

MEMORIA NORMALIZADA

ADALID SERVICIOS CORPORATIVOS, S.L.
B83685552

Ejercicio:2020

1. Actividad de la empresa

1.1. Los datos de la empresa objeto de dicha memoria son:

NIF: B83685552
Razón social: ADALID SERVICIOS CORPORATIVOS, S.L..
Domicilio: Calle de las Mercedes, 19
Código Postal: 28020
Municipio: MADRID
Provincia: MADRID

Constituida como entidad mercantil por tiempo indefinido en escritura pública de fecha 10 de junio de 2003 ante el notario de Madrid D. Pedro Contreras Raneda e inscrita en el Registro Mercantil de Madrid al tomo 19.255, folio 124, hoja M 337.241.

1.2. El objeto social de la empresa y sus principales actividades, están definidas con el siguiente detalle:

<u>Epígrafe</u>	<u>Actividad</u>
8559	Actividades de formación y perfeccionamiento profesional.

1.3 Pertinencia grupo de Sociedades

La compañía no pertenece a ningún grupo de sociedades en los términos previstos en el artículo 42 del Código de Comercio.

1.4 La moneda funcional

La moneda del entorno económico principal en el que opera la empresa es el Euro.

2 Bases de presentación de las Cuentas Anuales

2.1. Imagen fiel:

a) 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 la empresa haya incumplido alguna disposición legal en materia contable para mostrar la imagen fiel.

b) No es necesario incluir informaciones complementarias en la memoria, puesto que la aplicación de las disposiciones legales, es suficiente para mostrar la imagen fiel.

c) Las Cuentas Anuales del ejercicio anterior, fueron aprobadas por la Junta General Ordinaria, el 30 de noviembre de 2021.

MEMORIA NORMALIZADA

ADALID SERVICIOS CORPORATIVOS, S.L.
B83685552

Ejercicio:2020

2.2. Principios contables no obligatorios aplicados:

Durante el ejercicio social solo se han aplicado aquellos principios contables que son obligatorios según el Código de Comercio y el Plan General de Contabilidad, esto es, Empresa en funcionamiento, Devengo, Uniformidad, Prudencia, No compensación e Importancia relativa.

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

- a) En la fecha del cierre del ejercicio, no existe ningún dato relevante, que pueda suponer cambios significativos en el valor de los activos o pasivos en el ejercicio siguiente.
- b) No existen cambios en ninguna estimación contable que sean significativos y que afecten al ejercicio actual o a ejercicios futuros.
- c) La dirección de la empresa no es consciente de la existencia de incertidumbres importantes, relativas a eventos o condiciones que puedan aportar dudas razonables sobre la posibilidad de que la empresa siga funcionando normalmente.

2.4 Comparación de la información

Las cuentas anuales presentan a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance de situación, de la cuenta de pérdidas y ganancias, del estado de cambios en el patrimonio neto y del estado de flujos de efectivo, además de las cifras del ejercicio 2020, las correspondientes al ejercicio anterior. Asimismo, la información contenida en esta memoria referida al ejercicio 2020 se presenta, a efectos comparativos con la información del ejercicio 2019.

2.5. Agrupación de partidas

Las cuentas anuales no tienen ninguna partida que haya sido objeto de agrupación en el balance, en la cuenta de pérdidas y ganancias, en el estado de cambios en el patrimonio neto o en el estado de flujos de efectivo.

2.6 Elementos recogidos en varias partidas

Todos los elementos patrimoniales están recogidos en una única partida del Balance.

2.7. Cambios en criterios contables

Durante el ejercicio 2020 no se han producido cambios significativos de criterios contables respecto a los criterios aplicados en el ejercicio anterior.

2.8 Corrección de errores

Las cuentas anuales del ejercicio 2020 no incluyen ajustes realizados como consecuencia de errores detectados en el ejercicio.

2.9 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 2020.

MEMORIA NORMALIZADA

ADALID SERVICIOS CORPORATIVOS, S.L.
B83685552

Ejercicio:2020

3. Aplicación de Resultados

Durante el ejercicio 2020 ha habido beneficios, donde procedemos a la siguiente distribución del resultado:

Base de reparto	Ejercicio 2020	Ejercicio 2019
Saldo de la cuenta de pérdidas y ganancias	137.888,09	13.073,84
Total	137.888,09	13.073,84

Aplicación	Ejercicio 2020	Ejercicio 2019
A reservas voluntarias		
A compensación de pérdidas de ejercicios anteriores	137.888,09	13.073,84
Total	137.888,09	13.073,84

4. Normas de registro y valoración

Los criterios contables aplicados en relación con las diferentes partidas, son los siguientes:

4.1. Inmovilizado intangible:

Los diferentes inmovilizados intangibles se reconocen como tales por cumplir con la definición de activo y los criterios de registro o reconocimiento contable contenidos en el Marco Conceptual de la Contabilidad. Además, cumplen con el criterio de identificabilidad, puesto que son elementos separables que surgen de derechos legales o contractuales, con independencia de que tales derechos sean transferibles o separables.

Los inmovilizados intangibles, se valoran por su coste, ya sea éste el precio de adquisición o el coste de producción, sin perjuicio de lo indicado en las normas particulares sobre este tipo de inmovilizados.

Los impuestos indirectos que gravan los elementos del inmovilizado intangible, sólo se han incluido en el precio de adquisición o coste de producción cuando no han sido recuperables directamente de la Hacienda Pública.

Las amortizaciones se han establecido de manera sistemática y racional en función de la vida útil de los inmovilizados intangibles y de su valor residual, atendiendo a la depreciación que normalmente han sufrido por su funcionamiento, uso y disfrute, sin perjuicio de considerar también la obsolescencia técnica o comercial que pudiera afectarlos. Cuando ha procedido reconocer correcciones valorativas, se han ajustado las amortizaciones de los ejercicios siguientes del inmovilizado deteriorado, teniendo en cuenta el nuevo valor contable.

Descripción	Años	%
Desarrollo	5	20,00%
Propiedad industrial	5	20,00%
Derechos de traspaso	5	20,00%
Aplicaciones informáticas	5	20,00%

MEMORIA NORMALIZADA

ADALID SERVICIOS CORPORATIVOS, S.L.
B83685552

Ejercicio:2020

Se ha producido una pérdida por deterioro del valor de un elemento del inmovilizado intangible cuando su valor contable ha superado a su importe recuperable.

En los balances de la empresa, no han existido fondos de comercio, ni otros inmovilizados intangibles con vida útil indefinida.

4.2. Inmovilizado material

Los inmovilizados materiales, se han valorado por su coste, ya sea el precio de adquisición o el coste de producción, sin perjuicio de lo indicado en las normas particulares sobre este tipo de inmovilizados.

Los impuestos indirectos que gravan los elementos del inmovilizado material, sólo se han incluido en el precio de adquisición o coste de producción cuando no han sido recuperables directamente de la Hacienda Pública.

También se han incluido como parte del valor de los inmovilizados materiales, la estimación inicial del valor actual de las obligaciones asumidas derivadas del desmantelamiento o retiro y otras asociadas, tales como los costes de rehabilitación, siempre que estas obligaciones hayan dado lugar al registro de provisiones.

En aquellos inmovilizados materiales que han necesitado un periodo superior a un año para estar en condiciones de uso, se han incluido en el precio de adquisición o coste de producción los gastos financieros que se han devengado antes de la puesta en condiciones de funcionamiento y que han sido girados por el proveedor o corresponden a algún tipo de financiación ajena atribuible a la adquisición, fabricación o construcción del activo.

Las amortizaciones se han establecido de manera sistemática y racional en función de la vida útil de los inmovilizados materiales y de su valor residual, atendiendo a la depreciación que normalmente han sufrido por su funcionamiento, uso y disfrute, sin perjuicio de considerar también la obsolescencia técnica o comercial que pudiera afectarlos. Cuando ha procedido reconocer correcciones valorativas, estas, se han ajustado a las amortizaciones de los ejercicios siguientes del inmovilizado deteriorado, teniendo en cuenta el nuevo valor contable.

Descripción	Años	%
Instalaciones técnicas	8	12,00%
Otras instalaciones	7	15,00%
Mobiliario	10	10,00%
Equipos para procesos de información	4	25,00%
Elementos de transporte	6	16,00%

Se ha producido una pérdida por deterioro del valor de un elemento del inmovilizado material cuando su valor contable ha superado a su importe recuperable. La corrección valorativa por deterioro, así como su reversión se han reconocido como un gasto o ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias. La reversión del deterioro ha tenido como límite el valor contable del inmovilizado que estaría reconocido en la fecha de reversión si no se hubiese registrado el deterioro del valor.

Los costes de renovación, ampliación o mejora de los bienes del inmovilizado material han sido incorporados al activo como mayor valor del bien en la medida en que han supuesto un aumento de la capacidad, productividad o alargamiento de su vida útil, dándose de baja el valor contable de los elementos que se han substituido.

MEMORIA NORMALIZADA

ADALID SERVICIOS CORPORATIVOS, S.L.
B83685552

Ejercicio:2020

En la determinación del importe del inmovilizado material, se ha tenido en cuenta la incidencia de los costes relacionados con grandes reparaciones. El importe equivalente a estos costes se ha amortizado de forma distinta a la del resto del elemento durante el período que medie hasta la gran reparación. Al realizar una gran reparación, su coste se ha reconocido en el valor contable del inmovilizado como una sustitución, siempre y cuando se hayan cumplido las condiciones para su reconocimiento.

La contabilización de los contratos de arrendamiento financiero recibidos, se ha registrado con un activo de acuerdo con su naturaleza, según se trate de un elemento del inmovilizado material o del intangible, y un pasivo financiero por el mismo importe, que es el menor entre el valor razonable del activo arrendado y el valor actual al inicio del arrendamiento de los pagos mínimos acordados. La carga financiera total se ha distribuido a lo largo del plazo del arrendamiento y se ha imputado a la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que se devenga, aplicando el método del tipo de interés efectivo.

4.3. Deterioro de valor de activos no financieros sujetos a amortización o depreciación.

La Sociedad sigue el criterio de evaluar la existencia de indicios que pudieran poner de manifiesto el potencial deterioro de valor de los activos no financieros sujetos a amortización o depreciación, al objeto de comprobar si el valor contable de los mencionados activos excede de su valor recuperable, entendido como el mayor entre el valor razonable, menos costes de venta y su valor en uso.

Las pérdidas por deterioro se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias.

La Sociedad evalúa en cada fecha de cierre, si existe algún indicio de que la pérdida por deterioro de valor reconocida en ejercicios anteriores ya no existe o pudiera haber disminuido. Las pérdidas por deterioro sólo se revierten si se hubiese producido un cambio en las estimaciones utilizadas para determinar el valor recuperable del activo.

La reversión de la pérdida por deterioro de valor se registra con abono a la cuenta de pérdidas y ganancias. No obstante, la reversión de la pérdida no puede aumentar el valor contable del activo por encima del valor contable que hubiera tenido, neto de amortizaciones, si no se hubiera registrado el deterioro.

Una vez reconocida la corrección valorativa por deterioro o su reversión, se ajustan las amortizaciones de los ejercicios siguientes considerando el nuevo valor contable.

No obstante, si de las circunstancias específicas de los activos se pone de manifiesto una pérdida de carácter irreversible, ésta se reconoce directamente en pérdidas procedentes del inmovilizado de la cuenta de pérdidas y ganancias.

4.4. Instrumentos financieros

a) La empresa ha reconocido un instrumento financiero en su balance cuando se ha convertido en una parte obligada del contrato o negocio jurídico conforme a las disposiciones del mismo.

Se han considerado como financieros, aquellos activos consistentes en dinero en efectivo, instrumentos de patrimonio de otras empresas o derechos contractuales a recibir efectivo u otro activo financiero. También se han incluido los derechos contractuales a intercambiar activos o pasivos financieros con terceros en condiciones potencialmente favorables.

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

- Préstamos y partidas a cobrar: Sin perjuicio de lo dispuesto para los "Activos financieros mantenidos para negociar" y de "Otros activos financieros a valor razonable con cambios en la

MEMORIA NORMALIZADA

ADALID SERVICIOS CORPORATIVOS, S.L.
B83685552

Ejercicio:2020

cuenta de pérdidas y ganancias”, que detallamos más adelante; esta categoría de activos financieros incluye por un lado, créditos por operaciones comerciales, originados en la venta de bienes y la prestación de servicios por operaciones de tráfico de la empresa, y por otro lado, créditos por operaciones no comerciales, cuyos cobros son de cuantía determinada o determinable y que no se negocian en un mercado activo. Los activos financieros incluidos en esta categoría, se valoran inicialmente por su valor razonable, y posteriormente por su coste amortizado.

- Inversiones mantenidas hasta el vencimiento: Se incluyen los valores representativos de deuda, con fecha de vencimiento fijada, cobros de cuantía determinada o determinable, que se negocian en un mercado activo y con intención de conservar hasta su vencimiento. Este tipo de instrumento financiero se ha valorado inicialmente a valor razonable, y posteriormente por su coste amortizado.
- Activos financieros mantenidos para negociar: La sociedad, ha incluido en este apartado, a los activos financieros que se han originado o se han adquirido con el propósito de venderlos a corto plazo, o a los activos financieros que formen parte de una cartera de instrumentos financieros con el fin de obtener ganancias a corto plazo. También se han incluido a los instrumentos financieros derivados sin contrato de garantía financiera y sin designación como instrumento de cobertura. Estos activos financieros se han valorado por su valor razonable tanto inicial como posteriormente con imputación a la cuenta de pérdidas y ganancias.
- Otros activos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias: La empresa ha incluido en este apartado a los activos financieros híbridos que se han valorado tanto inicialmente como posteriormente por el valor razonable con imputación por cambios a la cuenta de pérdidas y ganancias.
- 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 han sido clasificados en ninguna de las categorías anteriores. En líneas generales, estos activos se han valorado tanto inicialmente, como posteriormente a valor razonable.
- Los instrumentos financieros, se han clasificado como pasivos financieros, cuando han supuesto para la empresa una obligación contractual, directa o indirecta, de entregar efectivo u otro activo financiero, o de intercambiar activos o pasivos financieros con terceros en condiciones potencialmente desfavorables, o que otorgue al tenedor el derecho a exigir al emisor su rescate en una fecha y por un importe determinado. También se ha clasificado como pasivo financiero, todo contrato que pueda ser o será liquidado con los instrumentos del patrimonio propio de la empresa, siempre y cuando, si no es un derivado, obligue o pueda obligar a entregar una cantidad variable de sus instrumentos de patrimonio propio. En el caso de ser un derivado, se requiere que pueda ser o sea liquidado, mediante una forma distinta al intercambio de una cantidad fija de efectivo o de otro activo financiero por una cantidad fija de los instrumentos de patrimonio propio de la empresa.
- Los pasivos financieros, a efectos de su valoración, se han clasificado en las siguientes categorías:
- Débitos y partidas a pagar: Se han incluido como tales, los débitos por operaciones comerciales, que se han originado en la compra de bienes y servicios por operaciones de tráfico de la empresa, y los débitos por operaciones no comerciales, que no siendo instrumentos derivados, no tienen origen comercial. Estos pasivos financieros se han valorado inicialmente por su valor razonable, y posteriormente, por su coste amortizado.

MEMORIA NORMALIZADA

ADALID SERVICIOS CORPORATIVOS, S.L.
B83685552

Ejercicio:2020

- Pasivos financieros mantenidos para negociar: La empresa ha incluido en este apartado a los pasivos que se emiten principalmente con el propósito de readquirirlos a corto plazo, a los pasivos que formen parte de una cartera de instrumentos financieros identificados y gestionados conjuntamente, cuando existen evidencias de actuaciones recientes para obtener ganancias a corto plazo, y finalmente, a los instrumentos financieros derivados que no sean contratos de garantía financiera, ni hayan sido designados como instrumentos de cobertura. Estos pasivos financieros se han valorado por su valor razonable tanto inicial como posteriormente con imputación a la cuenta de pérdidas y ganancias.
 - Otros pasivos financieros 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 que no puede ser transferido de manera independiente, y cuyo efecto es que algunos de los flujos de efectivo del instrumento híbrido, varían de forma similar a los flujos de efectivo del derivado considerado de forma independiente. Estos pasivos financieros se han valorado por su valor razonable tanto inicial como posteriormente con imputación a la cuenta de pérdidas y ganancias.
- b) La sociedad durante el ejercicio ha incluido en las categorías de “Activos financieros mantenidos para negociar”, “Otros activos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias”, “Pasivos financieros mantenidos para negociar” y “Otros pasivos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias”, todos los instrumentos financieros que por su valoración, impliquen cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias. Para esta clasificación, se han seguido los criterios, normas de valoración y normas de registro comentados en el apartado anterior.
- c) Los criterios aplicados para determinar la existencia de un deterioro, han sido distintos en función de la categoría de cada activo financiero:
- Préstamos y partidas a cobrar: Al menos al cierre del ejercicio, se ha comprobado la existencia de alguna evidencia objetiva, de que el valor de un crédito o de un grupo de créditos con similares características de riesgo valorados colectivamente, se han deteriorado como resultado de uno o más eventos que hayan ocurrido después de su reconocimiento inicial, y que ocasionen una reducción o retraso en los flujos de efectivo estimados futuros. De existir alguna de estas evidencias, se ha efectuado una corrección valorativa que será la diferencia entre su valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo futuros que se estima van a generar, descontados al tipo de interés efectivo calculado en el momento de su reconocimiento inicial. Las correcciones valorativas por deterioro, así como su reversión cuando el importe de dicha pérdida disminuyese por causas relacionadas con un evento posterior, se ha reconocido como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias. La reversión del deterioro ha tenido como límite, el valor en libros del crédito.
 - Inversiones mantenidas hasta el vencimiento: Al menos al cierre del ejercicio, se han efectuado las correcciones valorativas, aplicando los criterios señalados en el párrafo anterior. No obstante, en el caso de las inversiones mantenidas hasta el vencimiento, como sustituto al valor actual de los flujos de efectivo futuros, se ha podido utilizar el valor de mercado del instrumento, siempre que éste, sea lo suficientemente fiable, como para considerarlo representativo del valor que pudiera recuperar la empresa.
 - Activos financieros disponibles para la venta: Al menos al cierre del ejercicio, se han efectuado las correcciones valorativas necesarias, siempre que ha existido evidencia objetiva de que el valor del activo financiero disponible para la venta se ha deteriorado como resultado de uno o más eventos que hayan ocurrido después de su reconocimiento inicial. La corrección valorativa por deterioro del valor de estos activos financieros, ha sido la diferencia entre su coste o coste

MEMORIA NORMALIZADA

ADALID SERVICIOS CORPORATIVOS, S.L.
B83685552

Ejercicio:2020

amortizado menos, en su caso, cualquier corrección valorativa por deterioro previamente reconocida en la cuenta de pérdidas y ganancias, y el valor razonable en el momento en que se ha efectuado la valoración. Si en ejercicios posteriores se incrementase el valor razonable, la corrección valorativa reconocida en ejercicios anteriores revertirá con abono a la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio.

- d) La empresa ha dado de baja a los activos financieros, o parte de los mismos, cuando han finalizado o se hayan cedido los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero, siendo necesario que se hayan transferido de manera sustancial los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad. La baja de los activos financieros se ha determinado por la diferencia entre la contraprestación recibida neta de los costes de transacción atribuibles, y el valor en libros del activo financiero, más cualquier importe acumulado que se haya reconocido directamente en el patrimonio neto, todo esto, determina la ganancia o pérdida surgida al dar de baja dicho activo.
- En lo que se refiere a los pasivos financieros, la empresa los ha dado de baja cuando la obligación se ha extinguido. También ha dado de baja los pasivos financieros propios que ha adquirido, aunque sea con la intención de recolocarlos en el futuro. La diferencia entre el valor en libros del pasivo financiero, y la contraprestación pagada, incluidos los costes de transacción atribuibles, se ha reconocido en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que ha tenido lugar.
- e) Se han incluido en la categoría de Inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas, a las inversiones que han cumplido con los requisitos establecidos en la norma 13ª de la elaboración de las cuentas anuales. Este tipo de inversiones han sido registradas inicialmente a valor de coste y posteriormente también por su coste, menos en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro.
- Al menos al cierre del ejercicio, se han efectuado las correcciones valorativas necesarias, siempre que haya existido la evidencia objetiva de que el valor en libros de una inversión no será recuperable. El importe de la corrección valorativa, será la diferencia entre su valor en libros y el importe recuperable. Las correcciones valorativas por deterioro y, en su caso, su reversión, se han registrado como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias. La reversión del deterioro tiene como límite, el valor en libros de la inversión que estaría reconocida en la fecha de reversión si no se hubiese registrado el deterioro del valor.
- f) 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. Los intereses se han reconocido utilizando el método del tipo de interés efectivo y los dividendos cuando se ha declarado el derecho del socio a recibirlo.
- g) Los instrumentos financieros se han clasificado como instrumentos de patrimonio propio cuando han reflejado un negocio jurídico que evidencia una participación residual en los activos de la empresa que los emite una vez deducidos todos sus pasivos. En el caso de que la empresa haya realizado cualquier transacción con sus propios instrumentos de patrimonio, el importe de estos instrumentos se ha registrado en el patrimonio neto, como una variación de los fondos propios, y en ningún caso pueden ser reconocidos como activos financieros de la empresa ni se ha registrado resultado alguno en la cuenta de pérdidas y ganancias.

4.5. Ingresos y gastos

Los ingresos se han reconocido como consecuencia de un incremento de los recursos de la empresa, y siempre que su cuantía haya podido determinarse con fiabilidad. Los gastos, se han reconocido como

MEMORIA NORMALIZADA

ADALID SERVICIOS CORPORATIVOS, S.L.
B83685552

Ejercicio:2020

consecuencia de una disminución de los recursos de la empresa, y siempre que su cuantía también se haya podido valorar o estimar con fiabilidad.

Los ingresos por prestación de servicios se han reconocido cuando el resultado de la transacción se pueda estimar con fiabilidad, considerando el porcentaje de realización del servicio en la fecha del cierre del ejercicio. Sólo se han contabilizado los ingresos por prestación de servicios con las siguientes condiciones: cuando el importe de los ingresos se ha podido valorar con fiabilidad, siempre que la empresa haya recibido beneficios o rendimientos de la transacción, y esta transacción haya podido ser valorada a cierre de ejercicio con fiabilidad, y finalmente cuando los costes incurridos en la prestación, así como los que quedan por incurrir se han podido valorar con fiabilidad.

4.6. Arrendamientos

Contabilidad del arrendatario

Los arrendamientos en los que el contrato transfiere a la Sociedad sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad de los activos se clasifican como arrendamientos financieros y en caso contrario se clasifican como arrendamientos operativos.

Arrendamientos operativos

Las cuotas derivadas de los arrendamientos operativos, netas de los incentivos recibidos, se reconocen como gasto de forma lineal durante el plazo de arrendamiento.

Las cuotas de arrendamiento contingentes se registran como gasto cuando es probable que se vaya a incurrir en las mismas.

4.7. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes

El efectivo y otros activos líquidos equivalentes incluyen el efectivo en caja y los depósitos bancarios a la vista en entidades de crédito. También se incluyen bajo este concepto otras inversiones a corto plazo de gran liquidez siempre que sean fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo y que están sujetas a un riesgo insignificante de cambios de valor. A estos efectos, en su caso, se incluyen las inversiones con vencimientos de menos de tres meses desde la fecha de adquisición.

4.8. Provisiones

Las provisiones se reconocen cuando la Sociedad tiene una obligación presente, ya sea contractual, legal, implícita o tácita como resultado de sucesos pasados, es probable que exista una salida de recursos que incorporen beneficios económicos futuros para cancelar la obligación y el importe se puede estimar de forma fiable.

Los importes reconocidos en el balance corresponden a la mejor estimación a la fecha de cierre de los desembolsos necesarios para cancelar la obligación presente, una vez considerados los riesgos e incertidumbre relacionados con la provisión, y cuando resulte significativo, el efecto financiero producido por el descuento, siempre que se pueda determinar con fiabilidad los desembolsos que se van a efectuar en cada periodo.

Las provisiones se revierten contra resultados cuando no es probable que exista una salida de recursos para cancelar tal obligación.

MEMORIA NORMALIZADA

ADALID SERVICIOS CORPORATIVOS, S.L.
B83685552

Ejercicio:2020

4.9. Transacciones en moneda extranjera

Las transacciones en moneda extranjera se convierten a euros utilizando los tipos de cambio vigentes en las fechas de las transacciones.

Los activos y pasivos-monetarios denominados en moneda extranjera se han convertido a euros aplicando el tipo existente al cierre del ejercicio, mientras que los no monetarios valorados a coste histórico, se han convertido aplicando el tipo de cambio de la fecha en la que tuvieron lugar las transacciones.

4.10. Impuestos sobre beneficios

El gasto o ingreso por impuesto sobre beneficios comprende tanto el impuesto corriente como el impuesto diferido.

Los activos y pasivos por impuesto sobre beneficios corriente, se valoran por las cantidades que se esperan pagar o recuperar de las autoridades fiscales, utilizando la normativa y los tipos impositivos vigentes o aprobados y pendientes de publicación en la fecha de cierre del ejercicio.

El impuesto sobre beneficios corriente o diferido se reconoce en resultados, salvo que surja de una transacción o suceso económico que se ha reconocido en el mismo ejercicio o en otros diferentes, contra patrimonio neto o de una combinación de negocios.

Reconocimiento de pasivos por impuesto diferido

La Sociedad reconoce los pasivos por impuesto diferido en todos los casos, excepto que surjan del reconocimiento inicial del fondo de comercio o de un activo o pasivo en una transacción que no es una combinación de negocios y en la fecha de la transacción no afecta ni al resultado contable ni a la base imponible fiscal.

Reconocimiento de activos por impuesto diferido

La Sociedad reconoce los activos por impuesto diferido, siempre que resulte probable que existan ganancias fiscales futuras suficientes para su compensación o cuando la legislación fiscal contemple la posibilidad de conversión futura de activos por impuesto diferido en un crédito exigible frente a la Administración Pública.

La Sociedad reconoce la conversión de un activo por impuesto diferido en una cuenta a cobrar frente a la Administración Pública, cuando es exigible según lo dispuesto en la legislación fiscal vigente. A estos efectos, se reconoce la baja del activo por impuesto diferido con cargo al gasto por impuesto sobre beneficios diferido y la cuenta a cobrar con abono al impuesto sobre beneficios sobre corriente. De igual forma, la Sociedad reconoce el canje de un activo por impuesto diferido por valores de Deuda Pública, cuando se adquiere la titularidad de los mismos.

La Sociedad reconoce la obligación de pago derivada de la prestación patrimonial como un gasto de explotación con abono a la deuda con la Administración Pública.

No obstante, los activos que surjan del reconocimiento inicial de activos o pasivos en una transacción que no es una combinación de negocios y en la fecha de la transacción no afecta ni al resultado contable ni a la base imponible fiscal, no son objeto de reconocimiento.

Salvo prueba en contrario, no se considera probable que la Sociedad disponga de ganancias fiscales futuras cuando se prevea que su recuperación futura se va a producir en un plazo superior a los diez años contados desde la fecha de cierre del ejercicio, al margen de cuál sea la naturaleza del activo por impuesto diferido o en el caso de tratarse de créditos derivados de deducciones y otras ventajas fiscales pendientes de aplicar fiscalmente por insuficiencia de cuota, cuando habiéndose producido la actividad

MEMORIA NORMALIZADA

ADALID SERVICIOS CORPORATIVOS, S.L.
B83685552

Ejercicio:2020

u obtenido el rendimiento que origine el derecho a la deducción o bonificación, existan dudas razonables sobre el cumplimiento de los requisitos para hacerlas efectivas.

La Sociedad sólo reconoce los activos por impuestos diferido derivados de pérdidas fiscales compensables, en la medida que sea probable que se vayan a obtener ganancias fiscales futuras que permitan compensarlos en un plazo no superior al establecido por la legislación fiscal aplicable, con el límite máximo de diez años, salvo prueba de que sea probable su recuperación en un plazo superior, cuando la legislación fiscal permita compensarlos en un plazo superior o no establezca límites temporales a su compensación.

Por el contrario se considera probable que la Sociedad dispone de ganancias fiscales suficientes para recuperar los activos por impuesto diferido, siempre que existan diferencias temporarias imponibles en cuantía suficiente, relacionadas con la misma autoridad fiscal y referidas al mismo sujeto pasivo, cuya reversión se espere en el mismo ejercicio fiscal en el que se prevea reviertan las diferencias temporarias deducibles o en ejercicios en los que una pérdida fiscal, surgida por una diferencia temporaria deducible, pueda ser compensada con ganancias anteriores o posteriores.

La Sociedad reconoce los activos por impuesto diferido que no han sido objeto de reconocimiento por exceder del plazo de recuperación de los diez años, a medida que el plazo de reversión futura no excede de los diez años contados desde la fecha del cierre del ejercicio o cuando existan diferencias temporarias imponibles en cuantía suficiente.

Al objeto de determinar las ganancias fiscales futuras, la Sociedad tiene en cuenta las oportunidades de planificación fiscal, siempre que tenga la intención de adoptarlas o es probable que las vaya a adoptar.

Valoración de activos y pasivos por impuesto diferido

Los activos y pasivos por impuesto diferido se valoran por los tipos impositivos que vayan a ser de aplicación en los ejercicios en los que se espera realizar los activos o pagar los pasivos, a partir de la normativa y tipos que están vigentes o aprobados y pendientes de publicación y una vez consideradas las consecuencias fiscales que se derivarán de la forma en que la Sociedad espera recuperar los activos o liquidar los pasivos.

Compensación y clasificación

La Sociedad sólo compensa los activos y pasivos por impuesto sobre beneficios corriente si existe un derecho legal frente a las autoridades fiscales y tiene la intención de liquidar las deudas que resulten por su importe neto o bien realizar los activos y liquidar las deudas de forma simultánea.

4.11. Transacciones con pagos basados en instrumentos de patrimonio

La Sociedad reconoce los servicios recibidos en una transacción con pagos basados en acciones, cuando se reciben los servicios. Si los bienes o servicios se reciben en una transacción con pagos basados en acciones que se liquidan en instrumentos de patrimonio se reconoce un incremento de patrimonio neto, mientras que si se liquidan en efectivo se reconoce un pasivo, con contrapartida en la cuenta de pérdidas y ganancias o en el activo del balance.

4.12. Indemnizaciones

Excepto en el caso de causa justificada, de acuerdo con la legislación laboral vigente, las sociedades están obligadas al pago de indemnizaciones a los empleados, con los que, bajo determinadas condiciones, rescindan sus relaciones laborales. La Sociedad registra las indemnizaciones a pagar en el momento en que la decisión de rescindir la relación laboral es aprobada y comunicada a las partes afectadas.

MEMORIA NORMALIZADA

ADALID SERVICIOS CORPORATIVOS, S.L.
B83685552

Ejercicio:2020

4.13. Clasificación de activos y pasivos entre corrientes y no corrientes

La Sociedad presenta el balance de situación clasificando los activos y pasivos entre corriente y no corriente. A estos efectos son activos y pasivos aquellos que cumplan los siguientes criterios:

El activo corriente comprende:

Los activos vinculados al ciclo normal de explotación que la sociedad espera vender en el transcurso del mismo. El ciclo normal de explotación no excede de un año. Se entiende por ciclo normal de explotación, el período de tiempo que transcurre entre la adquisición de los activos que se incorporan al proceso productivo y la realización de los productos en forma de efectivo o equivalentes al efectivo.

Aquellos activos cuyo vencimiento, enajenación o realización se espera que se produzca en el corto plazo, es decir en el plazo máximo de un año, contado a partir de la fecha de cierre del ejercicio. Los activos financieros no corrientes se reclasifican en corrientes en la parte que corresponda.

Los activos financieros clasificados como mantenidos para negociar, excepto los derivados financieros cuyo plazo de liquidación sea superior a un año.

El efectivo y otros activos líquidos equivalentes, cuya utilización no esté restringida, para ser intercambiados o usados para cancelar un pasivo al menos dentro del año siguiente a la fecha de cierre del ejercicio.

El pasivo corriente comprende:

Las obligaciones vinculadas al ciclo normal de explotación que la sociedad espera liquidar en el transcurso del mismo.

Las obligaciones cuyo vencimiento o extinción se espera que se produzca en el corto plazo, es decir, en el plazo máximo de un año, contado a partir de la fecha de cierre del ejercicio; en particular, aquellas obligaciones para las cuales la sociedad no dispone de un derecho incondicional a diferir su pago en dicho plazo. Los pasivos no corrientes se reclasifican en corrientes en la parte que corresponda.

Los pasivos financieros clasificados como mantenidos para negociar, excepto los derivados financieros cuyo plazo de liquidación sea superior a un año.

4.14. Transacciones entre empresas del grupo

Con carácter general, las operaciones entre empresas del grupo, excepto aquellas relacionadas con fusiones, escisiones y aportaciones dinerarias de negocios, se contabilizan en el momento inicial por el valor razonable de la contraprestación entregada o recibida. En su caso, si el precio acordado difiere de su valor razonable, la diferencia se registra atendiendo a la realidad económica de la operación.

La Sociedad realiza todas sus operaciones con vinculadas a valores de mercado. Los precios de transferencia se encuentran adecuadamente soportados por los que los Administradores de la Sociedad consideran que no existen riesgos significativos por este aspecto de los que puedan derivarse pasivos de consideración en el futuro.

4.15. Medioambiente

Debido a la actividad realizada por la Sociedad no existen sistemas, equipos o instalaciones por importes significativos en relación con la protección y mejora del medio ambiente. Asimismo, la Sociedad no ha registrado en el ejercicio gastos en relación con la protección y mejora del medio ambiente.

MEMORIA NORMALIZADA

ADALID SERVICIOS CORPORATIVOS, S.L.
B83685552

Ejercicio:2020

El balance adjunto no incluye provisión alguna en concepto de medio ambiente, dado que los Administradores de la Sociedad consideran que, a cierre del ejercicio, no existen obligaciones a liquidar en el futuro derivadas de actuaciones de la Sociedad para prevenir, reducir o reparar daños sobre el medio ambiente

5. Inmovilizado material

5.1. Inmovilizado material.

Los movimientos durante el ejercicio de cada uno de estos epígrafes y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas y correcciones valorativas por deterioro de valor acumuladas, se resumen en la siguiente tabla:

	Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	Total
A) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO 2019	238.320,45	238.320,45
(+) Adquisiciones mediante combinaciones de negocios	7.156,16	7.156,16
(+) Aportaciones no dinerarias		0,00
(+) Ampliaciones y mejoras		0,00
(+) Resto de entradas		0,00
(-) Salidas, bajas o reducciones		0,00
(- / +) Traspasos a / de activos no corrientes mantenidos para la venta u operaciones interrumpidas		0,00
(- / +) Traspasos a / de otras partidas		0,00
B) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2019	245.476,61	245.476,61
C) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO 2020	245.476,61	245.476,61
(+) Adquisiciones mediante combinaciones de negocios	3.045,05	3.045,05
(+) Aportaciones no dinerarias		0,00
(+) Ampliaciones y mejoras		0,00
(+) Resto de entradas		0,00
(-) Salidas, bajas o reducciones		0,00
(- / +) Traspasos a / de activos no corrientes mantenidos para la venta u operaciones interrumpidas		0,00
(- / +) Traspasos a / de otras partidas		0,00
D) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2020	248.521,66	248.521,66
E) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO 2019	-173.068,19	-173.068,19
(+) Dotación a la amortización del ejercicio 2018	-23.353,36	-23.353,36
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos		0,00

MEMORIA NORMALIZADA

ADALID SERVICIOS CORPORATIVOS, S.L.
B83685552

Ejercicio:2020

(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos		0,00
F) AMORTIZACION ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2019	-196.421,55	-196.421,55
G) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO 2020	-196.421,55	-196.421,55
(+) Dotación a la amortización del ejercicio 2020	-15.858,41	-15.858,41
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos		0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos		0,00
H) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2020	-212.279,96	-212.219,96
I) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL EJERCICIO 2019		0,00
(+) Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el periodo		0,00
(-) Reversión de correcciones valorativas por deterioro		0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos		0,00
J) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO FINAL EJERCICIO 2019	0,00	0,00
K) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL EJERCICIO 2020	0,00	0,00
(+) Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el periodo		0,00
(-) Reversión de correcciones valorativas por deterioro		0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos		0,00
L) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO FINAL EJERCICIO 2020	0,00	0,00
M) VALOR NETO CONTABLE FINAL EJERCICIO 2019	49.055,06	49.055,06
N) VALOR NETO CONTABLE FINAL EJERCICIO 2020	36.241,70	36.241,70

Existe inmovilizado material totalmente amortizado a 31 de diciembre según el siguiente detalle:

Ejercicio 2020	Valor Contable	Amort Acumulada
Instalaciones técnicas	59.971,64	59.971,64
Otras instalaciones	14.947,54	14.947,54
Mobiliario	2.003,05	2.003,05
Equipos para procesos información	69.906,03	69.906,03
Elementos de transporte	24.276,70	24.276,70
Total	171.104,96	171.104,96

MEMORIA NORMALIZADA

ADALID SERVICIOS CORPORATIVOS, S.L.
B83685552

Ejercicio:2020

Ejercicio 2019	Valor Contable	Amort Acumulada
Instalaciones técnicas	59.971,64	59.971,64
Otras instalaciones	14.947,54	14.947,54
Mobiliario	2.003,05	2.003,05
Equipos para procesos información	69.906,03	69.906,03
Elementos de transporte	24.276,70	24.276,70
Total	171.104,96	171.104,96

6. Inmovilizado Intangible

Los movimientos durante el ejercicio de cada uno de estos epígrafes y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas y correcciones valorativas por deterioro de valor acumuladas, se resumen en la siguiente tabla:

	Desarrollo	Derechos de traspaso	Otros	Total
A) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO 2019	225.478,46	79.686,05	123.288,28	428.452,79
(+) Adquisiciones mediante combinaciones de negocios				0,00
(+) Aportaciones no dinerarias	104.344,88	40.957,55	883,97	146.186,40
(+) Ampliaciones y mejoras				0,00
(+) Resto de entradas				0,00
(-) Salidas, bajas o reducciones				0,00
(- / +) Traspasos a / de activos no corrientes mantenidos para la venta u operaciones interrumpidas				0,00
(- / +) Traspasos a / de otras partidas				0,00
B) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2019	329.823,34	120.643,60	124.172,25	574.639,19
C) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO 2020	329.823,34	120.643,60	124.172,25	574.639,19
(+) Adquisiciones mediante combinaciones de negocios				0,00
(+) Aportaciones no dinerarias			400,00	400,00
(+) Ampliaciones y mejoras				0,00
(+) Resto de entradas				0,00
(-) Salidas, bajas o reducciones				0,00
(- / +) Traspasos a / de activos no corrientes mantenidos para la venta u operaciones interrumpidas				0,00
(- / +) Traspasos a / de otras partidas				0,00
D) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2020	329.823,34	120.643,60	124.572,25	575.039,19

MEMORIA NORMALIZADA

ADALID SERVICIOS CORPORATIVOS, S.L.
B8368552

Ejercicio:2020

E) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO 2019	-219.514,86	-34.457,14	-117.822,25	-371.794,25
(+) Dotación a la amortización del ejercicio 2019	-5.963,60	-43.345,92	-2.233,97	-51.543,49
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos				0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos				0,00
F) AMORTIZACION ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2019	-225.478,46	-77.803,06	-120.056,22	-423.337,74
G) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO 2020	-225.478,46	-77.803,06	-120.056,22	-423.337,74
(+) Dotación a la amortización del ejercicio 2020	-28.322,57	-13.815,69	-1.350,00	-43.488,26
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos				0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos				0,00
H) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2020	-253.801,03	-91.618,75	-88.727,27	-466.826,00

I) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL EJERCICIO 2019				0,00
(+) Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el periodo				0,00
(-) Reversión de correcciones valorativas por deterioro				0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos				0,00
J) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO FINAL EJERCICIO 2019	0,00	0,00	0,00	0,00
K) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL EJERCICIO 2020	0,00	0,00	0,00	0,00
(+) Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el periodo				0,00
(-) Reversión de correcciones valorativas por deterioro				0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos				0,00
L) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO FINAL EJERCICIO 2020	0,00	0,00	0,00	0,00
M) VALOR NETO CONTABLE FINAL EJERCICIO 2019	104.344,88	42.840,54	4.116,03	151.301,45
N) VALOR NETO CONTABLE FINAL EJERCICIO 2020	76.022,31	29.024,85	35.844,98	108.213,19

La sociedad no posee inmovilizados intangibles con vida útil indefinida.

MEMORIA NORMALIZADA

ADALID SERVICIOS CORPORATIVOS, S.L.
B83685552

Ejercicio:2020

Existe inmovilizado intangible totalmente amortizado a 31 de diciembre según el siguiente detalle:

Ejercicio 2020	Valor Contable	Amort Acumulada
Desarrollo	228.460,26	228.460,26
Propiedad industrial	32.678,95	32.678,95
Derechos de traspaso	50.000,00	50.000,00
Aplicaciones informáticas	84.493,30	84.493,30
Total	395.632,51	395.632,51

Ejercicio 2019	Valor Contable	Amort Acumulada
Desarrollo	228.460,26	228.460,26
Propiedad industrial	32.678,95	32.678,95
Derechos de traspaso	50.000,00	50.000,00
Aplicaciones informáticas	84.493,30	84.493,30
Total	395.632,51	395.632,51

7. Arrendamientos Financieros y Operativos

La sociedad no cuenta con arrendamientos financieros

En cuanto a arrendamientos operativos, la Sociedad es arrendatario de los siguientes edificios:

Edificio en C/ de Las Mercedes, 19 (Madrid), donde desarrolla su actividad en virtud al contrato de arrendamiento suscrito en fecha 05/06/2018 y cuyo vencimiento es 05/06/2022 pudiendo ser renovado anualmente a voluntad de las partes.

Edificio en C/ de Doctor Antonio Gonzalez, Nª 27. (Los Realejos), donde desarrolla su actividad en virtud al contrato de arrendamiento suscrito en fecha 21/03/2019 y cuyo vencimiento es 21/03/2024 pudiendo ser renovado anualmente a voluntad de las partes.

Edificio en C/ Monseñor Oscar Romero, Nª 72. (Madrid), donde desarrolla su actividad en virtud al contrato de arrendamiento suscrito en fecha 22/02/2017 y cuyo vencimiento fue el 22/02/2021. El mismo fue

MEMORIA NORMALIZADA

ADALID SERVICIOS CORPORATIVOS, S.L.
B83685552

Ejercicio:2020

prorrogado por dos años. El importe de las cuotas de arrendamiento operativo reconocidas como gasto es como sigue:

	2020	2019
Pagos por Arrendamiento C/Las Mercedes	219.708,00	219.708,00
Pagos por Arrendamiento C/ Dr. Antonio Gonzalez	111.806,98	194.972,99
Pagos por Arrendamiento C/Monseñor Oscar Romero	27.848,86	34.359,00

8. Política y Gestión de Riesgos

Riesgo de crédito

Los activos financieros de la Sociedad están compuestos principalmente, de la deuda comercial mantenida con terceros y grupo y el efectivo. La Sociedad mantiene políticas adecuadas para limitar el riesgo de crédito asociado a la deuda comercial, y a su vez el efectivo se encuentra depositado en entidades financieras de reconocida solvencia.

Riesgo de mercado

El riesgo de mercado se produce por la posible pérdida causada por variaciones en el valor razonable o en los futuros flujos de efectivo de un instrumento financiero debidas a cambios en los precios de mercado. El riesgo de mercado incluye el riesgo de tipo de interés, de tipo de cambio y otros riesgos de precio

- Riesgo de tipo de interés: El riesgo de tipo de interés se produce por la posible pérdida causada por variaciones en el valor razonable o en los futuros flujos de efectivo de un instrumento financiero debidas a cambios en los tipos de interés de mercado. La exposición de la Sociedad al riesgo de cambios en los tipos de interés es mínima al no disponer de financiación ajena
- Riesgo de liquidez: El riesgo de liquidez se produce por la posibilidad de que la Sociedad no pueda disponer de fondos líquidos, o acceder a ellos, en la cuantía suficiente y al coste adecuado, para hacer frente en todo momento a sus obligaciones de pago. El objetivo de la Sociedad es mantener las disponibilidades líquidas necesarias para mitigar este riesgo. Los Administradores no consideran que a corto plazo exista este riesgo de forma significativa.

9. Instrumentos financieros

9.1. Los movimientos de cada una de las categorías de activos financieros

Los movimientos durante el ejercicio de cada una de las categorías de activos financieros, según las normas de registro y valoración descritas en el apartado 4.5 de esta memoria (con la excepción de las inversiones en empresas del grupo, multigrupo y asociadas), se resumen en la siguiente tabla:

- a) Activos financieros a largo plazo, salvo inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas

MEMORIA NORMALIZADA

ADALID SERVICIOS CORPORATIVOS, S.L.
B83685552

Ejercicio:2020

	Clases de activos financieros no corrientes			
	Instrumentos de patrimonio	Valores representativos de deuda	Créditos, derivados y otros	TOTAL
Saldo al inicio del ejercicio 2019	7.835,00	0,00	345.418,12	353.253,12
(+) Altas	5.979,95		105.764,34	111.744,29
(-) Salidas y reducciones			-62.573,00	-62.573,00
(+/-) Traspasos y otras variaciones				0,00
Saldo final del ejercicio 2019	13.814,95	0,00	388.609,46	402.424,41
(+) Altas	8.570,00		1.065.364,63	1.073.934,63
(-) Salidas y reducciones			-135.467,74	-135.467,74
(+/-) Traspasos y otras variaciones				0,00
Saldo final del ejercicio 2020	22.384,95	0,00	1.318.506,35	1.340.891,30

La información de los instrumentos financieros del activo del balance de la Sociedad a largo plazo, clasificados por categorías es:

CATEGORÍAS	CLASES						
	Instrumentos de patrimonio		Créditos Derivados Otros		TOTAL		
	Ej. 2020	Ej. 2019	Ej. 2020	Ej. 2019	Ej. 2020	Ej. 2019	
Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias, del cual:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
— Mantenedos para negociar					0,00	0,00	
— Otros					0,00	0,00	
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	22.384,95	13.814,95			22.384,95	13.814,95	
Préstamos y partidas a cobrar			1.318.506,35	388.609,46	1.318.506,35	388.609,46	
Activos disponibles para la venta, del cual:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
— Valorados a valor razonable					0,00	0,00	
— Valorados a coste					0,00	0,00	
Derivados de cobertura					0,00	0,00	
TOTAL	22.384,95	13.814,95	1.318.506,35	388.609,46	1.340.891,30	402.424,41	

b) Activos financieros a corto plazo

El análisis del movimiento durante el ejercicio para cada clase de activos financieros corrientes es el siguiente:

MEMORIA NORMALIZADA

ADALID SERVICIOS CORPORATIVOS, S.L.
B83685552

Ejercicio:2020

	Clases de activos financieros corrientes			
	Instrumentos de patrimonio	Valores representativos de deuda	Créditos, derivados y otros	TOTAL
Saldo al inicio del ejercicio 2019			13.322.391,71	13.322.391,71
(+) Altas			12.523.349,93	12.523.349,93
(-) Salidas y reducciones			-10.979.513,33	-10.979.513,33
(+/-) Trasposos y otras variaciones				0,00
Saldo final del ejercicio 2019	0,00	0,00	14.866.228,31	14.866.228,31
(+) Altas			8.669.403,23	8.669.403,23
(-) Salidas y reducciones			-6.855.806,48	-6.855.806,48
(+/-) Trasposos y otras variaciones				0,00
Saldo final del ejercicio 2020	0,00	0,00	16.679.825,06	16.679.825,06

La información de los instrumentos financieros del activo del balance de la Sociedad a corto plazo, sin considerar el efectivo y otros activos equivalente, clasificados por categorías, es la que se muestra a continuación:

		CLASES			
		Créditos Derivados Otros		TOTAL	
		Ej. 2020	Ej. 2019	Ej. 2020	Ej. 2019
CATEGORÍAS	Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias, del cual:	0,00	0,00	0,00	0,00
	— Mantenidos para negociar			0,00	0,00
	— Otros			0,00	0,00
	Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	1.224.226,19	910.679,62	1.224.226,19	910.679,62
	Préstamos y partidas a cobrar	15.455.598,87	13.955.548,69	15.455.598,87	13.955.548,69
	Activos disponibles para la venta, del cual:	0,00	0,00	0,00	0,00
	— Valorados a valor razonable			0,00	0,00
	— Valorados a coste			0,00	0,00
	Derivados de cobertura			0,00	0,00
	TOTAL	16.679.825,06	14.866.228,31	16.679.825,06	14.866.228,31

MEMORIA NORMALIZADA

ADALID SERVICIOS CORPORATIVOS, S.L.
B83685552

Ejercicio:2020

La información del efectivo y otros activos líquidos equivalentes, es la siguiente:

	Ej. 2020	Ej. 2019
Tesorería	3.494,17	1.841,91
Otros activos líquidos equivalentes	925.884,99	735.689,14
Total	929.379,16	737.531,05

9.2. Movimientos de cada una de las categorías de pasivos financieros.

Los movimientos durante el ejercicio de cada una de las categorías de pasivos financieros, según las normas de registro y valoración descritas en el apartado 4.5 de esta memoria, se resumen en la siguiente tabla:

- A) Los instrumentos financieros del pasivo del balance de la Sociedad a largo plazo, clasificados por categorías son:

		CLASES					
		Deudas con entidades de crédito		Derivados y otros		TOTAL	
		Ej. 2020	Ej. 2019	Ej. 2020	Ej. 2019	Ej. 2020	Ej. 2019
CATEGORÍAS	Débitos y partidas a pagar	704.143,20	126.607,54	1.026.344,86	1.413.336,80	1.730.478,06	1.539.944,34
	Pasivos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias, del cual:						
	— Mantenidos para negociar						
	— Otros						
	Derivados de cobertura						
	TOTAL	704.143,20	126.607,54	1.026.344,86	1.413.336,80	1.730.478,06	1.539.944,34

- B) La información de los instrumentos financieros del pasivo del balance de la Sociedad a corto plazo, clasificados por categorías es la siguiente:

		CLASES					
		Deudas con entidades de crédito		Derivados y otros		TOTAL	
		Ej. 2020	Ej. 2019	Ej. 2020	Ej. 2019	Ej. 2020	Ej. 2019
CATEGORÍAS	Débitos y partidas a pagar	163.520,68	526.357,50	13.492.522,06	12.655.539,41	13.656.042,74	13.181.896,91
	Pasivos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias, del cual:	0,00	0,00	223.083,28	0,00	223.083,28	0,00
	— Mantenidos para negociar					0,00	0,00
	— Otros			223.083,28		223.083,28	0,00

MEMORIA NORMALIZADA

ADALID SERVICIOS CORPORATIVOS, S.L.
B83685552

Ejercicio:2020

Otros			3.208.279,76	2.112.183,66	3.208.279,76	2.112.183,66
TOTAL	163.520,68	526.357,50	16.923.885,10	14.767.723,07	17.087.405,78	15.294.080,57

9.3. Clasificación por vencimientos

- a) Las clasificaciones por vencimiento de los activos financieros de la Sociedad, de los importes que venzan en cada uno de los siguientes años al cierre del ejercicio y hasta su último vencimiento, se detallan en el siguiente cuadro:

	Vencimiento en años						TOTAL
	1	2	3	4	5	Más de 5	
Inversiones en empresas del grupo y asociadas	413.926,16	0,00	0,00	0,00	0,00	493.400,00	907.326,16
Créditos a empresas	413.926,16						413.926,16
Valores representativos de deuda						493.400,00	493.400,00
Derivados							0,00
Otros activos financieros							0,00
Otras inversiones							0,00
Inversiones financieras	840.018,93						840.018,93
Créditos a terceros	840.018,93					1.131.047,17	1.971.066,10
Valores representativos de deuda							0,00
Derivados							0,00
Otros activos financieros						209.844,13	209.844,13
Otras inversiones							0,00
Deudas comerciales no corrientes							0,00
Anticipos a proveedores							0,00
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	15.455.598,87						15.455.598,87
Clientes por ventas y prestación de servicios	3.049.292,42						3.049.292,42
Clientes, empresas del grupo y asociadas							0,00
Otros deudores	12.406.306,45						12.406.306,45
Personal							0,00
Accionistas (socios) por desembolsos exigidos							0,00
TOTAL	16.709.543,96	0,00	0,00	0,00	0,00	493.400,00	17.202.943,96

- b) Las clasificaciones por vencimiento de los pasivos financieros de la Sociedad, de los importes que venzan en cada uno de los siguientes años al cierre del ejercicio y hasta su último vencimiento, se detallan en el siguiente cuadro:

MEMORIA NORMALIZADA

ADALID SERVICIOS CORPORATIVOS, S.L.
B83685552

Ejercicio:2020

	Vencimiento en años						TOTAL
	1	2	3	4	5	Más de 5	
Deudas	13.649.314,80	221.243,33	160.966,62	160.966,62	160.966,62	0,00	14.353.458,00
Obligaciones y otros valores negociables							0,00
Deudas con entidades de crédito	163.520,68	221.243,33	160.966,62	160.966,62	160.966,62		867.663,88
Acreeedores por arrendamiento financiero							0,00
Derivados							0,00
Otros pasivos financieros	13.485.794,12						13.485.794,12
Deudas con emp. grupo y asociadas	6.727,94					1.026.334,86	1.033.062,80
Acreeedores comerciales no corrientes							0,00
Acreeedores comerciales y otras cuentas a pagar	2.246.035,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.246.035,81
Proveedores	951.649,70						951.649,70
Proveedores, empresas del grupo y asociadas	87.719,14						87.719,14
Acreeedores varios	1.113.306,84						1.113.306,84
Personal	93.360,13						93.360,13
Anticipos de clientes							0,00
Deuda con características especiales							0,00
TOTAL	15.902.078,55	221.243,33	160.966,62	160.966,62	160.966,62	1.026.334,86	17.632.556,61

9.4 Otra información

Empresas del grupo, multigrupo y asociadas

A efectos de la presentación de las Cuentas Anuales de una empresa o sociedad se entenderá que otra empresa forma parte del grupo cuando ambas estén vinculadas por una relación de control, directa o indirecta, análoga a la prevista en el artículo 42 del Código de Comercio para los grupos de sociedades o cuando las empresas estén controladas por cualquier medio por una o varias personas físicas o jurídicas, que actúen conjuntamente o se hallen bajo dirección única por acuerdos o cláusulas estatutarias.

El análisis del movimiento durante el ejercicio de las inversiones a largo plazo en empresas del grupo y asociadas es el siguiente:

	Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo			
	Instrumentos de patrimonio	Valores representativos de deuda	Créditos, derivados y otros	TOTAL
Saldo al inicio del ejercicio 2019	493.400,00			493.400,00
(+) Altas				
(-) Salidas y reducciones				
(+/-) Traspasos y otras variaciones				
Saldo final del ejercicio 2019	493.400,00			493.400,00
(+) Altas				
(-) Salidas y reducciones				
(+/-) Traspasos y otras variaciones				

MEMORIA NORMALIZADA

ADALID SERVICIOS CORPORATIVOS, S.L.
B83685552

Ejercicio:2020

Saldo final del ejercicio 2020	493.400,00			493.400,00
--------------------------------	------------	--	--	------------

La entidad ADALID SERVICIOS CORPORATIVOS, S.L. tiene participación en las siguientes entidades:

Empresa Vinculada	Importe participación
Unión Editorial para la Formación, S.L.	105.000,00
Acredita2, S.L.	10.400,00
INVERSIONES ADALID SPA	300.000,00
Escuela Superior de Hostelería Tenerife Norte, S.L.	1.500,00
Instituto Profesional de Acreditaciones Laborales, S.L.	1.500,00
ADALID INMARK COLOMBIA SAS	75.000,00
TOTAL	493.400,00

10. Fondos Propios

Capital Social

En el siguiente detalle, se indica el número y el valor nominal de cada una de las acciones o participaciones en el capital social de la empresa, distinguiendo por clases, así como los derechos otorgados a las mismas y las restricciones que puedan tener:

Nº	Clase	Valor nominal	Dº Voto	Preferentes	Restricciones	Desembolsos pendientes	Fecha exigibilidad
	A	680.820,00					

A 31 de Diciembre de 2019 el capital de la sociedad está representado por 272.328 acciones nominativas de valor nominal 2,50 € cada una de ellas, y están totalmente suscritas y desembolsadas.

Reserva Legal

Las Sociedades están obligadas a destinar, una cifra igual al 10 por ciento del beneficio de cada ejercicio a constituir una reserva hasta que alcance, al menos, la cifra del 20 por ciento del capital social, de acuerdo con el artículo 274 de la Ley de Sociedades de Capital.

No puede ser distribuida y si es usada para compensar pérdidas, en el caso de que no existan otras reservas disponibles suficientes para tal fin, debe ser repuesta con beneficios futuros

La sociedad presenta un saldo a cierre del ejercicio 2019 de 69.722,89 € en Reserva Legal y estatutaria

MEMORIA NORMALIZADA

ADALID SERVICIOS CORPORATIVOS, S.L.
B83685552

Ejercicio:2020

11. Existencias

La composición de las existencias es la siguiente:

	2020	2019
Productos en curso	-81.748,60	673.352,03

Estas existencias se deben a los servicios de consultoría en curso que ofrece la empresa.

12. Situación Fiscal

12.1. Impuesto sobre beneficios

a) La conciliación del importe neto de ingresos y gastos del ejercicio, con la base imponible del impuesto sobre beneficios, se resume en la siguiente tabla:

	Cuenta de pérdidas y ganancias		Ingresos y gastos directamente imputados al patrimonio neto	
	Aumentos	Disminuciones	Aumentos	Disminuciones
Saldo de ingresos y gastos del ejercicio	142.256,47		.....
Impuesto sobre Sociedades				
Diferencias permanentes	.....	.....	.....	.....
Diferencias temporarias:				
- con origen en el ejercicio	.....		
- con origen en ejercicios anteriores	.....	.....	.....	.....
Compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores	(142.256,47)			
Base imponible (resultado fiscal)	0,00			

MEMORIA NORMALIZADA

ADALID SERVICIOS CORPORATIVOS, S.L.
B83685552

Ejercicio:2020

- b) Los créditos por bases imponibles negativas, presentan la siguiente antigüedad y plazo previsto de recuperación fiscal:

Año origen bases imponibles negativas	Pendiente de aplicación a principio del ejercicio	Aplicaciones en el ejercicio de presentación	Pendiente de aplicación en ejercicios futuros	Último año de aplicación
2010	40.738,26	40.738,26	0,00	2020
2011	27.376,33	27.376,33	0,00	2020
2012	96.419,08	75.279,62	21.139,46	2020
2016	51.734,94	0,00	51.734,94	
TOTAL	235.499,05	142.256,47	72.874,40	

13. Ingresos y Gastos

Los movimientos durante el ejercicio relacionados con ingresos y gastos, se resumen en la siguiente tabla:

Detalle de la cuenta de pérdidas y ganancias	Ejercicio 2020	Ejercicio 2019
1. Importe neto de la cifra de negocio	6.773.093,96	4.713.704,43
a) Prestación de servicios	6.773.093,96	4.713.704,43
2. Variación Existencias	176.740,29	243.369,15
3. Trabajos realizados por la emp. Para su actividad	0,00	101.363,08
4. Aprovisionamientos	-967.953,47	-382.728,51
- Compra de Mercaderías	-32.612,55	-32.397,64
- Trabajos realizados por otras empresas	-3.500,00	
- Variación de Existencias	-931.840,92	-350.330,80
5. Otros Ingresos de Explotación	5.280,00	55.763,91
-Subvenciones, Donaciones y Legados	5.280,00	5.763,91
- Ingresos por arrendamientos	0,00	0,00
6. Gastos de Personal	-2.422.441,78	-1.875.544,46
a) Sueldos, salarios y asimilados	-1.833.353,62	-1.413.792,21
b) Indemnizaciones	0,00	-13.363,17
c) Seguridad Social a cargo de la empresa	-589.088,16	-448.389,08
7. Otros gastos de explotación	-3.524.126,70	-2.672.238,94
- Arrendamientos y cánones	-764.686,51	-926.333,20
-Reparaciones y conservación	-1.125,75	-25.346,22
-Servicios de profesionales independientes	-260.723,74	-331.793,50
-Transportes	-1.599,98	-7.262,17
-Primas de seguros	-28.139,62	-29.480,30
-Servicios Bancarios y similares	-15.503,37	-16.394,84

MEMORIA NORMALIZADA

ADALID SERVICIOS CORPORATIVOS, S.L.
B83685552

Ejercicio:2020

-Publicidad y RRPP	-314.930,40	-277.019,55
-Suministros	-11.440,11	-80.637,51
-Otros servicios	-1.556.210,68	-745.913,95
-Otros Tributos	-14.412,14	-17.088,31
-Ajustes negativos en la imp.	-30.533,05	-37.151,58
-Pérdidas de créditos comerciales	0,00	-101.577,89
-Pérdidas por deterioro de crédito	-129.567,79	-76.239,92
8. Amortización del Inmovilizado	-59.346,67	-51.500,85
13. Otros resultados	203.737,25	-10.267,43
0. Resultado del ejercicio procedente de operaciones continuadas	184.982,88	71.920,38

Los resultados originados fuera de la actividad normal de la empresa incluidos en la partida "Otros resultados", ascienden a 203.737,25 euros y -10.267,43 euros en el ejercicio anterior.

14. Subvenciones, donaciones y legados

Dentro de la actividad de la empresa, la mayor parte del negocio se desarrolla mediante la ejecución de cursos de formación para el empleo, que, en su mayoría, son subvencionados por distintas administraciones públicas. Aunque realmente es el alumno, al ser la empresa formalmente la beneficiaria de las subvenciones, éstas se registran como deudas transformables en subvenciones a la explotación, se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias a medida que se va desarrollando la actividad y se soportan los gastos relacionados con la misma.

Las subvenciones recibidas son procedentes de:

Entidad	Convocatoria	Importe Subvención
Conserjería de economía, empleo y competitividad Comunidad de Madrid		2.197.217,10
	Desempleados	1.399.947,00
	Ocupados	797.270,10
ECYL. Servicio público de empleo Castilla y León		1.055.279,00
	FOD Ávila	75.600,00
	FOD Burgos	118.200,00
	FOD León	124.800,00
	FOD Soria	62.700,00
	FOD Valladolid	159.900,00
	FOD Zamora	289.200,00
	Garantía Juvenil Burgos	35.595,00
	Garantía Juvenil León	36.459,00
	Ocupados continua	152.825,00
LABORA. Servicio valenciano de ocupación y formación		100.700,00
	Ocupados	100.700,00
SEF. Servicio Regional de Empleo y formación de Murcia		19.950,00

MEMORIA NORMALIZADA

ADALID SERVICIOS CORPORATIVOS, S.L.
B83685552

Ejercicio:2020

Ocupados	19.950,00
Servicio Canario de empleo	573.190,50
Desempleados	573.190,50
Servicio público de empleo CYL	589.113,00
OFI	589.113,00
Total general	4.535.449,60

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:

	Ejercicio 2020	Ejercicio 2019
Que aparecen en el patrimonio del balance	0,00	0,00
Imputados directamente en la cuenta de pérdidas y ganancias	5.032.552,92	3.598.175,35

a) Gastos e Ingresos Financieros

El detalle de los gastos e ingresos financieros de la cuenta de pérdidas y ganancias para los ejercicios terminados en 31 de diciembre de 2020, es como sigue:

	2020	2019
Ingresos de Créditos	0,00	0,00
Ingresos Financieros	0,00	0,00
Total Ingresos Financieros	0,00	0,00
Intereses de Deudas	(47.091,97)	(54.041,43)
Otros Gastos Financieros	(2,82)	(5,00)
Total Gastos financieros	(47.094,79)	(54.046,43)
Deterioro y Rtdo. Enaj. Inst. financ.	0,00	0,00
Resultado Financiero	(47.094,79)	(54.046,43)

15. Operaciones Vinculadas

A efectos de la presentación de las Cuentas Anuales de una empresa o sociedad se entenderá que otra empresa forma parte del grupo cuando ambas estén vinculadas por una relación de control, directa o indirecta, análoga a la prevista en el artículo 42 del Código de Comercio para los grupos de sociedades o cuando las empresas estén controladas por cualquier medio por una o varias personas físicas o jurídicas, que actúen conjuntamente o se hallen bajo dirección única por acuerdos o cláusulas estatutarias.

MEMORIA NORMALIZADA

ADALID SERVICIOS CORPORATIVOS, S.L.
B83685552

Ejercicio:2020

Las participaciones que esta entidad mantiene sobre otras empresas no reúnen en sí mismas el carácter que requeriría la aplicación de los artículos 42 y 47 del vigente Código de Comercio, y por tanto no nos encontramos con participaciones en empresas GMA ni multigrupo.

La información sobre operaciones con partes vinculadas de la Sociedad se recoge en los siguientes cuadro:

	Unión Editorial para la Formación, S.L.	Acredita2, S.L.	INVERSIONES ADALID SPA	Escuela Superior de Hostelería Tenerife Norte, S.L.	Instituto Profesional de Acreditaciones Laborales, S.L.	ADALID COLOMBIA SAS
Recepción de servicios (eta 4000)	101.239,92	177.167,56				
Prestación de servicios (eta 4300)		417.807,03		19.782,24		
Créditos a corto plazo (eta 542)						
Cuenta corriente (eta 552)	616,62	26,91		19.729,40		78.317,17

La información sobre saldos pendientes con partes vinculadas de la Sociedad se recoge en los siguientes cuadros:

	Unión Editorial para la Formación, S.L.	Acredita2, S.L.	INVERSIONES ADALID SPA	Escuela Superior de Hostelería Tenerife Norte, S.L.	Instituto Profesional de Acreditaciones Laborales, S.L.	ADALID COLOMBIA SAS
Participación eta {240}	105.000,00	10.400,00	300.000,00	1.500,00	1.500,00	75.000,00
Créditos a largo plazo (eta 252)		104.712,31				
Recepción de servicios (eta 4000)	-24.116,27	- 173.807,80		600,00	- 1.432,09	
Prestación de servicios (eta 4300)	112.255,82	457.770,45		23.495,58		29.256,32
Créditos a corto plazo (eta 542)				230.728,05		15.000,00
Cuenta corriente (eta 552)	- 4.068,64	- 14.497,55	35.543,24	34.590,09		78.317,17
Intereses deuda (eta 662)						

16. Provisiones y Contingencias

Al 31 de diciembre de 2020 la Sociedad tiene presentados avales/fianzas ante terceros total de 1.547.250,75 euros y de 293.458,64 euros respectivamente.

MEMORIA NORMALIZADA

ADALID SERVICIOS CORPORATIVOS, S.L.
B83685552

Ejercicio:2020

17. Información sobre Medio Ambiente

Los movimientos contables durante el ejercicio, relacionados con el medio ambiente se resumen en la siguiente tabla:

Descripción del concepto	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
A) ACTIVOS DE NATURALEZA MEDIOAMBIENTAL		
1. Valor contable	99000 0,00	0,00
2. Amortización acumulada	99001 0,00	0,00
3. Correcciones valorativas por deterioro		
3.1. Reconocidas en el ejercicio	99002 0,00	0,00
3.2. Acumuladas	99003 0,00	0,00
B) GASTOS INCURRIDOS PARA LA MEJORA Y PROTECCIÓN DEL MEDIO AMBIENTE	99004 0,00	0,00
C) RIESGOS CUBIERTOS POR LAS PROVISIONES PARA ACTUACIONES MEDIOAMBIENTALES		
1. Provisión para actuaciones medioambientales, incluidas en provisiones		
Saldo al inicio del ejercicio	99005 0,00	0,00
(+) Dotaciones	99006 0,00	0,00
(-) Aplicaciones	99007 0,00	0,00
(+/-) Otros ajustes realizados (combinaciones de negocios, etc.), de los cuales:	99008 0,00	0,00
(+/-) Combinaciones de negocios	99009 0,00	0,00
(+/-) Variaciones por cambios de valoración (incluidas modificaciones en el tipo de descuento)	99010 0,00	0,00
(-) Excesos	99011 0,00	0,00
Saldo al cierre del ejercicio	99012 0,00	0,00
2. Derechos de reembolso reconocidos en el activo	99013 0,00	0,00
D. INVERSIONES DEL EJERCICIO POR RAZONES MEDIOAMBIENTALES	99014 0,00	0,00
E) COMPENSACIONES A RECIBIR DE TERCEROS	99015 0,00	0,00

18. Hechos posteriores al cierre

El COVID-19 (más popularmente conocido como coronavirus) se ha convertido a nivel mundial en una emergencia sanitaria afectando a los ciudadanos, a las empresas y la economía en general, siendo declarada pandemia por la Organización Mundial de la Salud (OMS), tanto por su rápida expansión como por sus efectos.

No se han producido circunstancias tras la fecha de cierre que afecten a la formulación de las cuentas anuales.

MEMORIA NORMALIZADA

ADALID SERVICIOS CORPORATIVOS, S.L.
B83685552

Ejercicio:2020

19. Otra información

La distribución por sexos al término del ejercicio del personal de la sociedad, desglosado en un número suficiente de categorías y niveles es el siguiente:

	2020	
	Hombres	Mujeres
Director General y Administradores	1	5
Responsables de Departamento	1	6
Licenciados	4	37
Administrativos	6	37
Total	12	85

Los honorarios percibidos por los auditores de cuentas

Honorarios del auditor en el ejercicio	Ej. 2020	Ej. 2019
Honorarios cargados por auditoría de cuentas	3.950,00	3.950,00
Honorarios cargados por otros servicios de verificación	69.213,07	10.432,00
Total	73.163,07	14.382,00

20. Información segmentada

La distribución de la cifra de negocios de la Sociedad por categoría de actividades se detalla en el siguiente cuadro:

Descripción de la actividad	Ej 2020	Ej 2019
Prestación de servicios	-1.632.967,04	-981.850,34
Prestaciones de Servicios FORMACION	-107.574,00	-133.678,74
Ingreso por ejecución de subvenciones	-5.032.552,92	-3.598.175,35
TOTAL	-6.773.093,96	-4.713.704,43

MEMORIA NORMALIZADA

ADALID SERVICIOS CORPORATIVOS, S.L.
B83685552

Ejercicio:2020

21. Información sobre el periodo medio de pago a proveedores. Disposición adicional tercera. "Deber de información" de la Ley 15/2010, de 5 de julio.

La información en relación con el periodo medio de pago a proveedores en operaciones comerciales es la siguiente:

	Días:
Periodo medio de pago a proveedores:	100,26
Ratio de operaciones pagadas :	86,03
Ratio de operaciones pendientes de pago :	305,84
	Importe(euros):
Saldo al inicio del ejercicio:	-545.247,95
Total pagos recibidos	2.157.084,33
Total pagos realizados :	3.093.794,30
Saldo a final del ejercicio	-1.481.957,92

22. Firmas

En Madrid, a 26 de noviembre del 2021, dando su conformidad mediante firma:

Don/Doña. Gallego Román, Ángel
Dni: 07231712-Y
En calidad de: Administrador Único

