

SCHINDLER NORTE, S.L.U.

MEMORIA ABREVIADA DEL EJERCICIO TERMINADO

EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

1. Actividad de la empresa

"Schindler Norte, S.L.U." (en adelante la Sociedad) se constituyó el 15 de enero de 2008, siendo su objeto social la compra, venta, conservación, mantenimiento, reparación e instalación de aparatos elevadores.

Su domicilio social está situado en la Calle Heliodoro de la Torre número 3, en Deusto (Bilbao).

La entidad es dependiente del Grupo denominado por Grupo Schindler. La entidad dominante es Schindler, S.A., tiene su residencia en Zaragoza y deposita las cuentas anuales consolidadas en el Registro Mercantil de Zaragoza. Las últimas cuentas anuales formuladas han sido las correspondientes al ejercicio cerrado el 31 de diciembre de 2020.

2. Bases de presentación de las cuentas anuales

2.1. Imagen fiel

Las cuentas anuales abreviadas del ejercicio 2020 adjuntas han sido formuladas por el Consejo de Administración a partir de los registros contables de la Sociedad al 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, modificado por el Real Decreto 602/2016, de 2 de diciembre, las normas de obligado cumplimiento aprobadas por el Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas 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.

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

Estas cuentas anuales, formuladas por el Consejo de Administración de la Sociedad, se someterán a la aprobación de la Junta General de Accionistas, estimándose que serán aprobadas sin ninguna modificación.

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

En la elaboración de las cuentas anuales adjuntas no se han puesto de manifiesto aspectos críticos de la valoración y no ha sido necesario estimar incertidumbres.

2.3. Comparación de la información

No existen causas que impidan la comparación de las cuentas anuales del ejercicio con las del precedente.

2.4. 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 o en el estado de cambios en el patrimonio neto.

3. Normas de registro y valoración

Las principales normas de valoración aplicadas por la Sociedad en la elaboración de sus cuentas anuales para el ejercicio 2020, de acuerdo con las establecidas por el Plan General de Contabilidad, han sido las siguientes:

a) Instrumentos financieros

Se consideran instrumentos financieros aquellos contratos que dan lugar a un activo financiero en una empresa y, simultáneamente, a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio en otra empresa.

Activos Financieros

Los activos financieros que posee la Sociedad se clasifican en las siguientes categorías:

1. Préstamos y partidas a cobrar.

Los préstamos y partidas a cobrar son activos financieros no derivados con cobros fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo. Se incluyen en activos corrientes por tener vencimiento inferior a doce meses desde la fecha del balance.

Estos activos financieros se valoran inicialmente por su valor razonable, y posteriormente a coste amortizado. No obstante lo anterior, los créditos por operaciones comerciales, que tienen un vencimiento no superior al año, se valoran, tanto en el momento de reconocimiento inicial como posteriormente, por su valor nominal, ya que el efecto de no actualizar los flujos no es significativo.

Al menos al cierre del ejercicio, se efectúan las correcciones valorativas necesarias por deterioro de valor si existe evidencia objetiva de que no se cobrarán todos los importes que se adeudan.

Pasivos Financieros

Los pasivos financieros corresponden a débitos y partidas a pagar que tiene la Sociedad y que se han originado en la compra de bienes y servicios por operaciones de tráfico de la empresa, o también aquellos que, sin tener un origen comercial, no pueden ser considerados como instrumentos financieros derivados. Estos pasivos se clasifican como corrientes o no corrientes en función de que su vencimiento sea inferior o no, a doce meses a la fecha del balance.

Estas deudas se reconocen inicialmente a su valor razonable ajustado por los costes de transacción directamente imputables, registrándose posteriormente por su coste amortizado según el método de interés efectivo.

No obstante lo anterior, los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a doce meses se valoran tanto en el momento inicial como posteriormente, por su valor nominal ya que el efecto de no actualizar no es significativo.

b) Impuesto sobre beneficios

El gasto por impuesto sobre beneficios se determina mediante la suma del gasto por impuesto corriente y el impuesto diferido. El gasto por impuesto corriente se determina aplicando el tipo de gravamen vigente a la ganancia fiscal, y minorando el resultado así obtenido en el importe de las bonificaciones y deducciones generales y aplicadas en el ejercicio.

El gasto o ingreso por impuesto diferido se corresponde con el reconocimiento y la cancelación de los pasivos y activos por impuesto diferido. Estos incluyen las diferencias temporarias que se identifican como aquellos importes que se prevén pagaderos o recuperables derivados de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos y su valor fiscal. Dichos importes se registran aplicando a la diferencia temporaria el tipo de gravamen al que se espera recuperarlos o liquidarlos.

Se reconoce el correspondiente pasivo por impuestos diferidos para todas las diferencias temporarias imponibles, salvo que la diferencia temporaria se derive del reconocimiento inicial de un fondo de comercio o del reconocimiento inicial (salvo en una combinación de negocios) de otros activos y pasivos en una operación que en el momento de su realización, no afecte ni al resultado fiscal ni contable.

Por su parte, los activos por impuestos diferidos sólo se reconocen en la medida en que se considere probable que la Sociedad vaya a disponer de ganancias fiscales futuras contra las que poder hacerlos efectivos.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos, originados por operaciones con cargos o abonos directos en cuentas de patrimonio, se contabilizan también con contrapartida en patrimonio neto.

c) Ingresos y gastos

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio del devengo con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

No obstante, de acuerdo al principio de prudencia, únicamente se contabilizan los beneficios realizados a la fecha del cierre del ejercicio, mientras que los riesgos y las pérdidas previsibles se contabilizan tan pronto son conocidos.

d) Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental

El Consejo de Administración confirma que la Sociedad no tiene responsabilidades, gastos, activos, ni provisiones y contingencias de naturaleza medioambiental que pudieran ser significativos en relación con el patrimonio, la situación financiera y los resultados del mismo.

e) Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas

Las operaciones entre empresas vinculadas se contabilizan de acuerdo con las normas generales. Los elementos objeto de las transacciones que se realicen se contabilizan en el momento inicial por su valor razonable. La valoración posterior se realiza de acuerdo con lo previsto en las normas particulares para las cuentas que corresponda.

4. Activos financieros

La información de los instrumentos financieros del activo del balance de la sociedad, clasificados por categorías, es el que se muestra a continuación:

CLASES CATEGORÍAS	Instrumentos financieros a corto plazo	
	Créditos Otros	
	2020	2019
Préstamos y partidas a cobrar	8.426,41	4.263,20
Totales	8.426,41	4.263,20

Al 31 de diciembre de 2020 y 2019 no se ha reconocido ninguna corrección valorativa sobre los activos financieros de la Sociedad.

5. Fondos propios

El capital social al 31 de diciembre de 2020 está representado por 3.010 participaciones sociales, de un euro de valor nominal cada una de ellas, totalmente suscritas y desembolsadas.

Al 31 de diciembre de 2020 la totalidad del capital social pertenece a Schindler, S.A. lo que le confiere el carácter de Sociedad Unipersonal.

6. Situación fiscal

6.1 Impuestos sobre beneficios

No ha existido gasto/ingreso por impuesto corriente en los ejercicios 2020 y 2019.

Las bases imponible negativas a 31 de diciembre de 2020 ascienden a 1.927,68 euros (un importe de 4.932,00 euros en el ejercicio 2019).

6.2 Otra información fiscal

Las liquidaciones fiscales en España no pueden considerarse definitivas hasta que hayan sido revisadas por las autoridades fiscales o haya transcurrido el plazo de prescripción actual. Al 31 de diciembre de 2020 la Sociedad mantiene abiertos a inspección los últimos cuatro ejercicios para todos los impuestos que le son aplicables.

La sociedad tributa en el régimen especial fiscal de la Diputación Foral de Bizkaia.

7. Operaciones con partes vinculadas

a) Operaciones con Schindler, S.A.

La sociedad ha facturado a Schindler, S.A. en el ejercicio 2020 la prestación de determinados servicios por un importe de 5.000,00 euros.

En el balance de la Sociedad figura una cantidad pendiente de cobro a 31 de diciembre de 2020 dentro de la partida de “Clientes por ventas y prestaciones de servicios” del balance por importe de 6.050,00 euros.

Como consecuencia de la política de centralización de fondos que lleva a cabo el Grupo Schindler, al 31 de diciembre de 2020 figura una cuenta a cobrar de 2.376,42 euros registrada en la partida “Créditos a empresas” del balance (un importe de 4.263,20 euros en el ejercicio 2019).

Por el movimiento de esta cuenta se han registrado ingresos financieros por importe de 58,53 euros (83,35 euros en el ejercicio 2019).

b) Otras partes vinculadas

Durante los ejercicios 2020 y 2019 no se ha devengado ninguna retribución por parte de los miembros del órgano de administración.

Durante los ejercicios 2020 y 2019 no se han concedido anticipos ni créditos a los miembros del órgano de administración.

La Sociedad no ha contraído obligaciones en materia de pensiones y seguros de vida respecto de los miembros del órgano de administración.

Al 31 de diciembre de 2020 y 2019 la Sociedad no dispone de personal de Alta Dirección.

Los Administradores de la Sociedad y las personas vinculadas a las mismas, no han incurrido en ninguna situación de conflicto de interés que haya tenido que ser objeto de comunicación, de acuerdo con lo dispuesto en el artículo 229 del Texto Refundido de la Ley de Sociedades de Capital.

8. Otra información

No han existido personas empleadas en el curso de los ejercicios 2020 y 2019.

Durante los ejercicios 2020 y 2019 no se han producido adquisiciones de participaciones propias, ni se han realizado negocios sobre las mismas.

9. Información sobre aplazamientos de pago efectuados a proveedores

De acuerdo con la disposición final segunda de la Ley 31/2014, de 3 de diciembre, por la que se modifica la Ley de Sociedades de Capital para la mejora del gobierno corporativo, y que modifica la disposición adicional tercera de la Ley 15/2010, de 5 de julio, de modificación de la Ley 3/2014, de 29 de diciembre por la que se establecen medidas de lucha contra la morosidad, citar que el periodo medio de pago a proveedores en operaciones comerciales de la Sociedad en los ejercicios 2020 y 2019 ha sido inferior a 60 días.

10. Hechos posteriores

Desde la fecha de cierre del ejercicio 2020 y hasta la fecha de formulación de estas Cuentas Anuales, no ha ocurrido ni se ha puesto de manifiesto hecho o información alguna que pudiera afectar significativamente a dichas cuentas anuales y que no esté reflejado en las mismas.

Alcobendas (Madrid), a 31 de marzo de 2021

El Consejo de Administración

El Presidente

Fdo.: José Manuel Nieto Millán

El Vocal

Fdo: Manuel Jiménez López

El Secretario

Fdo.: Jesús Pin Gimeno

SCHINDLER NORTE, S.L.U.**BALANCE ABREVIADO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2020**

(En euros)

ACTIVO	Notas	2020	2019	PASIVO	Notas	2020	2019
				PATRIMONIO NETO			
				Fondos Propios			
				Capital			
				Capital escriturado	5	3.010,00	3.010,00
				Reservas		7.109,89	7.109,89
				Resultados de ejercicios anteriores		-5.480,80	-2.962,21
				Resultado del ejercicio		3.004,32	-2.518,59
ACTIVO CORRIENTE							
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	4						
Cientes, empresas del grupo y asociadas		6.049,99	-			7.643,41	4.639,09
Otros deudores		-	377,77	PASIVO CORRIENTE			
Inversiones en empresas del grupo a corto plazo	4 y 7	2.376,42	4.263,20	Acreeedores comerciales y otras cuentas a pagar			
				Otros acreedores		783,00	1,88
		8.426,41	4.640,97			783,00	1,88
TOTAL ACTIVO		8.426,41	4.640,97	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO		8.426,41	4.640,97

Alcobendas (Madrid), 31 de marzo de 2021

El Consejo de Administración

El Presidente

Fdo.: José Manuel Nieto Millán

El Secretario

Fdo.: Jesús Pin Gimeno

El Vocal

Fdo.: Manuel Jiménez López

SCHINDLER NORTE, S.L.U.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS ABREVIADA CORRESPONDIENTE
AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(En euros)

	Notas	(Debe) Haber	
		2020	2019
Otros ingresos de explotación		5.000,00	-
Otros gastos de explotación		-2.056,09	-2.601,94
Otros resultados		1,88	-
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN		2.945,79	-2.601,94
Ingresos financieros		58,53	83,35
RESULTADO FINANCIERO	7 a)	58,53	83,35
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		3.004,32	-2.518,59
Impuesto sobre beneficios	6.1	-	-
RESULTADO DEL EJERCICIO		3.004,32	-2.518,59

Alcobendas (Madrid), 31 de marzo de 2021

El Consejo de Administración

El Presidente

Fdo.: José Manuel Nieto Millán

El Secretario

Fdo.: Jesús Pin Gimeno

El Vocal

Fdo.: Manuel Jiménez López