

01. Actividad de la empresa

01.01 Identificación

La empresa ALLDAY STORES, SL se constituyó el 11 de octubre de 2017, inscrita en el Registro Mercantil de Las Palmas, Tomo 2176, Folio 193, Hoja GC-53305 e Inscripción 1ª.

En la fecha de cierre del ejercicio económico, la empresa tiene como domicilio Fiscal CL, Francisco Gourie, número 107 5º (35002 - LAS PALMAS), siendo su Número de Identificación Fiscal B76299122

01.03 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: Comercio Menor de Productos Alimenticios

02. Bases de presentación de las cuentas anuales

02.01 Imagen fiel

02.01.01 Disposiciones legales

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

02.02 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 de Pymes.

02.04 Comparación de la información

02.04.01 Modificación de la estructura de los estados contables

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

02.05 Elementos recogidos en varias partidas

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

02.06 Cambios en criterios contables

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

03. Aplicación de resultados

03.01 Propuesta de distribución de beneficios

03.01.01 Hay base de reparto

A continuación, se detalla la propuesta de distribución de resultados:

BASE DE REPARTO	2.022	2.021
Resultados del ejercicio	117.369,21	117.369,21
Total Base de Reparto	117.369,21	117.369,21

DISTRIBUCION DE RESULTADOS	2.022	2.021
Reserva Voluntaria	18.988,61	7.798,74
Reserva para Inversiones en Canarias	150.000,00	50.000,00
Compensación Bases impositivas negativas	0,00	46.570,47
Total Distribución de Resultados	168.988,61	117.369,21

04. Normas de registro y valoración

04.01 Inmovilizado intangible

04.01.01 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 Sociedad reconoce cualquier pérdida que haya podido producirse en el valor registrado de estos activos con origen en su deterioro. Los criterios para el reconocimiento de las pérdidas por deterioro 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.

04.01.02 Gastos de investigación y desarrollo

Durante el presente ejercicio no se han activado gastos de investigación y desarrollo y por lo tanto tampoco existe amortización ni corrección por deterioro.

04.01.03 Propiedad industrial

Durante el ejercicio, no se han activado propiedad industrial y por lo tanto no se han realizado ni amortizaciones ni correcciones valorativas.

04.01.04 Derechos de traspaso

Durante el ejercicio, no se han activado derechos de traspaso y por lo tanto no se han realizado ni amortizaciones ni correcciones valorativas.

04.01.05 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.

04.01.06 Concesiones administrativas

Durante el presente ejercicio no se han activado concesiones administrativas y por lo tanto tampoco existe amortización ni corrección por deterioro

04.02 Inmovilizado material

04.02.01 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.

El precio de adquisición incluye, además del importe facturado por el vendedor después de deducir cualquier descuento en el precio, todos los gastos adicionales y directamente relacionados que se han producido hasta su puesta en condiciones de funcionamiento, incluida la ubicación en el lugar y cualquier otra condición necesaria para que pueda operar de la forma prevista; entre otros: gastos de explanación y derribo, transporte, derechos arancelarios, seguros, instalación, montaje y otros similares.

Las deudas por compra de inmovilizado se valoran de acuerdo con lo dispuesto en la norma relativa a instrumentos financieros.

El coste de producción de los elementos del inmovilizado material fabricados o contruidos por la propia empresa se ha obtenido añadiendo al precio de adquisición de las materias primas y otras materias consumibles, los demás costes directamente imputables a dichos bienes.

También se añade la parte que razonablemente corresponde de los costes indirectamente imputables a los bienes de que se trate en la medida en que tales costes corresponden al periodo de fabricación o construcción y son necesarios para la puesta del activo en condiciones operativas.

04.02.02 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; entendienddo 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

MEMORIA PYMES 2.022 – ALLDAY STORES, S.L

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.

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.

04.02.03 Correcciones de valor por deterioro y reversión

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

04.02.04 Capitalización de gastos financieros

No se han capitalizado gastos financieros durante el ejercicio.

04.03 Inversiones inmobiliarias

04.03.01 Capitalización

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

04.03.02 Amortización

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

04.03.03 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.

04.09 Existencias

04.09.01 Criterios de valoración

Las existencias están valoradas al precio de adquisición y/o al precio medio ponderado.

04.09.02 Correcciones valorativas por deterioro

La Sociedad no 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.

04.09.03 Capitalización de gastos financieros

Durante el ejercicio se han activado gastos financieros derivados de recursos de terceros utilizados, exclusivamente, para la adquisición de elementos de existencias.

Se han tenido en cuenta, para la activación, las normas básicas establecidas por el Plan General de Contabilidad de Pymes, es decir:

MEMORIA PYMES 2.022 – ALLDAY STORES, S.L

- Las correspondientes fuentes de financiación se han dedicado, exclusivamente, a la inversión en existencias.

- Únicamente se han activado los gastos financieros devengados antes de que los correspondientes elementos hayan estado en condiciones de explotación.

04.11 Impuesto sobre beneficios

04.11.01 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 y/o diferidos y créditos fiscales, tanto por bases imponibles negativas como por deducciones.

04.12 Subvenciones, donaciones y legados

04.14.01 Subvenciones no reintegrables

En el presente ejercicio no se han contabilizado subvenciones no reintegrables.

05. Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

05.01 Análisis de movimiento inmovilizado material

05.01.01 Análisis del movimiento bruto del inmovilizado material

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

MOVIMIENTOS DEL INMOVILIZADO MATERIAL	IMPORTE 2.022	IMPORTE 2.021
SALDO INICIAL BRUTO	232.076,68	200.111,86
(+) Entradas	9.206,04	31.964,82
(-) Salidas	0,00	0,00
SALDO FINAL BRUTO	241.282,72	232.076,68

05.01.02 Análisis amortización inmovilizado material

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

MEMORIA PYMES 2.022 – ALLDAY STORES, S.L

MOVIMIENTOS AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO MATERIAL	IMPORTE 2.022	IMPORTE 2.021
SALDO INICIAL BRUTO	55.583,70	34.914,39
(+) Aumento por dotaciones	23.186,43	20.669,31
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos	0,00	0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas y traspasos	0,00	0,00
SALDO FINAL BRUTO	78.770,13	55.583,70

05.01.02 Análisis del movimiento bruto de las inversiones Inmobiliarias:

No existen inversiones Inmobiliarias

05.01.03 Análisis amortización inmovilizado material

No existe movimiento de la amortización de las inversiones Inmobiliarias:

05.01.04 Análisis de las correcciones valorativas por deterioro de valor

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

05.02 Análisis de movimiento inmovilizado intangible

05.02.01 Análisis del movimiento bruto del inmovilizado intangible

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

MOVIMIENTO DEL INMOVILIZADO INTANGIBLE	IMPORTE 2.022	IMPORTE 2.021
SALDO INICIAL BRUTO	2.070,62	1.603,29
(+) Entradas	0,00	467,33
(-) Salidas	0,00	0,00
SALDO FINAL BRUTO	2.070,62	2.070,62

05.02.02 Análisis amortización del inmovilizado intangible

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

MOVIMIENTOS AMORTIZACIÓN INMOVILIZADO INTANGIBLE	IMPORTE 2.022	IMPORTE 2.021
SALDO INICIAL BRUTO	999,29	667,51
(+) Aumento por dotaciones	430,90	331,78
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos	0,00	0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas y traspasos	0,00	0,00
SALDO FINAL BRUTO	1.430,19	999,29

05.02.03 Análisis de las correcciones valorativas por deterioro de valor

MEMORIA PYMES 2.022 – ALLDAY STORES, S.L

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

05.03 Análisis de movimiento inversiones inmobiliarias

05.03.01 Análisis del movimiento bruto de las inversiones inmobiliarias

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

05.03.02 Análisis amortización de las inversiones inmobiliarias

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

05.03.03 Análisis de las correcciones valorativas por deterioro de valor

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

05.04 Arrendamientos financieros y operaciones análogas

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

06. Activos financieros

06.01 Análisis activos financieros en el balance

Los activos financieros a corto plazo son los siguientes:

CRÉDITOS, DERIVADOS Y OTROS C.P.	IMPORTE 2.022	IMPORTE 2.021
Activos Financieros mantenidos para negociar	0,00	0,00
Activos financieros a coste amortizado	42.645,56	28.183,56
Activos financieros a coste	0,00	0,00
TOTALES	42.645,56	28.183,56

06.02 Correcciones por deterioro del valor originadas por el riesgo de crédito

06.02.01 Valores representativos de deuda

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

06.02.02 Créditos, derivados y otros

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

06.04 Empresas del grupo, multigrupo y asociadas

06.04.01 Empresas de grupo

MEMORIA PYMES 2.022 – ALLDAY STORES, S.L

La empresa tiene el 100% de las acciones o participaciones de entidades que puedan ser consideradas como empresas del grupo: Allday Las Canteras, SLU

06.04.03 Adquisiciones realizadas durante el ejercicio

No se han realizado adquisiciones durante el ejercicio que hayan llevado a calificar a una empresa como dependiente.

07. Pasivos financieros

07.01 Análisis de los pasivos financieros en el balance

A continuación, se detallan, atendiendo a las categorías establecidas en la norma de registro y valoración novena, los pasivos financieros a largo plazo:

DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO A LARGO PLAZO	IMPORTE 2.022	IMPORTE 2.021
Pasivos financieros a coste amortizado	60.891,49	80.039,38
Pasivos financieros mantenidos para negociar	0,00	0,00
TOTAL	60.891,49	80.039,38

DERIVADOS Y OTROS A LARGO PLAZO	IMPORTE 2.022	IMPORTE 2.021
Pasivos financieros a coste amortizado	0,00	0,00
Pasivos financieros mantenidos para negociar	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00

Los pasivos financieros a corto plazo son los siguientes:

DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO A CORTO PLAZO	IMPORTE 2.022	IMPORTE 2.021
Pasivos financieros a coste amortizado	19.425,70	19.979,19
Pasivos financieros mantenidos para negociar	0,00	0,00
TOTAL	19.425,70	19.979,19

08. Fondos propios

08.02 Acciones o participaciones propias

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

No se han recibido acciones o participaciones propias en garantía

09. Situación fiscal

09.01 Gasto por impuesto corriente

MEMORIA PYMES 2.022 – ALLDAY STORES, S.L

09.01.01 Diferencias temporarias

Durante el ejercicio, no se han producido diferencias temporarias.

09.02 Bases imponibles negativas

09.02.01 Detalle de las bases imponibles negativas

No existen bases imponibles negativas

09.02.02 Detalle de la cuenta de crédito fiscal por compensación de pérdidas

No existe crédito fiscal por compensación de pérdidas.

09.03 Incentivos fiscales

09.03.01 Detalle situación de los incentivos

No existen incentivos fiscales aplicados en el presente ejercicio.

09.03.02 Detalle de la cuenta "Derechos por deducciones y bonificaciones"

En el presente ejercicio no se ha producido movimiento alguno que afecte al estado de la cuenta de "Derechos por deducciones y bonificaciones".

09.04 Otros aspectos de la situación fiscal

09.04.01 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.

09.04.02 Reservas especiales

Dotación		Año e importe de Materialización						
Año	Importe	2022	2023	2024	2025	2026	Total	Pendiente
2021	63.000,00 €	9.206,04 €	- €	- €	- €	- €	9.206,04 €	53.793,96 €
2022	150.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	150.000,00 €
	213.000,00 €	9.206,04 €	- €	- €	- €	- €	9.206,04 €	203.793,96 €

MEMORIA PYMES 2.022 – ALLDAY STORES, S.L

Materialización Reserva para Inversiones en Canarias		
Cuenta	Descripción	Importes
215010002	INSTALACIONES C.C.OASIS	5.586,26
216300001	MOBILIARIO YUDIGAR-MELONERAS	1.320,87
219010025	CAMARAS SEGURIDAD - OASIS	447,81
219200001	CAMARAS SEGURIDAD CCTV	1.112,80
219400001	TOTALIZADORA BILLERES MODELO 7	738,30
TOTAL		9.206,04

09.04.03 Reinversión de beneficios extraordinarios

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

10. Operaciones con partes vinculadas

10.01 Identificación de las partes vinculadas

En el ejercicio actual, no ha existido operaciones con partes vinculadas

10.02 Detalle de la operación y cuantificación

10.02.01 Detalle y cuantificación

No existen operaciones con partes vinculadas

10.04 Saldos pendientes de activos y pasivos

10.04.01 Saldos pendientes de activos y pasivos

No existen saldos de activos ni pasivos

10.05 Sueldos, dietas y remuneraciones

10.05.01 Personal alta dirección

No existe remuneración al personal de alta dirección

MEMORIA PYMES 2.022 – ALLDAY STORES, S.L

10.05.02 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 sueldo, dietas y otras remuneraciones.

11. Otra información

11.01 Número medio personas empleadas

	EJERCICIO 2.022	EJERCICIO 2.021
Plantilla media de Trabajadores	11,30	7,50

11.03 Ingresos y gastos con cuantía o incidencia excepcionales

11.03.01 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.OTORG. POR TERCEROS	IMPORTE 2.022	IMPORTE 2.021
Que aparecen en el patrimonio neto del balance imputados en la cuenta de pérdidas y ganancias	0,00	250.33,24

11.03.02 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.

12. Información sobre medio ambiente y derechos de emisión de gases de efecto invernadero

12.01 Información sobre medio ambiente

El abajo firmante, como Administrador Único de la Sociedad, manifiesta que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales NO existe ninguna partida de naturaleza medioambiental que deba ser incluida en la Memoria de acuerdo con las indicaciones de la tercera parte del Plan General de Contabilidad (Real Decreto 1515/2007, de 16 de noviembre)

13. Información sobre el periodo medio de pago a proveedores. D.A 3ª "Deber de información" Ley 15/2010, de 5 de Julio

13.01 El promedio medio de pago a los proveedores (plazo que transcurre desde la entrega de los bienes o prestación de los servicios a cargo del proveedor y del pago material de la operación) en el ejercicio ha sido de:

MEMORIA PYMES 2.022 – ALLDAY STORES, S.L

Promedio pago a Proveedores	Ejercicio 2.022	Ejercicio 2.021
	Días	Días
Promedio medio de pago a proveedores	45,20	56,42

En Las Palmas de Gran Canaria a 30 de marzo de 2.023, queda formulada la Memoria, dando su conformidad mediante firma:

DOMINGO ANTONIO SANTANA MUÑOZ
N.I.F: 42868741F
Administrador Único