta dotación		Fecha límite	31/12/2021
Importe dotación	100.000,00	Pendiente materializar			
FECHA	CUENTA	DESCRIPCIÓN	INVERSIÓN	FECHA LÍMITE	CLAVE
31/12/2017	640	EMPLEO EN FUNCIONAMI	50.000,00	31/12/2022	Inversiones previstas letras A y B, art. 27.4 Ley 19/1994
31/12/2018	213000023	ENMACETADORA JAVO 44	10.822,42	31/12/2023	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
31/12/2018	213000024	CINTA TRANSP. ENMAC.	9.000,00	31/12/2023	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
31/12/2018	213000025	ENMACETADORA MAYER 1	7.350,00	31/12/2023	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
31/12/2018	213000026	COMPRESOR PUSKA	200,00	31/12/2023	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
31/12/2018	214.1 A 214.19	VARIOS HERRAMIENTAS	8.320,88	31/12/2023	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
31/12/2018	215000013	INST. T7 ZONA MÁQUI	784,61	31/12/2023	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
31/12/2018	216000006	SILLA OFICINA EXPERT	119,98	31/12/2023	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
31/12/2018	217000003	SAFESCAN TA-8010	189,00	31/12/2023	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
31/12/2018	218000009	CITRÖEN C4 CACTUS	9.995,00	31/12/2023	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
31/12/2018	219.11 A 219.14	VARIOS OTROS INMOVIL	1.295,35	31/12/2023	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
31/12/2019	212.1	sistema rigo guaza	1.922,76	31/12/2024	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994

DOTACIONES	EJERCICIO 2018				
Fecha dotación	30/06/2019	Cuenta dotación	114,0	Fecha límite	31/12/2022
Importe dotación	600.000,00	Pendiente materializar			
FECHA	CUENTA	DESCRIPCIÓN	INVERSIÓN	FECHA LÍMITE	CLAVE
31/12/2017	640	MAT ANTICIP Empleo en funcionamiento	68.055,76	31/12/2022	Inversiones previstas letras A y B, art. 27.4 Ley 19/1994
31/12/2018	640	empleo en funcionamiento	91.068,37	31/12/2023	Inversiones previstas letras A y B, art. 27.4

MEMORIA PYMES 2022
SUCCULENT VALLEY SL

DOTACIONES	EJERCICIO 2018				Ley 19/1994
31/12/2019	212.1 y 212.2	varios	2.173,49	31/12/2024	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
31/12/2019	213.27 a 213.37	varios	99.956,16	31/12/2024	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
31/12/2019	214.17 a 214.30	varios	21.261,27	31/12/2024	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
31/12/2019	215.14 y 15	varios	6.849,52	31/12/2024	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
31/12/2019	216.7 a 216.14	varios	5.279,96	31/12/2024	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
31/12/2019	217.5 a 8	varios	6.824,00	31/12/2024	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
31/12/2019	218.10 y 11	varios	8.500,00	31/12/2024	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
31/12/2019	219.15 a 20	varios	4.262,93	31/12/2024	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
31/12/2019	215.16	mesas móviles	199.805,39	31/12/2024	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
31/12/2020	213.38 a 213.46	maquinaria 2020	25.425,50	31/12/2025	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
31/12/2020	211.3 y 211.4	pavimentos 2020	24.384,00	31/12/2025	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
31/12/2020	214.16.31.32	Tronzadora y otros	1.196,51	31/12/2025	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
31/12/2020	216.11 y 216.15	mobiliario y frigorífico	3.519,33	31/12/2025	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
31/12/2020	217.9	Equipo vigilancia	1.976,70	31/12/2025	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
31/12/2020	219.21 a 28	otros inmovilizados	2.140,43	31/12/2025	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
05/03/2021	211.5	PAVIMENTO PASILLO GU	14.084,00	05/03/2026	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
15/10/2021	211.6	DEPÓSITO DE AGUA	11.136,68	15/10/2026	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
04/10/2019	213.57	VARIADOR PRESION 1 S	2.100,00	04/10/2024	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994

DOTACIONES	EJERCICIO 2019				
Fecha dotación	30/06/2020	Cuenta dotación		Fecha límite	31/12/2023
Importe dotación	400.000,00	Pendiente materializar			
FECHA	CUENTA	DESCRIPCIÓN	INVERSIÓN	FECHA LÍMITE	CLAVE
15/10/2021	211.6	DEPÓSITO DE AGUA	18.963,32	15/10/2026	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
01/10/2021	211.7	BASE HORMIGÓN TANQUE	10.424,70	01/10/2026	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
28/02/2021	212.3	SIST RIEGO P113/R10	2.593,37	28/02/2026	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
21/05/2021	212.4 al 8	varios instalaciones	19.795,68	21/05/2026	Inversiones previstas letras B bis, C y D art.

**MEMORIA PYMES 2022
SUCCULENT VALLEY SL**

DOTACIONES	EJERCICIO 2019				27.4 Ley 19/1994
19/07/2021	213.34	COMPRESOR SMART 18/1	6.990,00	19/07/2026	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
14/10/2021	213.47 al 56	Maquinaria diversa	173.652,90	14/10/2026	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
10/02/2021	214.32 y 33	HERRAMIENTAS	810,80	10/02/2026	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
30/03/2021	215.17	COBERTIZO DEPURADORA	6.950,00	30/03/2026	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
30/06/2021	215.18	MESAS MOVILES (600)	159.819,23	30/06/2026	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994

DOTACIONES	EJERCICIO 2020				
Fecha dotación	30/06/2021	Cuenta dotación			
Importe dotación	400.000,00	Pendiente materializar	259.929,20	Fecha límite	31/12/2024
FECHA	CUENTA	DESCRIPCIÓN	INVERSIÓN	FECHA LÍMITE	CLAVE
30/06/2021	215.18	MESAS MOVILES (600)	106.195,37	30/06/2026	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
30/11/2021	218.12	CARRITOS CLUB CAR 20	6.580,00	30/11/2026	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
12/10/2021	219.29	CAFETERA FRA 221475	500,00	12/10/2026	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
13/01/2022	212.9	PROGRAMADOR FERTILIZ	2.596,43	13/01/2027	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
13/12/2022	213.10	MÁQUINA ELEVADOR	3.000,00	13/12/2027	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
13/12/2022	214.34	NIVELADOR MUELLE 202	3.000,00	13/12/2027	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
22/04/2022	217.10	PORTATIL LG I7	1.490,00	22/04/2027	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
10/11/2022	219.1	HIDROLIMPIADORA K7 K	459,00	10/11/2027	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994
30/06/2022	213.49	DEPURADORA OSMOSIS	16.250,00	30/06/2027	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994

DOTACIONES	EJERCICIO 2021				
Fecha dotación	30/06/2022	Cuenta dotación	114.0		
Importe dotación	150.000,00	Pendiente materializar	150.000,00	Fecha límite	31/12/2026
	-No hay inversiones				

DOTACIONES	EJERCICIO 2022				
Fecha dotación	30/06/2023	Cuenta dotación	114		
Importe dotación	350.000,00	Pendiente materializar	350.000,00	Fecha límite	31/12/2026

04. Reservas especiales

La cuenta "Reservas especiales" al inicio del ejercicio presentaba un saldo de 3.085.643,52 (2.669.810,07 en 2021) siendo el saldo final de 3.252.483,04 (3.085.643,52 en 2021).

MEMORIA PYMES 2022
SUCCULENT VALLEY SL

05. Corrección del tipo impositivo

La empresa no ha procedido a la contabilización de cambios en el efecto impositivo por no estimar variable el tipo de gravamen que afectará a los activos por diferencias temporarias deducibles, pasivos por diferencias temporarias imponibles y créditos fiscales derivados de bases imponibles negativas.

C. Incentivos fiscales

01. Detalle situación de los incentivos

En el presente ejercicio no se han aplicado incentivos propios del ejercicio ni correspondientes a otros ejercicios.

02. Detalle de la cuenta "Derechos por deducciones y bonificaciones"

La cuenta "Derechos por deducciones y bonificaciones" al inicio del ejercicio presentaba un saldo de 2.087,75 (0,00 en 2021) siendo el saldo final de 0,00 (2.087,75 en 2021).

D. Diferencias temporarias

01. Diferencias temporarias

Las diferencias temporarias registradas en el balance al cierre del ejercicio son:

DESCRIPCIÓN	AUMENTO	DISMINUCIÓN
Reserva de nivelación (art. 105 LIS)	8.826,36	55.944,13
TOTAL	8.826,36	55.944,13

03. Detalle de la cuenta "pasivos por diferencias temporarias imponibles"

La cuenta "pasivos por diferencias temporarias imponibles" al inicio del ejercicio presentaba un saldo de 11.119,25 (2.879,91 en 2021) siendo el saldo final de 16.024,80 (11.119,25 en 2021).

E. Bases imponibles negativas

01. Detalle de las bases imponibles negativas

En el presente ejercicio no existen bases imponibles negativas pendientes de compensar.

02. Detalle de la cuenta de crédito fiscal por compensación de pérdidas

En el presente ejercicio no se ha producido movimiento alguno que afecte al estado de la cuenta de crédito fiscal por compensación de pérdidas.

09 Operaciones con partes vinculadas

A. Identificación de las partes vinculadas

A continuación se detallan las personas y/o empresas con las que se han realizado operaciones vinculadas así como la naturaleza de las relaciones:

NIF	IDENTIFICACIÓN	NATURALEZA DE LA RELACIÓN
B76771252	FAMILY UBINK SPANISH PROPERTIES SL	Entidades con mismos socios
NL820924702B01	HANDELSKWEKERIJ UBINK BV	Entidades con mismos socios

B. Detalle de la operación y cuantificación

01. Detalle y cuantificación

MEMORIA PYMES 2022
SUCCULENT VALLEY SL

A continuación se detallan las operaciones con partes vinculadas en el ejercicio actual separadamente para cada una de las diferentes categorías. La información se presenta de forma agregada para aquellas partidas de naturaleza similar:

OTRAS PARTES VINCULADAS

DESCRIPCIÓN	OTRAS PARTES VINCULADAS 2022	OTRAS PARTES VINCULADAS 2021
Ventas de activos corrientes, de las cuales:		
Beneficios (+) / Pérdidas (-)		
Ventas de activos no corrientes, de las cuales:		
Beneficios (+) / Pérdidas (-)	2.476.840,28	2.596.315,16
Compras de activos corrientes	332.667,40	449.086,33
Compras de activos no corrientes		
Prestación de servicios, de la cual:		
Beneficios (+) / Pérdidas (-)	163.578,00	195.626,00
Recepción de servicios	240.000,00	240.000,00
Contratos de arrendamiento financiero, de los cuales:		
Beneficios (+) / Pérdidas (-)		
Transferencias de investigación y desarrollo, de las cuales:		
Beneficios (+) / Pérdidas (-)		
Ingresos por intereses cobrados		
Ingresos por intereses devengados pero no cobrados		
Gastos por intereses pagados		
Gastos por intereses devengados pero no pagados		
Gastos consecuencia de deudores incobrables o de dudoso cobro		
Dividendos y otros beneficios distribuidos		
Garantías y avales recibidos		
Garantías y avales prestados		

Se detalla de forma individualizada las operaciones vinculadas que son significativas o relevantes para una adecuada comprensión de las cuentas anuales:

E. Anticipos y/o créditos concedidos

01. Personal alta dirección

Durante el ejercicio económico al que se refiere esta memoria no ha sido satisfecho importe alguno al personal de alta dirección en concepto de anticipo y/o crédito.

02. Miembros órgano de administración

Durante el ejercicio económico al que se refiere esta memoria no ha sido satisfecho importe alguno al órgano de administración en concepto de anticipo y/o crédito.

10 Otra información

A. Número medio personas empleadas

A continuación se detalla el número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio:

NÚMERO MEDIO DE PERSONAS EMPLEADAS EN EL CURSO DEL EJERCICIO	2022	2021
TOTAL EMPLEO MEDIO	47,09	48,56

MEMORIA PYMES 2022
SUCCULENT VALLEY SL

C. Ingresos y gastos con cuantía o incidencia excepcionales

01. Subvenciones, donaciones y legados recibidos

A continuación se detallan las subvenciones, donaciones y legados que aparecen en el balance, así como los importes imputados en la cuenta de pérdidas y ganancias:

SUBVENCIONES, DONAC. Y LEG. OTORGADOS POR TERCEROS	IMPORTE 2022	IMPORTE 2021
Que aparecen en patrimonio neto del balance	71.345,42	95.205,98
Imputados en cuenta pérdidas y ganancias	772.251,12	484.564,33

02. Otros ingresos y gastos con cuantía o incidencia excepcionales

Durante el ejercicio no se han registrado otros ingresos y/o gastos con cuantía o incidencia excepcional que deba ser mencionado.

D. Compromisos financieros, garantías o contingencias que no figuran en el balance

No existen compromisos financieros ni garantías ni contingencias que no figuren en el balance.

E. Hechos posteriores al cierre

A juicio de la Administración de la empresa con posterioridad al cierre del ejercicio no se ha producido ningún hecho significativo que no esté reflejado en los estados financieros.

Nota 11 Información sobre los aplazamientos de pago efectuados a proveedores. Disposición adicional tercera. Deber de información de la Ley 15/2010, de 5 de julio.

De acuerdo con la Resolución de 29 de Enero de 2016 del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas, sobre la información a incorporar en la memoria de las cuentas anuales en relación con el periodo medio de pago a proveedores en operaciones comerciales, facilitamos a continuación la siguiente información:

	2022	2021
PERIODO MEDIO PAGO A PROVEEDORES	95,34	111,82
TOTAL	95,34	111,82

En LAS GALLETAS - ARONA, a 31 de Marzo de 2023, queda formulada la Memoria, dando su conformidad mediante firma:

GERARDUS PETRUS UBINK con N.I.F. Y0792939M
en calidad de Presidente del Consejo de Administración.

EDWIN ANDREAS A UBINK con N.I.F. Y2192598E
en calidad de Secretario del Consejo de Administración.