



SEQURA WORLDWIDE, S.A.

CUENTAS ANUALES ejercicio 2022

Modelo Oficial de Balance Normal

Modelo Oficial de Cuenta de Pérdidas y Ganancias Normal

Modelo Oficial de Estado de Cambio en el Patrimonio Neto

Modelo Oficial de Estado de flujos de efectivo

IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA

NIF:

Forma jurídica SA: SL:

Otras:

LEI: Solo para las empresas que dispongan de código LEI (Legal Entity Identifier)

Denominación social:

Domicilio social:

Municipio: Provincia:

Código postal: Teléfono:

Dirección de e-mail de contacto de la empresa

Pertenencia a un grupo de sociedades:	DENOMINACIÓN SOCIAL		NIF	
Sociedad dominante directa:	<input type="text" value="01041"/>	<input type="text"/>	<input type="text" value="01040"/>	<input type="text"/>
Sociedad dominante última del grupo:	<input type="text" value="01061"/>	<input type="text"/>	<input type="text" value="01060"/>	<input type="text"/>

ACTIVIDAD

Actividad principal: (1)

Código CNAE: (1)

PERSONAL ASALARIADO

a) Número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, por tipo de contrato y empleo con discapacidad:

	EJERCICIO 2022 (2)		EJERCICIO 2021 (3)	
FIJO (4):	<input type="text" value="04001"/>	<input type="text" value="193,02"/>	<input type="text" value="135,11"/>	
NO FIJO (5):	<input type="text" value="04002"/>	<input type="text" value="1,25"/>	<input type="text" value="1,17"/>	

Del cual: Personas empleadas con discapacidad mayor o igual al 33% (o calificación equivalente local):

<input type="text" value="04010"/>	<input type="text" value="0,17"/>	<input type="text" value="0"/>
------------------------------------	-----------------------------------	--------------------------------

b) Personal asalariado al término del ejercicio, por tipo de contrato y por sexo:

	EJERCICIO 2022 (2)				EJERCICIO 2021 (3)			
	HOMBRES		MUJERES		HOMBRES		MUJERES	
FIJO:	<input type="text" value="04120"/>	<input type="text" value="134"/>	<input type="text" value="04121"/>	<input type="text" value="94"/>	<input type="text" value="87"/>	<input type="text" value="72"/>		
NO FIJO:	<input type="text" value="04122"/>	<input type="text" value="1"/>	<input type="text" value="04123"/>	<input type="text" value="1"/>	<input type="text" value="1"/>	<input type="text" value="1"/>		

PRESENTACIÓN DE CUENTAS

	EJERCICIO 2022 (2)				EJERCICIO 2021 (3)			
	AÑO	MES	DÍA		AÑO	MES	DÍA	
Fecha de inicio a la que van referidas las cuentas:	<input type="text" value="01102"/>	<input type="text" value="2022"/>	<input type="text" value="1"/>	<input type="text" value="1"/>	<input type="text" value="2021"/>	<input type="text" value="1"/>	<input type="text" value="1"/>	
Fecha de cierre a la que van referidas las cuentas:	<input type="text" value="01101"/>	<input type="text" value="2022"/>	<input type="text" value="12"/>	<input type="text" value="31"/>	<input type="text" value="2021"/>	<input type="text" value="12"/>	<input type="text" value="31"/>	
Número de páginas presentadas al depósito:	<input type="text" value="01901"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
En caso de no figurar consignadas cifras en alguno de los ejercicios, indique la causa:	<input type="text" value="01903"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

UNIDADES

Marque con una X la unidad en la que ha elaborado todos los documentos que integran sus cuentas anuales:

Euros:	<input type="text" value="09001"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Miles de euros:	<input type="text" value="09002"/>	<input type="checkbox"/>
Millones de euros:	<input type="text" value="09003"/>	<input type="checkbox"/>

(1) Según las clases (cuatro dígitos) de la Clasificación Nacional de Actividades Económicas 2009 (CNAE 2009), aprobada por el Real Decreto 475/2007, de 13 de abril (BOE de 28.4.2007).
 (2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (3) Ejercicio anterior.
 (4) Para calcular el número medio de personal fijo, tenga en cuenta los siguientes criterios:
 a) Si en el año no ha habido importantes movimientos de la plantilla, indique aquí la semisuma de los fijos a principio y a fin de ejercicio.
 b) Si ha habido movimientos, calcule la suma de la plantilla en cada uno de los meses del año y divídala por doce.
 c) Si hubo regulación temporal de empleo o de jornada, el personal afectado por la misma debe incluirse como personal fijo, pero solo en la proporción que corresponda a la fracción del año o jornada del año efectivamente trabajada.
 (5) Puede calcular el personal no fijo medio sumando el total de semanas que han trabajado sus empleados no fijos y dividiendo por 52 semanas. También puede hacer esta operación (equivalente a la anterior):

$$n.º \text{ de personas contratadas} \times \frac{n.º \text{ medio de semanas trabajadas}}{52}$$

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.1

NIF:	A66054164		UNIDAD (1):	
DENOMINACIÓN SOCIAL:	<u>SEQURA WORLDWIDE, SA</u>	Espacio destinado para las firmas de los administradores	Euros:	
			09001	X
			09002	
			Millones:	
			09003	

ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2022 (2)	EJERCICIO 2021 (3)
A) ACTIVO NO CORRIENTE	11000		14.332.266,80	16.308.403,22
I. Inmovilizado intangible	11100	6	4.721.264,24	3.228.270,45
1. Desarrollo	11110		167.389,09	167.389,09
2. Concesiones	11120			
3. Patentes, licencias, marcas y similares	11130		7.481,36	
4. Fondo de comercio	11140			
5. Aplicaciones informáticas	11150	6	4.546.393,79	3.060.881,36
6. Investigación	11160			
7. Propiedad intelectual	11180			
8. Otro inmovilizado intangible	11170			
II. Inmovilizado material	11200	5	1.520.312,65	1.642.270,72
1. Terrenos y construcciones	11210			
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	11220	5	1.520.312,65	1.642.270,72
3. Inmovilizado en curso y anticipos	11230			
III. Inversiones inmobiliarias	11300			
1. Terrenos	11310			
2. Construcciones	11320			
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo ...	11400	8.1	3.010,00	3.010,00
1. Instrumentos de patrimonio	11410		3.010,00	3.010,00
2. Créditos a empresas	11420			
3. Valores representativos de deuda	11430			
4. Derivados	11440			
5. Otros activos financieros	11450			
6. Otras inversiones	11460			
V. Inversiones financieras a largo plazo	11500	8.1	8.087.679,91	11.434.852,05
1. Instrumentos de patrimonio	11510	8.1	5.000,00	5.000,00
2. Créditos a terceros	11520	8.1	8.012.317,68	11.392.446,05
3. Valores representativos de deuda	11530			
4. Derivados	11540			
5. Otros activos financieros	11550	8.1	70.362,23	37.406,00
6. Otras inversiones	11560			
VI. Activos por impuesto diferido	11600			
VII. Deudas comerciales no corrientes	11700			

(1) Marque la casilla correspondiente según exprese las cifras en unidades, miles o millones de euros. Todos los documentos que integran las cuentas anuales deben elaborarse en la misma unidad.
 (2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (3) Ejercicio anterior.

NIF: A66054164

DENOMINACIÓN SOCIAL:

~~SEQURA WORLDWIDE, SA~~

Espacio destinado para las firmas de los administradores

ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2022 (1)	EJERCICIO 2021 (2)
B) ACTIVO CORRIENTE	12000	8.2	46.526.741,70	49.925.874,10
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	12100			
II. Existencias	12200			
1. Comerciales	12210			
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	12220			
a) Materias primas y otros aprovisionamientos a largo plazo	12221			
b) Materias primas y otros aprovisionamientos a corto plazo	12222			
3. Productos en curso	12230			
a) De ciclo largo de producción	12231			
b) De ciclo corto de producción	12232			
4. Productos terminados	12240			
a) De ciclo largo de producción	12241			
b) De ciclo corto de producción	12242			
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados	12250			
6. Anticipos a proveedores	12260			
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	12300	8.2	23.222.641,90	16.345.628,25
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	12310		11.978.550,02	9.450.747,58
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo	12311			
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo	12312		11.978.550,02	9.450.747,58
2. Clientes empresas del grupo y asociadas	12320			
3. Deudores varios	12330		11.222.768,06	6.875.582,01
4. Personal	12340		21.073,55	18.887,96
5. Activos por impuesto corriente	12350			
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	12360		250,27	410,70
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	12370			
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	12400			
1. Instrumentos de patrimonio	12410			
2. Créditos a empresas	12420			
3. Valores representativos de deuda	12430			
4. Derivados	12440			
5. Otros activos financieros	12450			
6. Otras inversiones	12460			

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(2) Ejercicio anterior.

NIF: A66054164

DENOMINACIÓN SOCIAL:

SEQURA WORLDWIDE, SA

Espacio destinado para las firmas de los administradores

ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2022 (1)	EJERCICIO 2021 (2)
V. Inversiones financieras a corto plazo	12500	8.2	12.531.947,33	7.767.571,92
1. Instrumentos de patrimonio	12510		2.340.514,72	6.000,00
2. Créditos a empresas	12520		4.460.017,60	1.250.943,06
3. Valores representativos de deuda	12530			
4. Derivados	12540		97.131,93	35.474,36
5. Otros activos financieros	12550		5.634.283,08	6.475.154,50
6. Otras inversiones	12560			
VI. Periodificaciones a corto plazo	12600		2.310.264,58	513.382,79
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	12700	8.2	8.461.887,89	25.299.291,14
1. Tesorería	12710		8.461.887,89	25.299.291,14
2. Otros activos líquidos equivalentes	12720			
TOTAL ACTIVO (A + B)	10000		60.859.008,50	66.234.277,32

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(2) Ejercicio anterior.

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B2.1

NIF: A66054164

DENOMINACIÓN SOCIAL:

SEQURA WORLDWIDE, SA

Espacio destinado para las firmas de los administradores

PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2022 (1)	EJERCICIO 2021 (2)
A) PATRIMONIO NETO	20000		40.630.746,03	41.166.501,90
A-1) Fondos propios	21000	10	40.630.746,03	41.166.501,90
I. Capital	21100	10	101.957,04	101.957,04
1. Capital escriturado	21110			
2. (Capital no exigido)	21120			
II. Prima de emisión	21200	10	39.665.928,92	39.665.928,92
III. Reservas	21300	10	1.398.615,94	1.395.748,90
1. Legal y estatutarias	21310		17.513,90	17.227,20
2. Otras reservas	21320		1.247.651,80	1.247.651,80
3. Reserva de revalorización	21330			
4. Reserva de capitalización	21350		133.450,24	130.869,90
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)	21400			
V. Resultados de ejercicios anteriores	21500			
1. Remanente	21510			
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	21520			
VI. Otras aportaciones de socios	21600			
VII. Resultado del ejercicio	21700		-535.755,87	2.867,04
VIII. (Dividendo a cuenta)	21800			
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto	21900			
A-2) Ajustes por cambios de valor	22000			
I. Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto	22100			
II. Operaciones de cobertura	22200			
III. Activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	22300			
IV. Diferencia de conversión	22400			
V. Otros	22500			
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	23000			
B) PASIVO NO CORRIENTE	31000	9	11.839.687,29	14.572.379,69
I. Provisiones a largo plazo	31100			
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal	31110			
2. Actuaciones medioambientales	31120			
3. Provisiones por reestructuración	31130			
4. Otras provisiones	31140			
II. Deudas a largo plazo	31200	9	11.763.028,57	14.484.762,76
1. Obligaciones y otros valores negociables	31210			

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(2) Ejercicio anterior.

NIF: A66054164

DENOMINACIÓN SOCIAL:

SEQURA WORLDWIDE, SA

Espacio destinado para las firmas de los administradores

PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2022 (1)	EJERCICIO 2021 (2)
2.	Deudas con entidades de crédito	31220	1.889.784,74	2.702.680,51
3.	Acreedores por arrendamiento financiero	31230		
4.	Derivados	31240		
5.	Otros pasivos financieros	31250	9.873.243,83	11.782.082,25
III.	Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	31300		
IV.	Pasivos por impuesto diferido	31400	11	76.658,72
V.	Periodificaciones a largo plazo	31500		87.616,93
VI.	Acreedores comerciales no corrientes	31600		
VII.	Deuda con características especiales a largo plazo	31700		
C)	PASIVO CORRIENTE	32000	9	8.388.575,18
I.	Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta	32100		10.495.395,73
II.	Provisiones a corto plazo	32200		96.603,01
1.	Provisiones por derechos de emisión de gases de efecto invernadero	32210		
2.	Otras provisiones	32220	96.603,01	61.250,00
III.	Deudas a corto plazo	32300	9	5.650.386,28
1.	Obligaciones y otros valores negociables	32310		
2.	Deudas con entidades de crédito	32320	1.297.466,42	1.353.328,70
3.	Acreedores por arrendamiento financiero	32330		
4.	Derivados	32340		
5.	Otros pasivos financieros	32350	4.352.919,86	7.510.760,37
IV.	Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	32400		
V.	Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	32500	9	2.641.585,89
1.	Proveedores	32510	196.413,69	171.809,12
a)	Proveedores a largo plazo	32511		
b)	Proveedores a corto plazo	32512	196.413,69	171.809,12
2.	Proveedores, empresas del grupo y asociadas	32520		
3.	Acreedores varios.	32530	1.173.045,70	767.965,85
4.	Personal (remuneraciones pendientes de pago)	32540	806.274,02	309.173,00
5.	Pasivos por impuesto corriente	32550	41.337,22	59.359,30
6.	Otras deudas con las Administraciones Públicas.	32560	424.115,26	261.749,39
7.	Anticipos de clientes.	32570	400,00	
VI.	Periodificaciones a corto plazo	32600		
VII.	Deuda con características especiales a corto plazo.	32700		
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)		30000	60.859.008,50	66.234.277,32

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(2) Ejercicio anterior.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS NORMAL

P1.1

NIF: A66054164

DENOMINACIÓN SOCIAL:

SEQURA WORLDWIDE, SA

Espacio destinado para las firmas de los administradores

(DEBE) / HABER

NOTAS DE LA MEMORIA

EJERCICIO 2022 (1)

EJERCICIO 2021 (2)

A) OPERACIONES CONTINUADAS

1. Importe neto de la cifra de negocios	40100		36.005.274,43	29.023.862,57
a) Ventas	40110			
b) Prestaciones de servicios	40120		36.005.274,43	36.005.274,43
c) Ingresos de carácter financiero de las sociedades <i>holding</i>	40130			
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	40200			
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	40300		1.815.839,21	1.363.944,20
4. Aprovisionamientos	40400		-8.171.874,05	-7.532.314,03
a) Consumo de mercaderías	40410			
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	40420			
c) Trabajos realizados por otras empresas	40430		-8.171.874,05	-7.532.314,03
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos	40440			
5. Otros ingresos de explotación	40500		38.170,26	33.830,94
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	40510		38.170,26	33.830,94
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	40520			
6. Gastos de personal	40600	12.1	-10.507.106,61	-6.707.444,86
a) Sueldos, salarios y asimilados	40610		-8.501.159,08	-5.380.048,28
b) Cargas sociales	40620		-2.005.947,53	-1.327.396,58
c) Provisiones	40630			
7. Otros gastos de explotación	40700	12.2	-8.876.315,45	-6.448.375,63
a) Servicios exteriores	40710		-3.934.471,24	-3.020.335,78
b) Tributos	40720			-3.634,84
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	40730			
d) Otros gastos de gestión corriente	40740		-4.941.844,21	-3.424.405,01
e) Gastos por emisión de gases de efecto invernadero	40750			
8. Amortización del inmovilizado	40800		-654.871,34	-498.032,64
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	40900			
10. Excesos de provisiones	41000			
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	41100			30,95
a) Deterioro y pérdidas	41110			
b) Resultados por enajenaciones y otras	41120			
c) Deterioro y resultados por enajenaciones del inmovilizado de las sociedades <i>holding</i>	41130			
12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio	41200			

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(2) Ejercicio anterior.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS NORMAL

P1.2

NIF: A66054164			
DENOMINACIÓN SOCIAL: SEQURA WORLDWIDE, SA		Espacio destinado para las firmas de los administradores	
(DEBE) / HABER	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2022 (1)	EJERCICIO 2021 (2)
13. Otros resultados	41300	-25.258,03	-4.848,91
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13)	49100	9.623.858,42	9.230.652,59
14. Ingresos financieros	41400	24.981,63	
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	41410		
a 1) En empresas del grupo y asociadas	41411		
a 2) En terceros	41412		
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	41420		
b 1) De empresas del grupo y asociadas	41421		
b 2) De terceros	41422	24.981,63	
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero	41430		
15. Gastos financieros	41500	-168.671,11	-331.724,30
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	41510		
b) Por deudas con terceros	41520	-168.671,11	-331.724,30
c) Por actualización de provisiones	41530		
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	41600		
a) Valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	41610		
b) Transferencia de ajustes de valor razonable con cambios en el patrimonio neto	41620		
17. Diferencias de cambio	41700	-30,29	-1.648,82
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	41800	-9.982.256,12	-8.846.011,34
a) Deterioros y pérdidas	41810	-9.982.256,12	-8.846.011,34
b) Resultados por enajenaciones y otras	41820		
19. Otros ingresos y gastos de carácter financiero	42100		
a) Incorporación al activo de gastos financieros	42110		
b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores	42120		
c) Resto de ingresos y gastos	42130		
A.2) RESULTADO FINANCIERO (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)	49200	-10.125.975,89	-9.179.384,46
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)	49300	-502.117,47	51.268,13
20. Impuestos sobre beneficios	41900	-33.638,40	-48.401,09
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3 + 20)	49400		
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
21. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos	42000		
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4 + 21)	49500	-535.755,87	2.867,04

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(2) Ejercicio anterior.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL
A) Estado de ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio

PN1

NIF:	A66054164	
DENOMINACIÓN SOCIAL:		
SEQURA WORLDWIDE, SA		
		Espacio destinado para las firmas de los administradores

		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2022 (1)	EJERCICIO 2021 (2)
A) RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	59100		-535.755,87	2.867,04
INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO				
I. Por valoración de instrumentos financieros	50010			
1. Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto	50011			
2. Otros ingresos/gastos	50012			
II. Por coberturas de flujos de efectivo	50020			
III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	50030			
IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes	50040			
V. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	50050			
VI. Diferencias de conversión	50060			
VII. Efecto impositivo	50070			
B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I + II + III + IV +V+VI+VII)	59200		-535.755,87	2.867,04
TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
VIII. Por valoración de instrumentos financieros	50080			
1. Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto	50081			
2. Otros ingresos/gastos	50082			
IX. Por coberturas de flujos de efectivo	50090			
X. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	50100			
XI. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	50110			
XII. Diferencias de conversión	50120			
XIII. Efecto impositivo	50130			
C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VIII + IX + X + XI+ XII+ XIII)	59300			
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	59400		-535.755,87	2.867,04

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(2) Ejercicio anterior.

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

		CAPITAL		
		ESCRITURADO	(NO EXIGIDO)	PRIMA DE EMISIÓN
		01	02	03
NIF: <u>A66054164</u>		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL: <u>SEQURA WORLDWIDE, SA</u>				
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ²⁰²⁰ (1)	511	86.136,00		8.731.755,72
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio _____ (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio _____ (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO ²⁰²¹ (2)	514	86.136,00		8.731.755,72
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517	15.821,04		30.934.173,20
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ²⁰²¹ (2)	511	101.957,04		39.665.928,92
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio _____ (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio _____ (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO ²⁰²² (3)	514	101.957,04		39.665.928,92
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ²⁰²² (3)	525	101.957,04		39.665.928,92

(1) Ejercicio N-2.

(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).

(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).

(4) Reserva de Revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012, deberán detallar la norma legal en la que se basan.

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
		RESERVAS	(ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
		04	05	06
NIF: <u>A66054164</u>				
DENOMINACIÓN SOCIAL: <u>SEQURA WORLDWIDE, SA</u>				
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ²⁰²⁰ (1)		511	314.280,48	
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio (1) y anteriores		512		
II. Ajustes por errores del ejercicio (1) y anteriores		513		
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO ²⁰²¹ (2)		514	314.280,48	
I. Total ingresos y gastos reconocidos		515		
II. Operaciones con socios o propietarios		516		
1. Aumentos de capital		517		
2. (-) Reducciones de capital		518		
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)		519		
4. (-) Distribución de dividendos		520		
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)		521		
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios		522		
7. Otras operaciones con socios o propietarios		523		
III. Otras variaciones del patrimonio neto		524	1.081.468,42	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)		531		
2. Otras variaciones		532		
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ²⁰²¹ (2)		511	1.395.748,90	
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio (2)		512		
II. Ajustes por errores del ejercicio (2)		513		
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO ²⁰²² (3)		514	1.395.748,90	
I. Total ingresos y gastos reconocidos		515		
II. Operaciones con socios o propietarios		516		
1. Aumentos de capital		517		
2. (-) Reducciones de capital		518		
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)		519		
4. (-) Distribución de dividendos		520		
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)		521		
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios		522		
7. Otras operaciones con socios o propietarios		523		
III. Otras variaciones del patrimonio neto		524	2.867,04	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)		531		
2. Otras variaciones		532		
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ²⁰²² (3)		525	1.398.615,94	

(1) Ejercicio N-2.

(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).

(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).

(4) Reserva de Revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012, deberán detallar la norma legal en la que se basan.

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: <u>A66054164</u>		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL: <u>SEQURA WORLDWIDE, SA</u>				
		OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS	RESULTADO DEL EJERCICIO	(DIVIDENDO A CUENTA)
		07	08	09
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ²⁰²⁰ (1)	511		1.081.468,42	
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio ⁽¹⁾ y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio ⁽¹⁾ y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO ²⁰²¹ (2)	514		1.081.468,42	
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515		2.867,04	
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524		-1.081.468,42	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ²⁰²¹ (2)	511		2.867,04	
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio ⁽²⁾	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio ⁽²⁾	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO ²⁰²² (3)	514		2.867,04	
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515		-535.755,87	
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524		-2.867,04	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ²⁰²² (3)	525		-535.755,87	

(1) Ejercicio N-2.

(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).

(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).

(4) Reserva de Revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012, deberán detallar la norma legal en la que se basan.

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF:	A66054164	Espacio destinado para las firmas de los administradores
DENOMINACIÓN SOCIAL:	<u>SEQURA WORLDWIDE, SA</u>	

		OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS
		10	11	12
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ²⁰²⁰ (1)	511			
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio ⁽¹⁾ y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio ⁽¹⁾ y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO ²⁰²¹ (2)	514			
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ²⁰²¹ (2)	511			
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio ⁽²⁾	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio ⁽²⁾	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO ²⁰²² (3)	514			
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ⁽³⁾	525			

(1) Ejercicio N-2.

(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).

(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).

(4) Reserva de Revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012, deberán detallar la norma legal en la que se basan.

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: <u>A66054164</u>		Espacio destinado para las firmas de los administradores
DENOMINACIÓN SOCIAL: <u>SEQURA WORLDWIDE, SA</u>		
		TOTAL
		13
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ²⁰²⁰ (1)	511	10.213.640,42
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio ⁽¹⁾ y anteriores	512	
II. Ajustes por errores del ejercicio ⁽¹⁾ y anteriores	513	
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO ²⁰²¹ (2)	514	10.213.640,42
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	2.867,04
II. Operaciones con socios o propietarios	516	
1. Aumentos de capital	517	30.949.994,24
2. (-) Reducciones de capital	518	
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519	
4. (-) Distribución de dividendos	520	
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521	
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522	
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523	
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531	
2. Otras variaciones	532	
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ²⁰²¹ (2)	511	41.166.501,90
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio ⁽²⁾	512	
II. Ajustes por errores del ejercicio ⁽²⁾	513	
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO ²⁰²² (3)	514	41.166.501,90
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	-535.755,87
II. Operaciones con socios o propietarios	516	
1. Aumentos de capital	517	
2. (-) Reducciones de capital	518	
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519	
4. (-) Distribución de dividendos	520	
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521	
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522	
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523	
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531	
2. Otras variaciones	532	
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ²⁰²² (3)	525	40.630.746,03

(1) Ejercicio N-2.

(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).

(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).

(4) Reserva de Revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012, deberán detallar la norma legal en la que se basan.

NIF: A66054164

DENOMINACIÓN SOCIAL:

SEQURA WORLDWIDE, SA

Espacio destinado para las firmas de los administradores

	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2022 (1)	EJERCICIO 2021 (2)
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	61100	-502.117,47	2.867,04
2. Ajustes del resultado	61200	3.262.389,17	2.182.979,48
a) Amortización del inmovilizado (+)	61201	654.871,34	498.032,64
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	61202	2.417.120,99	1.351.604,67
c) Variación de provisiones (+/-)	61203	46.677,07	
d) Imputación de subvenciones (-)	61204		
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	61205		-30,95
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)	61206		
g) Ingresos financieros (-)	61207	- 24.981,63	
h) Gastos financieros (+)	61208	168.671,11	331.724,30
i) Diferencias de cambio (+/-)	61209	30,29	1.648,82
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)	61210		
k) Otros ingresos y gastos (-/+)	61211		
3. Cambios en el capital corriente	61300	-14.798.446,06	-2.518.038,74
a) Existencias (+/-)	61301		
b) Deudores y otras cuentas para cobrar (+/-)	61302	8.2 -6.877.424,35	-3.595.657,14
c) Otros activos corrientes (+/-)	61303	8.2 -8.992.550,94	506.786,40
d) Acreedores y otras cuentas para pagar (+/-)	61304	1.071.529,23	570.832,00
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	61305		
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	61306		
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	61400	-185.056,99	-392.788,73
a) Pagos de intereses (-)	61401	-168.671,11	-331.724,30
b) Cobros de dividendos (+)	61402		
c) Cobros de intereses (+)	61403	24.981,63	
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)	61404	-41.337,22	-59.359,30
e) Otros pagos (cobros) (-/+)	61405	-30,29	-1.648,82
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (1 + 2 + 3 + 4)	61500	-12.223.231,35	676.579,86

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(2) Ejercicio anterior.

NIF: A66054164

DENOMINACIÓN SOCIAL:

SEQURA WORLDWIDE, SA

Espacio destinado para las firmas de los administradores

	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2022 (1)	EJERCICIO 2021 (2)
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-)	62100	-2.025.907,06	-6.224.061,58
a) Empresas del grupo y asociadas	62101		
b) Inmovilizado intangible	62102	6	-1.885.362,26
c) Inmovilizado material	62103	5	-140.544,80
d) Inversiones inmobiliarias	62104		
e) Otros activos financieros	62105	8.1	-4.507.434,06
f) Activos no corrientes mantenidos para venta	62106		
g) Unidad de negocio	62107		
h) Otros activos	62108		
7. Cobros por desinversiones (+)	62200	3.347.172,14	9.514,71
a) Empresas del grupo y asociadas	62201		
b) Inmovilizado intangible	62202		
c) Inmovilizado material	62203	5	9.514,71
d) Inversiones inmobiliarias	62204		
e) Otros activos financieros	62205	3.347.172,14	
f) Activos no corrientes mantenidos para venta	62206		
g) Unidad de negocio	62207		
h) Otros activos	62208		
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6 + 7)	62300	1.321.265,08	-6.214.546,87

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(2) Ejercicio anterior.

NIF: A66054164

DENOMINACIÓN SOCIAL:

SEQURA WORLDWIDE, SA

Espacio destinado para las firmas de los administradores

	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2022 (1)	EJERCICIO 2021 (2)
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	63100		30.949.994,24
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)	63101		30.949.994,24
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-)	63102		
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-)	63103		
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+)	63104		
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	63105		
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	63200	-5.935.436,98	-389.569,14
a) Emisión	63201		
1. Obligaciones y otros valores negociables (+)	63202		
2. Deudas con entidades de crédito (+)	63203		
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)	63204		
4. Deudas con características especiales (+)	63205		
5. Otras deudas (+)	63206		1.572.711,73
b) Devolución y amortización de	63207		
1. Obligaciones y otros valores negociables (-)	63208		
2. Deudas con entidades de crédito (-)	63209	-868.758,05	-1.962.280,87
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)	63210		
4. Deudas con características especiales (-)	63211		
5. Otras deudas (-)	63212	-5.066.678,93	
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio	63300		
a) Dividendos (-)	63301		
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-)	63302		
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9 + 10 + 11)	63400	-5.935.436,98	30.560.425,10
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio	64000		
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (5 + 8 + 12 + D)	65000	-16.837.403,25	23.669.298,37
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	65100	25.299.291,14	1.629.992,77
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	65200	8.461.887,89	25.299.291,14

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(2) Ejercicio anterior.



SEQURA WORLDWIDE, S.A.

MEMORIA NORMAL CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO
2022

NOTA 1. CONSTITUCIÓN, ACTIVIDAD Y RÉGIMEN LEGAL DE LA SOCIEDAD

a) Constitución, Domicilio Social y Régimen Legal

Segura Worldwide, S.A. “en adelante SeQura o La Sociedad”, figura inscrita en el Registro Mercantil de Barcelona, en el Tomo 43829, Folio 158, Hoja 439545, inscripción 1. Tiene su domicilio social y fiscal en Barcelona (08010), calle Ali-Bei, 7-9 ent. y está provista con CIF A66054164.

La Sociedad, constituida en mayo de 2013, bajo la denominación de PAYEX INTERNACIONAL, S.L., acordó la modificación de su denominación social en septiembre de 2013, a SEQURA WORLDWIDE, S.L. En fecha 06.09.2018 queda transformada en Sociedad Anónima, pasando a denominarse “SEQURA WORLDWIDE, S.A.”

b) Actividad

La Sociedad, tiene como objeto social los servicios de pago a través de medios electrónicos.

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

El ejercicio social de la Sociedad comienza el 1 de enero y finaliza el 31 de diciembre de cada año. En el resto de Notas de esta Memoria, cada vez que se haga referencia al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022, se indicará para simplificar "ejercicio 2022".

c) Régimen Legal

La Sociedad se rige por sus estatutos sociales y por la vigente Ley de Sociedades de Capital.

NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES ABREVIADAS

a) Imagen fiel:

Las Cuentas Anuales Normales ejercicio 2022 han sido obtenidas a partir de los registros contables de la Sociedad y se han formulado de acuerdo con la legislación mercantil vigente y las normas establecidas en el Plan General de Contabilidad aprobado por el Real Decreto 1514/2007, de 16 de noviembre, aplicando las modificaciones introducidas al mismo mediante el Real Decreto 1159/2010, de 17 de septiembre, y el Real Decreto 602/2016, de 2 de diciembre, con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad.

b) Principios contables aplicados:

Las Cuentas anuales Normales adjuntas se han formulado aplicando los principios contables establecidos en el Código de Comercio y en el Plan General de Contabilidad.

c) Moneda de Presentación

De acuerdo con la normativa legal vigente en materia contable, las Cuentas Anuales Normales se presentan expresadas en euros.

d) Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre:

La Sociedad ha elaborado sus estados financieros bajo el principio de empresa en funcionamiento, sin que exista ningún tipo de riesgo importante que pueda suponer cambios significativos en el valor de los activos o pasivos en el ejercicio siguiente.

En la elaboración de las cuentas anuales correspondientes al ejercicio 2022 se han determinado estimaciones e hipótesis en función de la mejor información disponible a 31 de diciembre de 2022 sobre los hechos analizados. Es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en próximos ejercicios lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes cuentas anuales futuras.

e) Comparación de la información:

De acuerdo con la legislación mercantil, se presentan, a efectos comparativos, con cada una de las partidas del Balance Normal y de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias Abreviada, además de las cifras del ejercicio 2022 las correspondientes al ejercicio anterior. Las partidas de ambos ejercicios son comparables y homogéneas.

f) Elementos recogidos en varias partidas:

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

g) Corrección de errores:

No se han detectado errores existentes al cierre del ejercicio que obliguen a reformular las cuentas, los hechos conocidos con posterioridad al cierre, que podrían aconsejar ajustes en las estimaciones en el cierre del ejercicio, han sido comentados en sus apartados correspondientes.

h) Responsabilidad de la estimación y estimaciones realizadas:

La información contenida en estas cuentas anuales es responsabilidad del Consejo de Administración de la Sociedad.

i) Estado de Cambios en el Patrimonio Neto, Estado de Flujos de Efectivo e Informe de Gestión

De acuerdo con la legislación mercantil vigente, la Sociedad presenta modelo de Cuentas Anuales balance y memoria NORMALES, en consecuencia, está obligada a presentar el Estado de Cambios en el Patrimonio Neto, el Estado de Flujos de Efectivo e Informe de gestión.

NOTA 3. DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS

La propuesta de aplicación del resultado del ejercicio 2022 formulada por el Consejo de administración de la Sociedad y que se someterá a la aprobación de la Junta General de Accionistas es la siguiente:

	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
RESULTADO DEL EJERCICIO	- 535.755,87	2.867,04
A Reserva Legal		286,70
A reserva de capitalización		2.580,34
A reserva voluntaria		
A compensación ejercicios posteriores	- 535.755,87	-
Total distribuido	- 535.755,87	2.867,04

NOTA 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

Las principales normas de registro y valoración utilizadas por la Sociedad en la elaboración de sus cuentas anuales del ejercicio 2022, de acuerdo con las establecidas en el Real Decreto 1514/2007 por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad, han sido las siguientes:

1. Inmovilizado intangible:

a) Coste:

El inmovilizado intangible se valora inicialmente por su precio de adquisición o coste de producción. Posteriormente se valora por su coste minorado por la correspondiente amortización acumulada y, en su caso, por las pérdidas por deterioro que haya experimentado.

No existe fondo de comercio en balance de la sociedad.

b) Amortizaciones:

Los inmovilizados intangibles son activos de vida útil definida y, por lo tanto, serán objeto de amortización, se amortizan linealmente en función de la vida útil estimada. Cuando la vida útil de estos activos no pueda estimarse de manera fiable se amortizará en un plazo de 10 años, es decir un 10% anual.

c) Deterioro de valor:

La Sociedad reconoce cualquier pérdida que haya podido producirse en el valor registrado de estos activos con origen en su deterioro. Los criterios para el reconocimiento de las pérdidas por deterioro de estos activos y, si procede, de las recuperaciones de las pérdidas por deterioro registradas en ejercicios anteriores son similares a los aplicados para los activos materiales.

d) Desarrollo:

La partida incluye todos los gastos necesarios en la fase de estudio y análisis en la entrada a nuevos mercados y el desarrollo de nuevos productos.

e) Desarrollo y Aplicaciones informáticas:

Dentro de este epígrafe se recoge el coste de las aplicaciones informáticas adquiridas por la sociedad, así como las elaboradas por la propia empresa para sí misma, siempre que cumplan las condiciones para su activación.

Los gastos de personal propio que ha trabajado en el desarrollo de las aplicaciones informáticas se incluyen como mayor coste de las mismas, con el abono en el epígrafe "*Trabajos realizados por la empresa para su activo*" de la cuenta de pérdidas y ganancias.

Los gastos de "Desarrollos de Aplicaciones Informáticas" se amortizan a razón de un 33% anual; a excepción de las elaboradas por la propia empresa para sí misma, puesto que la vida útil de estos activos no puede estimarse de manera fiable, se establece una vida útil de 10 años y se amortizará a razón de un 10% anual.

2. Inmovilizado material:

a) Coste:

El inmovilizado material se valora inicialmente por su precio de adquisición o coste de producción, el cual incluye, además del importe facturado por el vendedor después de deducir cualquier descuento o rebaja 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 que haya sido necesaria para que pueda operar de la forma prevista.

Los impuestos indirectos que gravan los elementos de inmovilizado material han sido incluidos en el precio de adquisición o coste de producción cuando no han resultado recuperables directamente de la Hacienda Pública.

Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil y los gastos de mantenimiento son cargadas directamente en la cuenta de Pérdidas y Ganancias. Por el contrario, los importes invertidos en mejoras que contribuyen a aumentar la capacidad, la eficiencia o a alargar la vida útil de dichos bienes, se registran como mayor coste de estos.

Durante el ejercicio, deberemos considerar las partidas invertidas en inmovilizado que van a contribuir a la ampliación, modernización y mejora del inmovilizado material.

La sociedad no dispone de activos materiales adquiridos en régimen de arrendamiento financiero.

No se han realizado trabajos de la Sociedad para su inmovilizado.

b) Amortizaciones:

La Sociedad amortiza el inmovilizado material siguiendo el método lineal, aplicando porcentajes de amortización anual calculados en función de los años de vida útil estimada de los respectivos bienes, según el siguiente detalle:

	Porcentaje amortización
Edificios y otras construcciones	2% - 4%
Instalaciones técnicas	10%
Equipos para procesos de información	25%
Mobiliario y enseres	10%
Equipos electrónicos	20%
Elementos de transporte externo	16%

c) Deterioro de valor:

A la fecha de cierre de cada ejercicio, la Sociedad revisa los importes en libros de su inmovilizado material para determinar si existen indicios de que dichos activos hayan sufrido una pérdida de valor por deterioro de valor. En caso de que exista cualquier indicio, se realiza una estimación del importe recuperable del activo correspondiente para determinar el importe del deterioro necesario. Los cálculos del deterioro de estos elementos del inmovilizado material se efectúan elemento a elemento de forma individualizada.

Las correcciones valorativas por deterioro se reconocen como un gasto en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Las pérdidas por deterioro reconocidas en un activo material en ejercicios anteriores son revertidas cuando se produce un cambio en las estimaciones sobre su importe recuperable aumentando el valor del activo con abono a resultados con el límite del valor en libros que el activo hubiera tenido de no haberse realizado el deterioro.

3. Actualización de balances:

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

4. Instrumentos financieros: activos y pasivos financieros:

a) *Criterios empleados para la calificación y valoración de las diferentes categorías de activos y pasivos financieros:*

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

➤ Activos financieros a coste amortizado

Los activos financieros incluidos en esta categoría se han valorado inicialmente por el coste, que equivaldrá al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de

transacción que le han sido directamente atribuibles; no obstante, estos últimos podrán registrarse en la cuenta de pérdidas y ganancias en el momento de su reconocimiento inicial.

No obstante, los créditos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tienen un tipo de interés contractual, así como los anticipos y créditos al personal, las fianzas, los dividendos a cobrar y los desembolsos exigidos sobre instrumentos de patrimonio, cuyo importe se espera recibir en el corto plazo, se han valorado por su valor nominal porque el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

Posteriormente, estos activos financieros se valoran por su coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método del tipo de interés efectivo.

Las aportaciones realizadas como consecuencia de un contrato de cuentas en participación y similares, se han valorado al coste, incrementado o disminuido por el beneficio o la pérdida, respectivamente, que corresponde a la Sociedad como partícipe no gestor, y menos, en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro.

No obstante, lo anterior, los activos con vencimiento no superior a un año que, de acuerdo con lo dispuesto en el apartado anterior, se han valorado inicialmente por su valor nominal, continúan valorándose por dicho importe, salvo que se hubieran deteriorado.

Para los activos financieros a tipo de interés variable, se emplea el tipo de interés efectivo que corresponde en la fecha de cierre de estas cuentas anuales de acuerdo con las condiciones contractuales.

En su caso, como sustituto del valor actual de los flujos de efectivo futuro se ha utilizado el valor de cotización del activo, siempre que éste sea lo suficientemente fiable como para considerarlo representativo del valor que pudiera recuperar la Sociedad.

➤ Activos financieros mantenidos para negociar

Los activos financieros mantenidos para negociar se han valorado inicialmente por el coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada. Los costes de transacción que le han sido directamente atribuidos se han reconocido en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio. Forman parte de la valoración inicial el importe de los derechos preferentes de suscripción y similares que, en su caso, se hubiesen adquirido.

Posteriormente, se han valorado por su valor razonable, sin deducir los costes de transacción en que se haya podido incurrir en su enajenación. Los cambios que se han producido o produzcan en el valor razonable se han imputado en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio.

➤ Activos financieros a coste

Se valoran inicialmente al coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que le han sido directamente atribuibles. Forman parte de la valoración inicial el importe de los derechos preferentes de suscripción y similares que, en su caso, se hubiesen adquirido.

Posteriormente se valoran por su coste, menos, en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro.

➤ Intereses y dividendos recibidos de activos financieros

Los intereses y dividendos de activos financieros devengados con posterioridad al momento de la adquisición se reconocen 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.

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

➤ Pasivos financieros a coste amortizado

Los pasivos financieros incluidos en esta categoría se valoran inicialmente por el coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación recibida ajustado por los costes de transacción que les sean directamente atribuibles; no obstante, estos últimos, así como las comisiones financieras que se carguen a la Sociedad cuando se originen las deudas con terceros se ha registrado en la cuenta de pérdidas y ganancias en el momento de su reconocimiento inicial.

No obstante, lo señalado en el párrafo anterior, los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tengan un tipo de interés contractual, así como las fianzas y los desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones, cuyo importe se espera pagar en el corto plazo, se han valorado por su valor nominal, porque el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

Posteriormente, los pasivos financieros incluidos en esta categoría se valoran por su coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método del tipo de interés efectivo.

Las aportaciones recibidas como consecuencia de un contrato de cuentas en participación y similares, se valorarán al coste, incrementado o disminuido por el beneficio o la pérdida, respectivamente, que deba atribuirse a los partícipes no gestores.

No obstante, lo anterior, los débitos con vencimiento no superior a un año que se valoren inicialmente por su valor nominal continuarán valorándose por dicho importe.

➤ Pasivos financieros mantenidos para negociar

Para la valoración de estos pasivos financieros se han utilizado los mismos criterios que los señalados en el apartado de activos financieros mantenidos para negociar.

b) Correcciones valorativas por deterioro:

Al cierre del ejercicio, se han efectuado las correcciones valorativas necesarias, ya que existía evidencia objetiva de que el valor de un activo financiero o de un grupo de activos financieros con similares características de riesgo valorados colectivamente, se ha deteriorado como resultado de uno o más eventos que ha ocurrido después de su reconocimiento inicial y que han ocasionado una reducción o retraso en los flujos de efectivo estimados futuros.

El importe de la corrección valorativa es la diferencia entre su valor en libros y el importe recuperable, entendido éste como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y el valor actual de los flujos de efectivo futuros derivados de la inversión, calculados, bien mediante la estimación de los que se espera recibir como consecuencia del reparto de dividendos realizado por la empresa participada y de la enajenación o baja en cuentas de la inversión en la misma, bien mediante la estimación de su participación en los flujos de efectivo que se espera sean generados por la empresa participada, procedentes tanto de sus actividades ordinarias como de su enajenación o baja en cuentas.

En las inversiones en el patrimonio de empresas que no sean del grupo, multigrupo o asociadas admitidas a cotización, como sustituto del valor actual de los flujos de efectivo futuros se ha utilizado el valor de cotización del activo, siempre que éste sea lo suficientemente fiable como para considerarlo representativo del valor que pudiera recuperar la empresa.

Las inversiones no admitidas a cotización se toman en consideración el patrimonio neto de la empresa participada corregido por las plusvalías tácitas existentes en la fecha de la valoración.

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 ha tenido como límite el valor en libros de la inversión que está reconocida en la fecha de reversión si no se hubiese registrado el deterioro del valor.

La pérdida por deterioro del valor de estos activos financieros es 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.

c) Criterios empleados para el registro de la baja de activos y pasivos financieros:

Los criterios utilizados para dar de baja un activo financiero son que haya expirado 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.

Una vez se ha dado de baja el activo, la ganancia o pérdida surgida de esta operación formará parte del resultado del ejercicio en el cual ésta se haya producido.

En el caso de los pasivos financieros la Sociedad los da de baja cuando la obligación se ha extinguido. También se da de baja un pasivo financiero cuando se produce con condiciones sustancialmente diferentes.

La diferencia entre el valor en libros del pasivo financiero y la contraprestación pagada incluidos los costes de transacción atribuibles, se recoge en la cuenta de pérdidas y ganancias.

d) Criterios empleados en la determinación de los ingresos o gastos procedentes de las distintas categorías de instrumentos financieros:

Los intereses y dividendos de activos financieros reportados con posterioridad al momento de la adquisición se han reconocido como ingresos en la cuenta de pérdidas y ganancias. Para el reconocimiento de los intereses se ha utilizado el método del interés efectivo. Los dividendos se reconocen cuando se declare el derecho del socio al recibirlo.

5. Transacciones en moneda extranjera:

Las operaciones realizadas en moneda extranjera han sido valoradas al tipo de cambio en la fecha de la transacción; las diferencias de cambio originadas han sido imputadas en la cuenta de pérdidas y ganancias.

6. Impuesto sobre beneficios:

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

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

Los activos y pasivos por impuestos diferidos incluyen las diferencias temporales que se identifican como aquellos importes que se prevén pagadores o recuperables por las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos y su valor fiscal, así como las bases imponibles negativas pendientes de compensación y los créditos por deducciones fiscales no aplicadas fiscalmente. Estos importes se registran aplicando a la diferencia temporal o crédito que corresponda el tipo de gravamen al que se espera recuperarlos o liquidarlos.

Se reconocen pasivos por impuestos diferidos para todas las diferencias temporales imponibles. Por su parte, los activos por impuestos diferidos, identificados con diferencias temporales, bases imponibles negativas y deducciones pendientes de compensar, sólo se reconocen en el supuesto de que se considere probable que la Sociedad tenga en el futuro suficientes ganancias fiscales contra las cuales poder hacerlas efectivas.

Con ocasión de cada cierre contable, se revisan los impuestos diferidos registrados (tanto activos como pasivos) con objeto de comprobar que se mantienen vigentes, efectuándose las oportunas correcciones a los mismos de acuerdo con los resultados de los análisis realizados.

7. Ingresos y gastos: prestaciones de servicios realizados por la empresa:

Los ingresos y gastos se imputan en función del principio del devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de los bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos. Concretamente, los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación a recibir y representan los importes a cobrar por los servicios prestados en el marco ordinario de la actividad, deducidos los descuentos e impuestos.

Los ingresos por intereses se devengan siguiendo un criterio financiero temporal, en función del principal pendiente de pago y el tipo de interés efectivo aplicable. Los servicios prestados a terceros se reconocen al formalizar la aceptación por parte del cliente. Los cuales, en el momento de la emisión de estados financieros se encuentran realizados, pero no aceptados, se valoran al menor valor entre los costes producidos y la estimación de aceptación.

Los ingresos se encuentran valorados por el importe realmente percibido y los gastos por el coste de adquisición, habiéndose contabilizado según el criterio de devengo.

8. Provisiones y contingencias:

Las cuentas anuales de la Sociedad recogen todas las provisiones significativas en las cuales es mayor la probabilidad que se haya de atender la obligación. Las provisiones se reconocen únicamente en base a hechos presentes o pasados que generen obligaciones futuras. Se cuantifican teniendo en consideración la mejor información disponible sobre las consecuencias del suceso que las motivan y son reestimadas con ocasión de cada cierre contable. Se utilizan para afrontar las obligaciones específicas para las cuales fueron originalmente reconocidas. Se procede a su reversión total o parcial, cuando estas obligaciones dejan de existir o disminuyen.

9. Transacciones entre partes vinculadas:

Las operaciones comerciales y financieras que haya podido realizar la sociedad con partes vinculadas, se han efectuado en condiciones normales de mercado.

NOTA 5. INMOVILIZADO MATERIAL

Detalle del inmovilizado material y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas y correcciones valorativas por deterioro de valor acumulado:

Estado de movimientos del inmovilizado material	Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	Total
A) SALDO INICIAL BRUTO, ejercicio 2022	2.010.056,60	2.010.056,60
(+) entradas	140.544,70	140.544,70
(+) correcciones de valor por actualización	-	-
(-) salidas	-	-
B) SALDO FINAL BRUTO, ejercicio 2022	2.150.601,30	2.150.601,30
C) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL ejercicio 2022	367.776,78	367.776,78
(+) Dotación a la amortización del ejercicio	262.511,87	262.511,87
(+) Aumentos de la amortización acumulada por actualización	-	-
(+) Aumentos dpor adquisiciones o traspasos	-	-
(-) Disminución por salidas, bajas o traspasos	-	-
D) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL, ejercicio 2022	630.288,65	630.288,65
E) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL ejercicio 2022	-	-
(+) Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el periodo	-	-
(-) Revisión de correcciones valorativas por deterioro	-	-
(-) Disminuciones por salidas, bajas o traspasos	-	-
F) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO FINAL ejercicio 2022	-	-
Estado de movimientos del inmovilizado material	Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	Total
A) SALDO INICIAL BRUTO, ejercicio 2021	1.680.580,18	1.680.580,18
(+) entradas	329.476,32	329.476,32
(+) correcciones de valor por actualización	-	-
(-) salidas	-	-
B) SALDO FINAL BRUTO, ejercicio 2022	2.010.056,50	2.010.056,50
C) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL ejercicio 2021	142.491,82	142.491,82
(+) Dotación a la amortización del ejercicio	225.293,96	225.293,96
(+) Aumentos de la amortización acumulada por actualización	-	-
(+) Aumentos dpor adquisiciones o traspasos	-	-
(-) Disminución por salidas, bajas o traspasos	-	-
D) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL, ejercicio 2021	367.785,78	367.785,78
E) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL ejercicio 2021	-	-
(+) Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el periodo	-	-
(-) Revisión de correcciones valorativas por deterioro	-	-
(-) Disminuciones por salidas, bajas o traspasos	-	-
F) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO FINAL ejercicio 2021	-	-

La Sociedad no dispone de Terrenos y construcciones ni Inmovilizado en cuso y anticipos

NOTA 6. INMOVILIZADO INTANGIBLE

Detalle inmovilizado intangible y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas y correcciones valorativas por deterioro de valor acumulado:

Estado de movimientos del inmovilizado intangible	Desarrollo	Aplicaciones informáticas	Total
A) SALDO INICIAL BRUTO, ejercicio 2022	167.389,09	3.900.927,72	4.068.316,81
(+) entradas	0,00	1.877.880,90	1.877.880,90
(+) correcciones de valor por actualización	7.481,36		7.481,36
(-) salidas			0,00
B) SALDO FINAL BRUTO, ejercicio 2022	174.870,45	5.778.808,62	5.953.679,07
C) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL ejercicio 2022	0,00	840.046,36	840.046,36
(+) Dotación a la amortización del ejercicio		392.368,47	392.368,47
(+) Aumentos de la amortización acumulada por actualización			0,00
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos			0,00
(-) Disminución por salidas, bajas o traspasos			0,00
D) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL, ejercicio 2022	0,00	1.232.414,83	1.232.414,83
E) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL ejercicio 2022			0,00
(+) Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el periodo			0,00
(-) Revisión de correcciones valorativas por deterioro			0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas o traspasos			0,00
F) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO FINAL ejercicio 2022	0,00	0,00	0,00
Estado de movimientos del inmovilizado intangible	Desarrollo	Aplicaciones informáticas	Total
A) SALDO INICIAL BRUTO, ejercicio 2021	0,00	2.690.680,32	2.690.680,32
(+) entradas	167.389,09	1.210.247,40	1.377.636,49
(+) correcciones de valor por actualización			0,00
(-) salidas			0,00
B) SALDO FINAL BRUTO, ejercicio 2021	167.389,09	3.900.927,72	4.068.316,81
C) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL ejercicio 2021	0,00	566.984,24	566.984,24
(+) Dotación a la amortización del ejercicio		273.062,12	273.062,12
(+) Aumentos de la amortización acumulada por actualización			0,00
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos			0,00
(-) Disminución por salidas, bajas o traspasos			0,00
D) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL, ejercicio 2021	0,00	840.046,36	840.046,36
E) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL ejercicio 2021			0,00
(+) Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el periodo			0,00
(-) Revisión de correcciones valorativas por deterioro			0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas o traspasos			0,00
F) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO FINAL ejercicio 2021	0,00	0,00	0,00

NOTA 7. ARRENDAMIENTO FINANCIERO Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA ANALOGA

La Sociedad no dispone de arrendamientos financieros ni otras operaciones de naturaleza similar sobre activos no corrientes.

A continuación, se detalla el gasto por arrendamiento operativo:

	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
Arrendamiento oficina	302.994,17	295.657,46
Arrendamiento espacio de reunión	12.393,76	6.222,33
Arrendamiento equipo informático	55.776,22	23.324,05
Otros arrendamientos	4.654,67	3.041,33
Total, arrendamiento operativo	375.818,82	328.245,17

NOTA 8. ACTIVOS FINANCIEROS.

8.1) El detalle de activos financieros a largo plazo, correspondientes al 31 de diciembre de 2022 y 2021, es el siguiente, en euros:

Instrumentos de patrimonio empresas del Grupo L.P	Importe 2022	Importe 2021
SALDO INICIAL	3.010,00	3.010,00
(+) Altas	-	-
(+) Traspasos y otras variaciones		
(-) Salidas y reducciones	-	-
(-) Traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL	3.010,00	3.010,00

Instrumentos de patrimonio L.P (nota 8.1.1)	Importe 2022	Importe 2021
SALDO INICIAL	5.000,00	5.000,00
(+) Altas	-	-
(+) Traspasos y otras variaciones		
(-) Salidas y reducciones	-	-
(-) Traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL	5.000,00	5.000,00

Préstamos y Partidas a Cobrar a L.P. (Nota 8.1.2)	Importe 2022	Importe 2021
SALDO INICIAL	11.429.852,05	7.733.256,91
(+) Altas	9.033.273,91	3.696.595,14
(+) Traspasos y otras variaciones	-	-
(-) Salidas y reducciones	-12.380.446,05	-
(-) Traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL	8.082.679,91	11.429.852,05

Total activos financieros L.P.	Importe 2022	Importe 2021
SALDO INICIAL	11.437.862,05	7.741.266,91
(+) Altas	9.033.273,91	3.696.595,14
(+) Traspasos y otras variaciones	-	-
(-) Salidas y reducciones	-12.380.446,05	-
(-) Traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL	8.090.689,91	11.437.862,05

Empresas del grupo, multigrupo y asociadas

A continuación, se detallan los datos y la participación, con quien SeQura tiene vinculación por ser consideradas como empresas del grupo, multigrupo o asociada:

- Nombre de la entidad: KAMARA FORUM, S.L.
- Con número de NIF B67464941
- Con domicilio en Barcelona, calle Ali-Bei, 7 ent.
- Valor de la participación en el capital de la entidad: 3.010,00 €

8.1.1) Instrumentos de patrimonio L.P.

Corresponde a la participación en el capital de Avalis, garante de la operación de “Confirming” firmado con Bankinter en septiembre de 2020, y con la garantía de Avalis. La línea de confirming se firmó por un periodo de 3 años

8.1.2) Préstamos y Partidas a Cobrar a L.P.

La composición de este epígrafe a 31 de diciembre de 2022 y 2021 es la siguiente, en euros:

	Saldo a 31/12/202	Saldo a 31/12/2021
Crédito – Inversiones L.P.	8.012.317,68	11.392.446,05
Fianzas constituidas a L.P.	70.362,23	37.406,00
Total	8.082.679,91	11.429.852,05

Las Inversiones a L.P., incluyen:

- a) Inversión, crédito por importe de 12.000,00 a favor de Stichting Sequra Funding1, SRL
- b) Inversión a favor de Sequra Funding2, SRL sociedad constituida el 2 de julio de 2022, con domicilio social en Luxemburgo, al amparo de la Ley de Titulización que, podrá adquirir, conceder o asumir los riesgos relacionados con cualquier préstamo, cuentas por cobrar y cualquier otro tipo de instrumento financiero.
En virtud del contrato firmado, por un periodo inicial de 2 años, con la gestora del fondo de inversión Chenavari, Citi y SeQura, que deberá aportar el 5% del disponible para el funcionamiento del vehículo de inversión.
Durante el año 2022 el total invertido en Sequra Funding2 ha sido de 8.012.317,68 €.
- c) La inversión a L.P. que figura en el balance al cierre del ejercicio 2021, corresponde a la Inversión a favor de Sequra Funding1, SRL sociedad constituida el 5 de junio de 2020, con domicilio social en Luxemburgo, al amparo de la Ley de Titulización que, podrá adquirir, conceder o asumir los riesgos relacionados con cualquier préstamo, cuentas por cobrar y cualquier otro tipo de instrumento financiero.
En virtud del contrato firmado, por un periodo inicial de 2 años, con la gestora del fondo de inversión Chenavari, SeQura debía aportar el 20% del disponible para el funcionamiento del vehículo de inversión.
Durante el año 2021 el total invertido en Sequra Funding1 fue de 3.696.595,14 €.
El contrato con Sequra Funding1, finalizó en septiembre de 2022, en consecuencia, fue cancelada la inversión en el vehículo de inversión.

Las finanzas constituidas a largo plazo corresponden:

- Las exigidas en virtud del contrato de alquiler firmado con Sherto, S.L. propietaria del inmueble en el cual se ha fijado el domicilio social y de actividad de la sociedad, por importe de 37.406,00
- Las constituidas en virtud de la contratación de servicios prestados por la mercantil DEEL, INC, por importe de 32.956,23 €

8.2) El detalle de activos financieros a corto plazo, correspondientes al 31 de diciembre de 2022 y 2021, es el siguiente, en euros:

Activos a Valor Razonable con Cambios en Pérdidas y Ganancias	Importe 2022	Importe 2021
SALDO INICIAL	25.299.291,14	1.629.992,77
(+) Altas	503.868.979,14	343.479.433,60
(+) Traspasos y otras variaciones		
(-) Salidas y reducciones	520.706.382,39	319.810.135,23
(-) Traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL	8.461.887,89	25.299.291,14

Instrumentos de patrimonio C.P (Nota 8.2.1)	Importe 2022	Importe 2021
SALDO INICIAL	6.000,00	6.000,00
(+) Altas	2.500.000,00	
(+) Traspasos y otras variaciones		
(-) Salidas y reducciones	165.485,28	
(-) Traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL	2.340.514,72	6.000,00

Préstamos y Partidas a Cobrar a C.P. (Nota 8.2.2)	Importe 2022	Importe 2021
SALDO INICIAL	26.037.526,73	21.666.505,23
(+) Altas	823.508.426,90	697.940.262,15
(+) Traspasos y otras variaciones		
(-) Salidas y reducciones	811.845.678,44	693.569.240,45
(-) Traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL	37.700.275,19	26.037.526,73

Total activos financieros C.P.	Importe 2022	Importe 2021
SALDO INICIAL	51.342.817,87	23.302.497,80
(+) Altas	1.329.877.406,04	1.041.419.695,75
(+) Traspasos y otras variaciones		
(-) Salidas y reducciones	1.332.717.546,11	1.013.379.375,68
(-) Traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL	48.502.677,80	51.342.817,87

Activos a Valor Razonable con Cambios en Pérdidas y Ganancias

Corresponde a efectivo y otros activos líquidos equivalentes. Su detalle al 31 de diciembre de 2022 y 2021 es como sigue, en euros:

	Saldo a 31/12/2022	Saldo a 31/12/2021
Cuentas Corrientes	8.461.887,89	25.299.291,14
Total	8.461.887,89	25.299.291,14

Préstamos y Partidas a Cobrar a C.P.

La composición de este epígrafe a 31 de diciembre de 2022 y 2021 es la siguiente, en euros:

Créditos por operaciones comerciales	Importe 2022	Importe 2021
Clientes por prestaciones de servicios	11.978.550,02	9.450.747,58
Deudores varios	11.223.018,33	6.875.582,01
Total créditos por operaciones comerciales	23.201.568,35	16.326.329,59

Créditos por operaciones no comerciales	Importe 2022	Importe 2021
Otros créditos	8.843.350,21	3.217.154,68
Finanzas constituidas	5.634.283,08	6.475.154,50
Anticipos al personal	21.073,55	18.887,96
Total créditos por operaciones no comerciales	14.498.706,84	9.711.197,14

TOTAL	37.700.275,19	26.037.526,73
--------------	----------------------	----------------------

8.2.1) Instrumentos de patrimonio C.P.

La composición de este epígrafe está formada por:

- participación en el capital de Avalis, garante de la operación de la línea de “Confirming” firmado con Bankinter en noviembre de 2019 y, con la garantía de Avalis, por valor de 6.000,00 €
- Fondo de inversión con valor a 31.12.22 de 2.334.514,72 €

8.2.2) Préstamos y partidas a cobrar a C.P.

8.2.2.1) Créditos por operaciones comerciales:

- a) Clientes, el saldo lo componen el importe de los intereses devengados y no vencidos.
- b) El saldo de la partida de “Deudores” recoge el saldo pendiente de cobro, vencido

y no vencido, en concepto de principal y FEES pendientes de cobro, derivados de contratos de financiación firmados con nuestros clientes (consumidores). Estos créditos no han sido cedidos a ninguno de nuestros financiadores

8.2.2.2) Créditos por operaciones no comerciales:

- a) Las Inversiones financieras en patrimonio C.P corresponden a la participación en la entidad Avalis, como garantía a los préstamos concedidos por la entidad
- b) Créditos a corto plazo, partida constituida por el valor de los créditos concedidos a los clientes consumidores; son importes no vencidos con vencimiento inferior al año. Estos créditos podrán permanecer en el activo de SeQura hasta su vencimiento o podrán ser cedidos los derechos de cobro a cualquiera de nuestros financiadores, en función de las características del crédito.
- c) Finanzas constituidas, partida que recoge los importes depositados en concepto de garantía ante nuestros financiadores.

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

Las correcciones por deterioro del valor de los créditos a consumidores corresponden a la provisión en concepto de mora del total de la cartera de créditos vivos, su movimiento durante el ejercicio es como sigue:

Correcciones deterioro por riesgo crédito – Ejercicio 2022	Corto Plazo
SALDO INICIAL	1.966.211,62
(+) Aumento por correcciones valorativas deterioro	11.341.703,37
(+) Aumento por traspasos y otras variaciones	
(-) Disminución por reversión del deterioro	8.924.582,38
(-) Disminución por traspasos y otras variaciones	
SALDO FINAL	4.383.332,61

Correcciones deterioro por riesgo crédito – Ejercicio 2021	Corto Plazo
SALDO INICIAL	614.606,95
(+) Aumento por correcciones valorativas deterioro	8.630.335,77
(+) Aumento por traspasos y otras variaciones	
(-) Disminución por reversión del deterioro	7.278.731,10
(-) Disminución por traspasos y otras variaciones	
SALDO FINAL	1.966.211,62

Valor razonable y variaciones en el valor de activos financieros valorados a valor razonable:

- a) El valor razonable se determina en su totalidad tomando como referencia los precios cotizados en mercados activos.
- b) No existen instrumentos financieros derivados distintos de los que se califican como instrumentos de cobertura.

NOTA 9 - PASIVOS FINANCIEROS

El detalle de pasivos financieros a largo plazo, correspondientes al 31 de diciembre de 2022 y 2021, es el siguiente, en euros:

	Deudas con Entidades de Crédito		Otros		Total	
	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2021
Débitos y partidas a pagar	1.889.784,74	2.702.680,51	9.873.243,83	11.782.082,25	11.763.028,57	14.484.762,76

El detalle de pasivos financieros a corto plazo, correspondientes al 31 de diciembre de 2022 y 2021, es el siguiente, en euros:

	Deudas con Entidades de Crédito		Otros		Total	
	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2021
Débitos y partidas a pagar	1.297.466,42	1.353.328,70	6.528.653,27	8.759.708,34	7.826.119,69	10.113.037,04

Detalle al 31 de diciembre de 2022 y 2021 se indica a continuación, en euros:

	Saldo a 31/12/2022		Saldo a 31/12/2021	
	Largo Plazo	Corto Plazo	Largo Plazo	Corto Plazo
Por operaciones comerciales:				
Proveedores	-	196.413,69	-	171.809,12
Acreedores	-	1.173.045,70	-	767.965,85
Anticipo Clientes	-	400,00	-	-
Remuneraciones pendientes	-	806.274,02	-	309.173,00
Total, saldos por operaciones comerciales	-	2.176.133,41	-	1.248.947,97

	Saldo a 31/12/2022		Saldo a 31/12/2021	
	Largo Plazo	Corto Plazo	Largo Plazo	Corto Plazo
Por operaciones no comerciales:				
Deudas con entidades de crédito	1.889.784,74	1.297.466,42	2.702.680,51	1.353.328,70
Otras deudas	4.379.885,18	3.374.603,65	8.645.967,03	4.174.787,59
Fianzas recibidas	5.493.358,65	978.316,21	3.136.115,22	3.335.972,78
Total, saldos por operaciones no comerciales	11.763.028,57	5.650.386,28	14.484.762,76	8.864.089,07
Total, Débitos y partidas a pagar	11.763.028,57	7.826.519,69	14.484.762,76	10.113.037,04

Remuneraciones pendientes de pago

El importe consignado en la cuenta “465. Remuneraciones pendientes de pago”, corresponde a la retribución del bonus devengado en el ejercicio 2022 que será abonado en marzo de año 2023

Deudas con Entidades de Crédito

El resumen de las deudas con entidades de crédito al 31 de diciembre de 2022 se indica a continuación, en euros:

	A Corto Plazo	A Largo Plazo	Total
Préstamos	816.096,96	1.889.784,74	2.705.881,70
Pólizas de crédito	3.639,09	-	3.639,09
Confirming	477.730,37	-	477.730,37
Total	1.297.466,42	1.889.784,74	3.187.251,16

Durante el ejercicio 2022, no se ha formalizado ningún nuevo contrato de crédito ni líneas de financiación, ni se han modificado las condiciones contractuales.

A continuación, se detallan los contratos vivos a 31.12.22:

- ❖ Entidad financiera Caixabank crédito ICO con código ICO 02-10-0907-01-001, formalizado en fecha 25.05.2020 por importe de 300.000,00 € y vencimiento inicial el 25.05.2025, con un año de carencia. En fecha 12 de mayo de 2021, se firma ampliación del plazo de carencia y vencimiento de la operación en 12 meses. El nuevo vencimiento se establece el 25.05.2026.
- ❖ Entidad financiera BBVA, crédito ICO 02-10-0904-01-001, formalizado en fecha 13.07.2020, por importe de 390.000,00 € y vencimiento 12.07.2025 que incluye un año de carencia. En fecha 20 de mayo de 2021 se formaliza la ampliación del plazo de carencia y vencimiento de la operación en 12 meses. El nuevo vencimiento se establece el 12.07.2026

- ❖ Entidad Banco Santander, crédito ICO 02-10-0906-01-001, por importe de 1.500.000,00 €, formalizado en fecha 04.04.2020 y vencimiento 03.04.2025, que incluye un año de carencia. En fecha 12 de mayo de 2021, se firmó la ampliación del plazo de carencia y vencimiento de la operación en 12 meses, siendo el nuevo vencimiento el 03.04.2026.
- ❖ Entidad Bankinter, préstamo ICO con garantía AVALIS, por importe de 500.000 €, con fecha de formalización 13.06.2020 y vencimiento 12.06.2025, que incluye un año de carencia. En fecha 01 de junio de 2021 se formalizó la ampliación del plazo de vencimiento y carencia en 12 meses, pasando a ser el vencimiento de la operación el 12.06.2026
- ❖ En fecha 15 de abril de 2021, se formaliza crédito INVERSION ICO COVID 19 con código ICO 02-10-0907-01-004 por importe de 500.000,00 € y vencimiento 15.04.2025.

Otras deudas

El resumen de otras deudas al 31 de diciembre de 2022 se indica a continuación, en euros:

	A Corto Plazo	A Largo Plazo	Total
Otros Préstamos	-	2.955.744,00	2.955.744,00
Constitución Junior Debt	-	1.424.141,18	1.424.141,18
Otras Deudas	3.367.278,21	-	3.367.278,21
Pendiente aplicación	7.325,44	-	7.325,44
Fianzas recibidas	978.316,21	5.493.358,65	6.471.674,86
Total	4.352.919,86	9.873.243,83	14.226.163,69

- a) Otros Préstamos:
En virtud del contrato de préstamo Participativo, otorgado por sociedad SA Promociones y Ediciones, en fecha 14 de junio de 2021 y con vencimiento a 10 años
- b) Junior Debt:
Deuda a favor de la mercantil Sequpres 835, S.L., en virtud del contrato celebrado entre las partes, mediante el cual se acordó que Sequpres debe aportar a SeQura el 50% del valor que ésta deba invertir en concepto de Deuda Junior, en el vehículo de inversión SeQura Funding1
- c) Otras Deudas:
Son los compromisos adquiridos con los comercios, correspondientes a las compras gestionadas. La obligación nace en el momento de la celebración del contrato entre SeQura y el consumidor, y se liquidará al comercio al día siguiente de la entrega del producto o servicio, consecuentemente, los vencimientos son a muy corto plazo y con un alto grado de rotación.
- d) Fianzas recibidas:
Es la suma de las retenciones constituidas por centros de formación y clínicas dentales, como garantía de la prestación del servicio y cumplimiento del contrato de financiación, serán liberadas en los términos y condiciones que marquen cada uno de los contratos firmados con el prestador del servicio.

Vencimiento de las deudas al cierre del ejercicio 2022 y 2021:

Ejercicio 2022	Vencimiento en años						TOTAL
	1	2	3	4	5	Más de 5	
Deudas con entidades de crédito	1.297.466,42	849.886,02	752.014,81	287.883,91		-	3.187.251,16
Acreedores por arrendamiento financiero							-
Otras deudas	4.352.919,86	5.086.380,28	1.831.119,55			2.955.744,00	14.226.163,69
Deudas con emp. grupo y asociadas							-
Acreedores comerciales no corrientes							-
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	2.176.133,41	-	-	-	-	-	2.176.133,41
<i>Proveedores</i>	196.413,69						196.413,69
<i>Otros acreedores</i>	1.979.719,72						1.979.719,72
Deuda con características especiales							-
TOTAL	7.826.519,69	5.936.266,30	2.583.134,36	287.883,91	-	2.955.744,00	19.589.548,26

Ejercicio 2021	Vencimiento en años						TOTAL
	1	2	3	4	5	Más de 5	
Deudas con entidades de crédito	1.353.328,70	877.598,86	858.043,51	780.031,05	187.007,09	-	4.056.009,21
Acreedores por arrendamiento financiero							-
Otras deudas	7.510.760,37	7.791.420,25	1.034.918,00			2.955.744,00	19.292.842,62
Deudas con emp. grupo y asociadas							-
Acreedores comerciales no corrientes							-
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	1.248.947,97	-	-	-	-	-	1.248.947,97
<i>Proveedores</i>	171.809,12						171.809,12
<i>Otros acreedores</i>	1.077.138,85						1.077.138,85
Deuda con características especiales							-
TOTAL	10.113.037,04	8.669.019,11	1.892.961,51	780.031,05	187.007,09	2.955.744,00	24.597.799,80

a) No existen deudas con garantía real.

b) En relación con los préstamos pendientes de pago al cierre del ejercicio:

No existen impagos sobre los préstamos pendientes de pago.

NOTA 10 - FONDOS PROPIOS

1. Capital social

Al 31 de diciembre de 2021 el capital social estaba representado por 1.699.284 acciones de 0,06 euros (€) cada una, totalmente suscritas y desembolsadas. Estas acciones gozan de iguales derechos políticos y económicos.

Durante el ejercicio 2022, no se ha producido variaciones en el capital de la sociedad; a 31 de diciembre de 2022 el capital social está representado por 1.699.284 acciones de 0,06 euros (€) cada una, totalmente suscritas y desembolsadas. Estas acciones gozan de iguales derechos políticos y económicos.

En fecha 6 de junio de 2022, el Consejo de Administración, en Junta Extraordinaria, acuerda el **Plan de Phantom Shares** de la Sociedad.

Las Phantom Shares se iniciará en la fecha de concesión y se extinguirá cuando tenga lugar el primero de los siguientes hechos:

(i) se produzca un evento desencadenante/de liquidez y (ii) se abone debidamente el importe de la adjudicación, o

(ii) hayan transcurrido 10 años desde la Fecha de Concesión y no se haya producido ningún acontecimiento desencadenante/de liquidez.

La Sociedad paga en efectivo o convierte el premio en acciones ordinarias.

El evento desencadenante ocurrirá cuando se produzca uno de los siguientes acontecimientos:

- La admisión a cotización en cualquier mercado bursátil internacionalmente reconocido.
- La venta de más del 51% de las acciones del capital de la Sociedad (en una transacción o como una serie de transacciones) que dé lugar a que el comprador de dichas acciones y personas que actúen de concierto con ellos adquieran conjuntamente el control de la Sociedad, excepto cuando se produzca una reorganización interna.

A la fecha de cierre del ejercicio 2022, se han emitido 35.142 acciones Phantom Shares

2. Prima de emisión

La Prima de emisión, tiene las mismas restricciones y puede destinarse a los mismos fines que las reservas voluntarias.

A 31 de diciembre de 2022 el valor de la prima de emisión es de 39.665.928,92 €

3. Reservas

La **Reserva Legal** es restringida en cuanto a su uso, el cual se halla determinado por diversas disposiciones legales. De conformidad con la Ley de Sociedades de Capital, están obligadas a dotarla las sociedades mercantiles que, bajo dicha forma jurídica, obtengan beneficios, con un 10% de los mismos, hasta que el fondo de reserva constituido alcance la quinta parte del capital social suscrito. Los destinos de la reserva legal son la compensación de pérdidas o la ampliación de capital por la parte que exceda del 10% del capital ya aumentado, así como su distribución a los Socios en caso de liquidación. Al 31 de diciembre de 2022, el importe dotado es de 17.513,90 €.

La Reserva de Capitalización, se dotará por el importe que, de conformidad con el artículo 25 de la Ley 27/2017 están obligadas las sociedades mercantiles, que han aplicado la reducción de la base imponible del 10% del incremento de los fondos propios existentes en el periodo impositivo en los términos establecidos por la Ley. Es restringida en cuanto a su uso durante un plazo de 5 años desde el cierre del periodo impositivo al que corresponda la reducción. A fecha 31 de diciembre de 2022, el importe dotado en concepto de Reserva de Capitalización, es de 133.450,24 €.

NOTA 11 - SITUACIÓN FISCAL

El detalle de los saldos mantenidos con las Administraciones Públicas al 31 de diciembre de 2022 y 2021 es el siguiente, en euros:

	Saldo a 31/12/2022		Saldo a 31/12/2021	
	A cobrar	A pagar	A cobrar	A pagar
No corriente				
Pasivos por impuestos diferidos	-	76.658,72	-	87.616,93
Corriente				
Impuesto sobre el Valor Añadido	-	38.803,91	410,70	-
Retenciones IRPF	-	143.034,74	-	129.739,82
Impuesto sobre Sociedades	-	41.337,22	-	59.359,30
Organismos de la Seguridad Social	-	242.276,61	-	132.009,57
	-	542.111,20	-	321.108,69

Impuesto sobre Beneficios:

El cálculo del Impuesto sobre Sociedades se realiza sobre la base del resultado económico, obtenido por la aplicación de principios de contabilidad generalmente aceptados, que no necesariamente ha de coincidir con el resultado fiscal, entendiéndose éste como la base imponible del impuesto.

La conciliación entre el importe neto de ingresos y gastos del ejercicio y la base imponible (resultado fiscal), así como el cálculo del gasto por Impuesto sobre Sociedades contabilizado en los ejercicios 2022 y 2021, es la siguiente:

	Ejercicio 2022			Ejercicio 2021		
	Aumentos	Disminuciones	Efecto Neto	Aumentos	Disminuciones	Efecto Neto
Resultado del ejercicio	-		535.755,87	2.867,04	-	2.867,04
Impuesto sobre beneficios	33.638,40		33.638,40	48.401,09	-	48.401,09
Diferencias temporales	43.832,84	-	43.832,84	43.832,84	-	43.832,84
Diferencias permanentes	679.047,34		679.047,34	432.537,24	-	432.537,24
Resultado fiscal (Base imponible)	756.518,58	-	220.762,71	527.638,21	-	527.638,21

Gasto por impuesto sobre beneficios corriente: en el presente ejercicio el importe registrado por gasto por impuesto sobre beneficios corriente asciende a 33.638,40 €

Gasto por impuesto sobre beneficios diferido: en el presente ejercicio se ha registrado como ingreso, en concepto de impuesto sobre beneficios, el importe de 10.958,21€, siendo su desglose el siguiente:

- ❖ Impuesto sobre beneficios diferidos positivos (ingreso):
En concepto de la reversión de la amortización contable del ejercicio de los bienes amortizados aceleradamente en ejercicios anteriores:

Elemento	Lib.Amort.Pte reversión	Amortización periodo	Lib.Amort.Pte reversión
INSTALACIONES	331.518,52	39.886,64	291.631,88
MOBILIARIO	18.949,19	3.946,20	15.002,99
	350.467,71	43.832,84	306.634,87

Las **diferencias temporarias imponibles**, registradas en el balance al cierre del ejercicio 2022, son de 10.958,21 €, que corresponde a la cuota generada en la aplicación de la libertad de amortización. Al cierre del ejercicio 2021, el valor en concepto de diferencias temporarias imponibles registrado en balance era de 87.616,93 €

El movimiento durante el ejercicio 2022 y 2021, es el siguiente:

Diferencias temporarias imponibles	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
Saldo inicial	87.616,93	98.575,13
Impuesto diferido libertad de amortización		-
Aplicación reversión Libertad amortización	10.958,21	10.958,21
Saldo final	76.658,72	87.616,93

No existen **créditos por bases imponibles** registrados en el balance al cierre del ejercicio.

Diferencias permanentes registradas corresponden a gastos que, de conformidad con el artículo 15 de la LIS no son deducibles fiscalmente por tener la consideración de liberalidades

Se han estimado los siguientes **incentivos fiscales**:

- a) **Deducción I+D+it:** correspondientes los ejercicios 2020 y 2021, son valores ciertos y la entidad dispone de memoria técnica que justifica su deducibilidad:

Concepto	Deducción	Aplicación Ejercicio 2020	Aplicación Ejercicio 2021	Pendiente Aplicación	Vencimiento
2020. DEDUCCION it	62.276,28	62.276,28	-	-	-
2021. DEDUCCION it	143.586,61	-	59.359,30	84.227,31	2.037
	205.862,90	62.276,28	59.359,30	84.227,31	

No se ha adquirido ningún compromiso en relación con incentivos fiscales.

La Sociedad no se ha acogido a ningún tipo de beneficio por inversión de beneficios, durante el ejercicio 2022

Según lo estipulado en el artículo 25 de la Ley 14/2013, de 27 de septiembre, se hace constar en la memoria que no existe ningún tipo de reserva indisponible durante el ejercicio 2022

NOTA 12 – DETALLE DE GASTOS

12.1 GASTOS DE PERSONAL

El epígrafe “*Gastos de personal*” recoge los siguientes conceptos:

	2022	2021
Sueldos, salarios y asimilados	8.462.988,82	5.346.217,34
Cargas sociales	2.005.947,53	1.327.396,58
	10.468.936,35	6.673.613,92

Los 38.170,26 € en concepto de “otros gastos de personal” corresponden a la retribución en especie del personal, gastos pagados por la empresa en nombre del trabajador; su importe se incluye en la nómina como salario y se compensa con el importe registrado en “ingresos por servicios al personal”

12.2 GASTOS DE EXPLOTACIÓN

El epígrafe “*Otros gastos de explotación*” recoge los siguientes conceptos:

	2022	2021
Arrendamientos	375.818,82	328.245,17
Servicios exteriores	3.934.471,24	3.020.335,78
Servicios operativos	1.094.586,38	855.969,54
Comisiones y primas de seguros	12.312,50	10.799,83
Publicidad y relaciones comerciales	2.142.177,97	1.338.670,92
Software	618.131,70	433.582,97
Otros gastos	698.816,84	457.349,56
Otros Tributos	-	3.421,86
Total "OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN"	8.876.315,45	6.448.375,63

Durante el presente ejercicio ni en el año anterior, consta importe alguno, derivado de la venta de bienes ni de la prestación de servicios producidos por permuta de bienes no monetarios.

Ni en el presente ejercicio ni en el año anterior, existen resultados originados fuera de la actividad normal de la empresa.

NOTA 13.- PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

La Sociedad ha dotado en concepto de provisiones y contingencias 61.250,00 €, por posibles indemnizaciones a pagar, derivadas de los procedimientos judiciales abiertos en concepto de reclamaciones por inclusión en el fichero de morosos, consecuencia del impago de los créditos concedidos por Sequra

Análisis del movimiento durante el ejercicio 2022 de la partida de balance, correspondiente a “provisión por litigios”, es la siguiente:

Saldo inicial	61.250,00
Dotación	96.303,01
Aplicación	61.250,00
Otros ajustes	-
Saldo final	96.303,01

NOTA 14.- INFORMACIÓN SOBRE EL MEDIO AMBIENTE

La Sociedad no tiene activos de importancia ni ha incurrido en gastos relevantes destinados a la minimización del impacto medioambiental y a la protección y mejora del medio ambiente. Asimismo, no existen provisiones para riesgos y gastos ni contingencias relacionadas con la protección y mejora del medio ambiente.

NOTA 15. HECHOS POSTERIORES

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2022, no han acaecido hechos relevantes que afecten a las Cuentas Anuales de la Sociedad a dicha fecha.

NOTA 16. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

1. Las operaciones realizadas con partes vinculadas durante el ejercicio 2022 corresponden a las habituales del desarrollo de la actividad y se han realizado en condiciones normales de mercado

A continuación, se detallan el valor de las transacciones llevadas a cabo con SEQPRES 835, S.L., según su naturaleza:

- a. Por operaciones comerciales, en concepto de coste financiero por la cesión de deuda:
 - i. Ejercicio 2022, se han recibido facturas por un importe total de 1.220.438,56 €, el saldo pendiente a 31.12.22 es de 55.625,17 €.
 - ii. Ejercicio 2021, se han recibido facturas por un importe total de 1.381.177,07 €, el saldo pendiente a 31.12.21 es de 134.994,31 €.
 - b. El volumen de los cuales SeQura ha cedido los derechos de cobro, es de:
 - i. Ejercicio 2022: 6.695.962 €
 - ii. Ejercicio 2021: 12.030.679 €
 - c. Saldo pendiente a 31/12/2022 del préstamo a favor de Seqpres por valor de 1.424.141,18 €, en virtud del acuerdo firmado en julio de 2020, derivado de la constitución del vehículo de inversión Sequra Funding1, srl y el cual ha sido citado en la nota correspondiente a “pasivos financieros” (nota 9).
A fecha 31 de diciembre de 2021, el valor del préstamo era de 5.690.223,03 €.
2. Las remuneraciones a los miembros del órgano de administración se detallan a continuación:
 - Ejercicio 2022: 389.225,03 €
 - Ejercicio 2021: 190.090,48 €

3. Participación de los administradores en capital de otras sociedades:

En aplicación de la Ley de Sociedades de Capital, se informa que los Administradores de la Sociedad no poseen participaciones en otras sociedades con el mismo, análogo o complementario objeto social distintas a las sociedades del Grupo Elogia.

Asimismo, según la Ley mencionada anteriormente, se informa que los Administradores de la Sociedad, no han realizado ninguna actividad, por cuenta propia o ajena, con la Sociedad que pueda considerarse ajena al tráfico ordinario que no se haya realizado en condiciones normales de mercado.

NOTA 17. OTRA INFORMACION

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

- Ejercicio 2022: 194,27
- Ejercicio 2021: 136,28

1.1Detalle por categorías de la media de personal contratado durante el ejercicio 2022:

a) Número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, por categorías	Total
Directores Generales y Presidentes ejecutivos	3,00
Resto de directores y gerentes	7,45
Técnicos y profesionales científicos e intelectuales y profesionales de apoyo	52,04
Empleados contables, administrativos y otros empleados de oficina	95,60
Comerciales, vendedores y similares	34,53
Resto de personal cualificado	-
Ocupaciones elementales	1,65
Total empleo medio	194,27

1.2Detalle por categoría y sexo del número de personal contratado al final del ejercicio 2022:

b) Distribución del personal de la sociedad al término del ejercicio, por categoría y sexo	Total	Hombres	Mujeres
Consejeros	1,00	1,00	-
Directores Generales y Presidentes ejecutivos	2,00	2,00	-
Resto de directores y gerentes	8,00	5,00	3,00
Técnicos y profesionales científicos e intelectuales y profesionales de apoyo	69,00	54,00	15,00
Empleados contables, administrativos y otros empleados de oficina	109,00	48,00	61,00
Comerciales, vendedores y similares	37,00	23,00	14,00
Resto de personal cualificado	-	-	-
Ocupaciones elementales	2,00	1,00	1,00
Total	228,00	134,00	94,00

2. La Sociedad no ha tiene acuerdos que no figuren en el balance.
3. La empresa auditora, BDO Auditores, S.L.P., de las cuentas anuales de la Sociedad ja devengado durante el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2022 honorarios netos por servicios profesionales por un importe de 11.000,00 euros (€).

NOTA 18 – INFORMACION SOBRE EL PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES DURANTE EL EJERCICIO

Información sobre el período medio de pago a proveedores durante el ejercicio

Información sobre el período medio de pago a proveedores durante el ejercicio	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
	Días	Días
Período medio de pago a proveedores	32,65	32,25
Ratio operaciones pagadas	92,90	89,20
Ratio de operaciones pendientes de pago	7,10	10,80
	Importe	Importe
Pagos realizados	17.252.976,00	15.245.403,88
Pagos pendientes	1.369.459,39	939.774,97

NOTA 19. INFORMACIÓN SEGMENTADA

a) **Cifra de negocios por categoría de actividades:**

Actividades	2022	2021
Prestación de servicios	36.005.274,43	29.023.862,57

b) **Cifra de negocios por mercados geográficos:**

Mercado geográfico	2022	2021
Nacional	34.610.681,94	27.824.135,07
Resto Unión Europea	1.384.364,95	1.193.052,30
Resto del Mundo	10.227,54	6.675,20
Total	36.005.274,43	29.023.862,57

FORMULACIÓN DE CUENTAS ANUALES NORMALES

En cumplimiento de la normativa mercantil vigente, el Consejo de Administración de **SEQURA WORLDWIDE, S.A.**, formula las Cuentas Anuales Normales correspondientes al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022 que se componen de las hojas adjuntas.

En Barcelona, a 26 de mayo de 2023



D. SETH DAVID KRISTOFFER BÄCKSTRÖM
En calidad de presidente del Consejo de
Administración



GRANT THORNTON ASESORES, S.L.P.
p.p. JORDI SANTAMARIA PONS
En calidad de secretaria del Consejo de
Administración