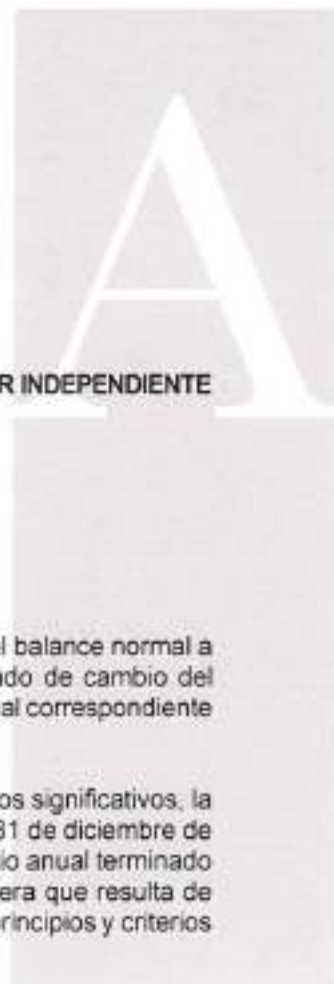


Can Audit

Nº PROTOCOLO: A027/2021
FECHA: 28/06/2021

- INFORME DE AUDITORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2020.
- CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2020.
- INFORME DE GESTIÓN 2020.

CATESA FOODS S.L.



INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

A los socios de la entidad "Catesa Foods S.L."

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales de *Catesa Foods S.L.* que comprenden el balance normal a 31 de diciembre de 2020, la cuenta de pérdidas y ganancias normal, al estado de cambio del Patrimonio Neto normal, el estado de flujos de efectivo normal y la memoria normal correspondiente al ejercicio anual terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de *Catesa Foods S.L.*, a 31 de diciembre de 2020, así como de sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en la nota 2 de la memoria) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales de nuestro informe.

Somos independientes de la Sociedad de conformidad con los requerimientos de ética, incluidos los de independencia, que son aplicables a nuestra auditoría de las cuentas anuales en España según lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas. En este sentido, no hemos prestado servicios distintos a los de la auditoría de cuentas ni han concurrido situaciones o circunstancias que, de acuerdo con lo establecido en la citada normativa reguladora, hayan afectado a la necesaria independencia de modo que se haya visto comprometida.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Aspectos más relevantes de la auditoría

Los aspectos más relevantes de la auditoría son aquellos que, según nuestro juicio profesional, han sido considerados como los riesgos de incorrección material más significativos en nuestra auditoría de las cuentas anuales del periodo actual. Estos riesgos han sido tratados en el contexto de nuestra auditoría de las cuentas anuales en su conjunto, y en la formación de nuestra opinión sobre éstas, y no expresamos una opinión por separado sobre esos riesgos.

Hemos determinado que no existen riesgos más significativos considerados en la auditoría que se deban comunicar en nuestro informe.

Otra información: Informe de gestión

La otra información comprende exclusivamente el informe de gestión del ejercicio 2020 cuya formulación es responsabilidad de los administradores de la Sociedad, y no forman parte integrante de las cuentas anuales.

Nuestra opinión de auditoría sobre las cuentas anuales no cubre el informe de gestión.

Nuestra responsabilidad sobre el informe de gestión, de conformidad con lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas, consiste en evaluar e informar sobre la concordancia del informe de gestión con las cuentas anuales, a partir del conocimiento de la entidad obtenido en la realización de la auditoría de las citadas cuentas y sin incluir información distinta de la obtenida como evidencia durante la misma. Asimismo, nuestra responsabilidad consiste en evaluar e informar de si el contenido y presentación del informe de gestión son conformes a la normativa que resulta de aplicación. Si, basándonos en el trabajo que hemos realizado, concluimos que existen incorrecciones materiales, estamos obligados a informar de ello.

Sobre la base del trabajo realizado, según lo descrito en el párrafo anterior, la información que contiene el informe de gestión concuerda con la de las cuentas anuales del ejercicio 2020 y su contenido y presentación de conformidad con la normativa que resulta de aplicación.

Responsabilidad de los administradores en relación con las cuentas anuales

El Administrador único es responsable de formular las cuentas anuales adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, que se identifica en la nota 2 de la memoria adjunta, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las cuentas anuales, los administradores son los responsables de la valoración de la capacidad de la Sociedad para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si los administradores tienen intención de liquidar la sociedad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión.

Seguridad razonable es un alto grado de seguridad pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o

de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en las cuentas anuales.

Como parte de una auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por los administradores.
- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por los administradores, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Sociedad para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la Sociedad deje de ser una empresa en funcionamiento.
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

Nos comunicamos con los administradores de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificada y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación a los administradores de la entidad, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales del periodo actual y que son, en consecuencia, los riesgos considerados más significativos.

Describimos esos riesgos en nuestro informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente la cuestión.

CANAUDIT, S.L.

(Inscrita en el Registro Oficial de Auditores de Cuentas con el Nº S1.100)



CANAUDIT, S.L.
AUDITORES Y CONSULTORES
C.I.F.: B - 38437869

Iván Pasqua Asenjo

(Inscrito en el Registro Oficial de Auditores de Cuentas con el Nº 16.317)

Santa Cruz de Tenerife, a 28 de Junio de 2021

AUDITORES
INSTITUTO DE CONTADORES OFICIALES
DE CUENTAS DE ESPAÑA


CANAUDIT S.L.

2021 Núm.14/2100678

Informe de auditoría de cuentas sujeto
a la normativa de auditoría de cuentas
española o internacional

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL


B1.1

NIF: B36828687		 Espacio destinado para las firmas de los administradores		UNIDAD (1):	
DENOMINACIÓN SOCIAL: CATESA FOODS S.L.				Euros: <input checked="" type="checkbox"/> 09001	<input type="checkbox"/>
				Millones: <input type="checkbox"/> 09003	<input type="checkbox"/>
ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (2)	EJERCICIO 2019 (3)	
A) ACTIVO NO CORRIENTE	11000		10.460.252,72	15.419.777,38	
I. Inmovilizado intangible	11100	5		3.260,09	
1. Desarrollo	11110				
2. Concesiones	11120				
3. Patentes, licencias, marcas y similares	11130				
4. Fondo de comercio	11140				
5. Aplicaciones informáticas	11150			3.260,09	
6. Investigación	11160				
7. Propiedad intelectual	11180				
8. Otro inmovilizado intangible	11170				
II. Inmovilizado material	11200	7	4.911.110,64	10.509.391,68	
1. Terrenos y construcciones	11210		4.817.247,86	10.096.531,74	
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	11220		83.035,21	402.032,37	
3. Inmovilizado en curso y anticipos	11230		10.827,57	10.827,57	
III. Inversiones inmobiliarias	11300				
1. Terrenos	11310				
2. Construcciones	11320				
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	11400	11	24.692,30	25.324,40	
1. Instrumentos de patrimonio	11410		24.692,30	25.324,40	
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	13	5.511.672,15	4.869.023,58	
1. Instrumentos de patrimonio	11510		83.241,64	83.241,64	
2. Créditos a terceros	11520		5.428.430,51	4.785.781,94	
3. Valores representativos de deuda	11530				
4. Derivados	11540				
5. Otros activos financieros	11550				
6. Otras inversiones	11560				
VI. Activos por impuesto diferido	11600	15	12.777,63	12.777,63	
VII. Deudas comerciales no corrientes	11700				

(1) Marque la casilla correspondiente según exprese los 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.

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL


B1.2

NIF: B38828687		 Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL: CATESA FOODS S.L.				
ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
B) ACTIVO CORRIENTE		12000	1.524.630,56	3.567.004,05
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta		12100		
II. Existencias		12200 12	9.392,50	
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	9.392,50	
a) De ciclo largo de producción		12241		
b) De ciclo corto de producción		12242	9.392,50	
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados		12250		
6. Anticipos a proveedores		12260		
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		12300 9.13	825.859,24	2.977.839,18
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios		12310	469.889,90	1.771.816,33
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo		12311		
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo		12312	469.889,90	1.771.816,33
2. Clientes empresas del grupo y asociadas		12320	187.635,83	743.489,54
3. Deudores varios		12330	33.398,14	19.325,95
4. Personal		12340	1.330,00	1.330,00
5. Activos por impuesto corriente		12350		
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas		12360	133.705,37	441.877,36
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos		12370		
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo		12400 8.9	36.534,14	159.692,12
1. Instrumentos de patrimonio		12410		
2. Créditos a empresas		12420		
3. Valores representativos de deuda		12430		
4. Derivados		12440		
5. Otros activos financieros		12450	36.534,14	159.692,12
6. Otras inversiones		12460		
(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.				
(2) Ejercicio anterior.				

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.3

NIF: B38828687		 Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL: CATESA FOODS S.L.				
ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
V. Inversiones financieras a corto plazo	12500	8,9	247.602,50	148.602,50
1. Instrumentos de patrimonio	12510		31.282,50	31.282,50
2. Créditos a empresas	12520		179.000,00	80.000,00
3. Valores representativos de deuda	12530		36.800,00	36.800,00
4. Derivados	12540			
5. Otros activos financieros	12550		520,00	520,00
6. Otras inversiones	12560			
VI. Periodificaciones a corto plazo	12600			
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	12700	10	405.242,20	300.870,25
1. Tesorería	12710		405.242,20	300.870,25
2. Otros activos líquidos equivalentes	12720			
TOTAL ACTIVO (A + B)	10000		11.984.883,30	19.006.781,43
(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales. (2) Ejercicio anterior.				

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN EL REGISTRO MERCANTIL

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B2.1

NIF: B38828687		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL: CATESA FOODS S.L.				
PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
A) PATRIMONIO NETO	20000		11.656.560,07	13.069.404,81
A-1) Fondos propios	21000		11.561.359,89	12.961.005,79
I. Capital	21100	16	15.656.960,00	15.656.960,00
1. Capital escriturado	21110		15.656.960,00	15.656.960,00
2. (Capital no exigido)	21120			
II. Prima de emisión	21200	16	14.294.804,99	14.294.804,99
III. Reservas	21300	16	-5.702.315,54	-6.246.918,24
1. Legal y estatutarias	21310		301.544,18	193.556,98
2. Otras reservas	21320		-6.003.859,72	-6.440.475,22
3. Reserva de revalorización	21330			
4. Reserva de capitalización	21350			
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)	21400			
V. Resultados de ejercicios anteriores	21500	16	-13.556.371,16	-14.528.255,99
1. Remanente	21510			
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	21520		-13.556.371,16	-14.528.255,99
VI. Otras aportaciones de socios	21600	16	2.238.502,50	2.238.502,50
VII. Resultado del ejercicio	21700	5	-1.370.220,90	1.545.912,53
VIII. (Dividendo a cuenta)	21800			
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto	21900			
A-2) Ajustes por cambios de valor	22000			
I. Activos financieros disponibles para la venta	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	17	95.200,18	108.399,02
B) PASIVO NO CORRIENTE	31000		48.004,29	4.211.937,75
I. Provisiones a largo plazo	31100	18	45.075,91	81.502,65
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal	31110			36.425,74
2. Actuaciones medicambientales	31120			
3. Provisiones por reestructuración	31130			
4. Otras provisiones	31140		45.075,91	45.075,91
II. Deudas a largo plazo	31200	14		378.790,50
1. Obligaciones y otros valores negociables	31210			
(1) Ejercicio al que han referido las cuentas anuales. (2) Ejercicio anterior.				

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B2.2

NIF: B38828687

DENOMINACIÓN SOCIAL:
CATESA FOODS S.L.

Español destinado para las firmas de los administradores

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL

PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
2. Deudas con entidades de crédito	31220			
3. Acreedores por arrendamiento financiero	31230			
4. Derivados	31240			
5. Otros pasivos financieros	31250			378.790,50
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	31300	14		3.719.075,64
IV. Pasivos por impuesto diferido	31400	16	2.928,38	32.568,96
V. Periodificaciones a largo plazo	31500			
VI. Acreedores comerciales no corrientes	31600			
VII. Deuda con características especiales a largo plazo	31700			
C) PASIVO CORRIENTE	32000		280.318,94	1.725.438,87
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta	32100			
II. Provisiones a corto plazo	32200	18	6.936,82	6.936,82
1. Provisiones por derechos de emisión de gases de efecto invernadero	32210			
2. Otras provisiones	32220		6.936,82	6.936,82
III. Deudas a corto plazo	32300	14	2.779,54	165.116,56
1. Obligaciones y otros valores negociables	32310			
2. Deudas con entidades de crédito	32320			19.121,67
3. Acreedores por arrendamiento financiero	32330			
4. Derivados	32340			
5. Otros pasivos financieros	32350		2.779,54	145.994,89
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	32400			
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	32500	13,14	270.602,58	1.553.385,49
1. Proveedores	32510		162.573,11	1.202.021,72
a) Proveedores a largo plazo	32511			
b) Proveedores a corto plazo	32512		162.573,11	1.202.021,72
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas	32520		5.500,16	393,91
3. Acreedores varios	32530		46.939,82	212.697,88
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	32540		321,78	37.663,24
5. Pasivos por impuesto corriente	32550			
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	32560		55.267,71	100.608,74
7. Anticipos de clientes	32570			
VI. Periodificaciones a corto plazo	32600			
VII. Deuda con características especiales a corto plazo	32700			
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	30000		11.984.883,30	19.006.781,43

(1) Ejercicio al que se refieren las cuentas anuales.

(2) Ejercicio anterior.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS NORMAL

P1.1

NIF: B38828687		Espacio destinado para las firmas de los administradores			
DENOMINACIÓN SOCIAL: CATESA FOODS S.L.					
(DEBE) / HABER		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)	
A) OPERACIONES CONTINUADAS					
1.	Importe neto de la cifra de negocios	40100	20	368.747,01	10.395.351,96
a)	Ventas	40110		367.142,39	9.764.244,64
b)	Prestaciones de servicios	40120		1.604,62	631.107,34
c)	Ingresos de carácter financiero de las sociedades holding	40130			
2.	Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	40200		9.392,50	-2.332.613,05
3.	Trabajos realizados por la empresa para su activo	40300			
4.	Aprovisionamientos	40400	20	-356.752,07	-4.204.267,96
a)	Consumo de mercaderías	40410		-137.583,51	-1.851.930,33
b)	Consumo de materias primas y otras materias consumibles	40420		-175.696,95	-1.945.921,49
c)	Trabajos realizados por otras empresas	40430		-43.471,61	-406.416,16
d)	Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos	40440			
5.	Otros ingresos de explotación	40500	20	605.030,10	749.761,51
a)	Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	40510		145.818,46	61.396,48
b)	Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	40520		459.211,64	688.365,03
6.	Gastos de personal	40600	20	-145.826,94	-2.382.555,40
a)	Sueldos, salarios y asimilados	40510		-120.751,08	-1.975.646,77
b)	Cargas sociales	40520		-25.075,86	-406.908,63
c)	Provisiones	40530			
7.	Otros gastos de explotación	40700	20	-369.819,40	-1.116.964,45
a)	Servicios exteriores	40710		-151.684,81	-1.041.367,40
b)	Tributos	40720		-65.763,64	-49.085,97
c)	Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	40730		-152.370,75	-26.511,08
d)	Otros gastos de gestión corriente	40740			
e)	Gastos por emisión de gases de efecto invernadero	40750			
8.	Amortización del inmovilizado	40800	0.T	-42.326,70	-103.599,43
9.	Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	40900	17,19	101.239,46	344.163,37
10.	Excesos de provisiones	41000		36.426,74	
11.	Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	41100		-118.608,31	-167.918,93
a)	Deterioro y pérdidas	41110			
b)	Resultados por enajenaciones y otras	41120	F	-118.608,31	-167.918,93
c)	Deterioro y resultados por enajenaciones del inmovilizado de las sociedades holding	41130			
12.	Diferencia negativa de combinaciones de negocio	41200			
(1) Ejercicio al que se refieren las cuentas anuales. (2) Ejercicio anterior.					

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS NORMAL

P1.2

NIF: B38828687		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL: CATESA FOODS S.L.				
(DEBE) / HABER	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)	
13. Otros resultados	41300	20	460.796,58	412.827,03
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13)	49100		548.298,97	1.594.184,65
14. Ingresos financieros	41400	20	52.233,35	71.864,84
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		52.233,35	71.864,84
b 1) De empresas del grupo y asociadas	41421		51.630,77	65.233,84
b 2) De terceros	41422		602,58	6.631,00
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero	41430			
15. Gastos financieros	41500	20	-65.619,27	-120.136,96
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	41510		-65.226,92	-114.896,85
b) Por deudas con terceros	41520		-392,35	-5.240,11
c) Por actualización de provisiones	41530			
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	41600			
a) Cartera de negociación y otros	41610			
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta	41620			
17. Diferencias de cambio	41700			
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	41800	20	-1.892.072,09	
a) Deterioros y pérdidas	41810		-1.892.072,09	
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	20	-1.905.458,01	-48.272,12
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)	49300		-1.357.159,04	1.545.912,53
20. Impuestos sobre beneficios	41900	19	-13.061,86	
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3 + 20)	49400		-1.370.220,90	1.545.912,53
B) OPERACIONES INTERRUPTIDAS				
21. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos	42000			
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4 + 21)	49500		-1.370.220,90	1.545.912,53

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



(2) Ejercicio anterior

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL
B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

PN2.1

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN PÁPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL

NIF: B38828667		  Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL: CATESA FOODS S.L.				
		CAPITAL		PRIMA DE EMISIÓN
		ESCRITURADO	(NO EXIGIDO)	
		01	02	
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018 (1)	511	15.656.960,00		14.294.804,99
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2018 (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2018 (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2019 (2)	514	15.656.960,00		14.294.804,99
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 2019 (2)	541	15.656.960,00		14.294.804,99
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2019 (2)	542			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2019 (2)	543			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020 (3)	544	15.656.960,00		14.294.804,99
I. Total ingresos y gastos reconocidos	545			
II. Operaciones con socios o propietarios	546			
1. Aumentos de capital	547			
2. (-) Reducciones de capital	548			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	549			
4. (-) Distribución de dividendos	550			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	551			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	552			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	553			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	554			
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	555			
2. Otras variaciones	556			
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020 (3)	525	15.656.960,00		14.294.804,99

CONTINUA EN LA PÁGINA PN2.2

(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 normativa en la que se basan.

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

PN1

NIF: B38828687	 Espacio destinado para las firmas de los administradores
DENOMINACIÓN SOCIAL: CATESA FOODS S.L.	



		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
A) RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO	59100	3	-1.370.220,90	1.545.912,53
I. Por valoración de instrumentos financieros	50010			
1. Activos financieros disponibles para la venta	50011			
2. Otros ingresos/gastos	50012			
II. Por coberturas de flujos de efectivo	50020			
III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	50030	17	58.400,04	130.275,84
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		-3.000,00	-32.568,96
B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I + II + III + IV + V + VI + VII)	59200		55.400,04	97.706,88
TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
VIII. Por valoración de instrumentos financieros	50080			
1. Activos financieros disponibles para la venta	50081			
2. Otros ingresos/gastos	50082			
IX. Por coberturas de flujos de efectivo	50090			
X. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	50100	17	-101.239,46	-344.163,37
XI. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	50110			
XII. Diferencias de conversión	50120			
XIII. Efecto impositivo	50130		32.640,58	88.713,85
C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VIII + IX + X + XI + XII + XIII)	59300		-68.598,88	-255.449,52
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	59400		-1.383.419,74	1.388.169,89

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPOSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL

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


ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.1

NIF: B38828687		  Espago destinado para las firmas de los administradores	
DENOMINACIÓN SOCIAL: CATESA FOODS S.L.			
	NOTAS	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	61100	-1.357.159,04	1.079.872,03
2. Ajustes del resultado	61200	2.615.895,33	1.026,61
a) Amortización del inmovilizado (+)	61201	42.326,70	103.599,43
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	61202	152.370,75	26.511,08
c) Variación de provisiones (+/-)	61203	36.426,74	-1.111,58
d) Imputación de subvenciones (-)	61204	-101.239,46	-344.163,37
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	61205	118.608,31	167.918,93
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)	61206	1.892.072,09	0
g) Ingresos financieros (-)	61207	-52.233,35	-71.864,84
h) Gastos financieros (+)	61208	65.619,27	120.136,96
i) Diferencias de cambio (+/-)	61209		
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)	61210		
k) Otros ingresos y gastos (-/+)	61211	461.944,26	
3. Cambios en el capital corriente	61300	-1.230.798,89	-1.314.318,47
a) Existencias (+/-)	61301	-9.392,50	-914.949,30
b) Deudores y otras cuentas para cobrar (+/-)	61302	1.986.226,71	57.733,89
c) Otros activos corrientes (+/-)	61303	-1.781.634,84	57.996,96
d) Acreedores y otras cuentas para pagar (+/-)	61304	-1.282.782,91	-464.414,03
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	61305	-143.215,35	-52.909,15
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	61306		2.223,16
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	61400	-94.916,69	1.390,89
a) Pagos de intereses (-)	61401	-71,73	-5.240,11
b) Cobros de dividendos (+)	61402		
c) Cobros de intereses (+)	61403	602,56	6.631,00
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)	61404	-95.449,54	
e) Otros pagos (cobros) (-/+)	61405		
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (1 + 2 + 3 + 4)	61500	-66.881,29	-232.028,94
(1) Ejercicio al que van referidos los datos anuales. (2) Ejercicio anterior.			

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.2

NIF: B38828587		 Espacio reservado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL: CATESA FOODS S.L.				
		NOTAS	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
6. Pagos por inversiones (-)	62100			-458.811,70
a) Empresas del grupo y asociadas	62101			-124.523,00
b) Inmovilizado intangible	62102			-6.484,50
c) Inmovilizado material	62103			-327.824,20
d) Inversiones inmobiliarias	62104			
e) Otros activos financieros	62105			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta	62106			
g) Unidad de negocio	62107			
h) Otros activos	62108			
7. Cobros por desinversiones (+)	62200		179.000,00	266.800,00
a) Empresas del grupo y asociadas	62201			2.800,00
b) Inmovilizado intangible	62202			
c) Inmovilizado material	62203			
d) Inversiones inmobiliarias	62204			
e) Otros activos financieros	62205		179.000,00	264.000,00
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		179.000,00	-192.011,70
<p>(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales. (2) Ejercicio anterior.</p>				

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.3

NIF: B38828687

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CATESA FOODS S.L.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

NOTAS EJERCICIO 2020 (1) EJERCICIO 2019 (2)

C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	63100		11.474,91	
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)	63101			
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		11.474,91	
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	63200		-19.121,67	-119.004,32
a) Emisión	63201			27.431,28
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			27.431,28
b) Devolución y amortización de	63207		-19.121,67	-146.435,60
1. Obligaciones y otros valores negociables (-)	63208			
2. Deudas con entidades de crédito (-)	63209		-19.121,67	-146.435,60
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)	63210			
4. Deudas con características especiales (-)	63211			
5. Otras deudas (-)	63212			
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		-7.646,78	-119.004,32
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio	64000			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (5 + 8 + 12 + D)	65000		104.371,95	-543.044,96
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	65100		300.870,25	843.915,21
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	65200		405.242,20	300.870,25

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

(2) Ejercicio anterior.

MODELO DE DOCUMENTO NORMAL DE
INFORMACIÓN MEDIOAMBIENTAL

IM

SOCIEDAD CATESA FOODS S.L.		NF B38828687
DOMICILIO SOCIAL CTRA GRAL DEL NORTE TF-235,129, C.CHICA		
MUNICIPIO SAN CRISTOBAL DE LA LAGUNA	PROVINCIA TENERIFE	EJERCICIO 2020

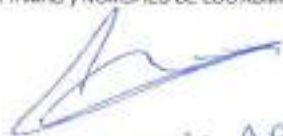
Los abajo firmantes, como Administradores de la Sociedad citada, manifiestan que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales **NO** existe ninguna partida de naturaleza medioambiental que deba ser incluida en la Memoria de acuerdo a las indicaciones de la tercera parte del Plan General de Contabilidad (Real Decreto 1514/2007, de 16 de Noviembre).



Los abajo firmantes, como Administradores de la Sociedad citada, manifiestan que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales **SÍ** existen partidas de naturaleza medioambiental, y han sido incluidas en el Apartado 15 de la Memoria de acuerdo a las indicaciones de la tercera parte del Plan General de Contabilidad (Real Decreto 1514/2007, de 16 de Noviembre).



FIRMAS y NOMBRES DE LOS ADMINISTRADORES



ANTONIO AREMAS RODRIGUEZ



Edelberto Buvarderas Sánchez

DECLARACIÓN DE IDENTIFICACIÓN DEL TITULAR REAL (1)

TR

IDENTIFICACIÓN DEL TITULAR REAL

La sociedad está obligada a presentar la identificación del titular real por no cotizar en un mercado regulado SI de la UE o de un país tercero equivalente.

La sociedad presenta por primera vez o actualiza los datos de identificación del titular real. NO

I. Titular real persona física con porcentaje de participación superior al 25%

NOMBRE Y APELLIDOS 1	DNI/CÓDIGO DE IDENTIFICACIÓN EXTRANJERO 2	FECHA DE NACIMIENTO (D/M/AAAA) 3	NACIONALIDAD/CÓDIGO (2) 4	PAÍS DE RESIDENCIA/CÓDIGO (2) 5	% PARTICIPACIÓN	
					DIRECTA 6	INDIRECTA (3) 7

II. Titular real persona física asimilada

En caso de no existir persona física que posea o controle un porcentaje superior al 25% del capital o derechos de voto, indique los titulares reales; en este caso, administrar a responsable de la dirección, conforme a lo establecido en el art. 8 del Real Decreto 304/2014.

NOMBRE Y APELLIDOS 1	DNI/CÓDIGO DE IDENTIFICACIÓN EXTRANJERO 2	FECHA DE NACIMIENTO (D/M/AAAA) 3	NACIONALIDAD/CÓDIGO (2) 4	PAÍS DE RESIDENCIA/CÓDIGO (2) 5

III. Detalle de las sociedades intervinientes en la cadena de control

En caso de titularidad real indirecta, detalle de la cadena de control:

DNI/CÓDIGO DE IDENTIFICACIÓN EXTRANJERO 1	SI EL EN LA CADENA DE CONTROL 2	DENOMINACIÓN SOCIAL 3	NIF/CÓDIGO DE IDENTIFICACIÓN EXTRANJERO 4	NÚMERO / CÓDIGO (2) 5	DOMICILIO SOCIAL 6	DATOS REGISTRALES/ LEI EN SU CASO 7

(1) Se exceptúan las sociedades que cotizan en un mercado regulado de la Unión Europea o de países terceros equivalentes.

(2) Código país según ISO 3166-1 alpha 2.

(3) Detallar en el cuadro II las sociedades intervinientes.

MODELO DE DOCUMENTOS DE INFORMACIÓN SOBRE ACCIONES O PARTICIPACIONES PROPIAS

A1

SOCIEDAD CATESA FOODS S.L.		RF B38828687
DOMICILIO SOCIAL CTRA GRAL DEL NORTE TF-235.129. C.CHICA		
MUNICIPIO SAN CRISTOBAL DE LA LAGUNA	PROVINCIA TENERIFE	EJERCICIO 2020

La sociedad no ha realizado durante el presente ejercicio operación alguna sobre acciones / participaciones propias
(Nota: En este caso es suficiente la presentación única de esta hoja A1)

Saldo al cierre del ejercicio precedente: 0.00 Acciones/participaciones 0.00 % del capital social
Saldo al cierre del ejercicio: 0.00 Acciones/participaciones 0.00 % del capital social

Fecha	Concepto (1)	Fecha de acuerdo de junta general	N.º de acciones o participaciones	Nominal	Capital social Porcentaje	Precio o contraprestación	Saldo después de la operación

Nota: Caso de ser necesario, utilizar tantos ejemplares como sean requeridos de la hoja A1.1

(1) AD: Adquisición ordinaria de acciones o participaciones propias o de la sociedad durante artículos 135 y siguientes de la Ley de Sociedades de Capital;
AD: Adquisición derivada directa; A: Adquisición derivada indirecta; A: Adquisiciones libres (artículos 146, 144 y 145 de la Ley de Sociedades de Capital);
ED: Enajenación de acciones adquiridas en cumplimiento de los tres primeros requisitos del párrafo 145 de la Ley de Sociedades de Capital;
EL: Enajenación de acciones o participaciones de libre adquisición (artículo 145.1 de la Ley de Sociedades de Capital);
RD: Ampliación de acciones o participaciones de libre adquisición (artículo 145 de la Ley de Sociedades de Capital);
RL: Ampliación de acciones o participaciones de libre adquisición (artículo 145 de la Ley de Sociedades de Capital);
AG: Adaptación de acciones propias en garantía (artículo 190 de la Ley de Sociedades de Capital);
AF: Acciones adquiridas mediante asistencia mandada de la propia entidad (artículo 150 de la Ley de Sociedades de Capital);
PR: Acciones o participaciones redimidas (artículos 151 y siguientes de la Ley de Sociedades de Capital).

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL

DOCUMENTO SOBRE SERVICIOS A TERCEROS

SR

SOCIEDAD CATESA FOODS S.L.		IMP B38828687
DOMICILIO SOCIAL CTRA GRAL DEL NORTE TF-235.129, C.CHICA		
MUNICIPIO SAN CRISTOBAL DE LA LAGUNA	PROVINCIA TENERIFE	EJERCICIO(2) 2020
Realización, durante el ejercicio, de operaciones de prestación de servicios a terceros, artículo 2.1 o) de la Ley 10/2010, de 28 de abril, de prevención del blanqueo de capitales y financiación del terrorismo. <input type="checkbox"/>		
Ámbito territorial de operaciones ⁽¹⁾ :	<input type="text"/>	
Países donde realiza operaciones:	<input type="text"/>	
Provincias donde realiza operaciones:	<input type="text"/>	
Municipios donde realiza operaciones:	<input type="text"/>	
¿Ha prestado servicios a no residentes? ⁽³⁾	<input type="checkbox"/>	
¿La actividad de prestación de servicios a terceros, artículo 2.1 o) de la Ley 10/2010, de 28 de abril, es la única y exclusiva que se presta?	<input type="checkbox"/>	
Volumen Facturado por dichos servicios:		
Último Ejercicio	Ejercicio Precedente	Incuantificable <input type="checkbox"/>
Número de Operaciones/Servicios por cuenta de terceros, prestados por el profesional o disponiendo que otras lo ejerzan:		
	Número de Operaciones	
Constitución de sociedades u otras personas jurídicas.		
Dirección, secretaría y/o asesoría externa de una sociedad.		
Socio de una asociación o similar.		
Facilitar domicilio social, dirección comercial, postal, administrativa o similar a una persona jurídica		
Funciones de fiduciario en un fideicomiso, trust o instrumento similar		
Funciones de accionista por cuenta ajena.		
<small>(1) Municipal, provincial, autonómico, nacional o internacional (2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (3) Sí o No</small>		

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL

DATOS GENERALES DE IDENTIFICACIÓN

ID

IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA

Forma jurídica SA: SL:

NIF: 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:

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 2020 (2)	EJERCICIO 2019 (3)
FIJO (4):	<input type="text" value="04001"/> <input type="text" value="3,48"/>	<input type="text" value="67,00"/>
NO FIJO (5):	<input type="text" value="04002"/> <input type="text" value="0,18"/>	<input type="text" value="60,00"/>

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

<input type="text" value="04010"/>	<input type="text"/>
------------------------------------	----------------------

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

	EJERCICIO 2020 (2)		EJERCICIO 2019 (3)	
	HOMBRES	MUJERES	HOMBRES	MUJERES
FIJO:	<input type="text" value="04120"/> <input type="text" value="2"/>	<input type="text" value="04121"/> <input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="2"/>	<input type="text" value="2"/>
NO FIJO:	<input type="text" value="04122"/> <input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="04123"/> <input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>

PRESENTACIÓN DE CUENTAS

	EJERCICIO 2020 (2)			EJERCICIO 2019 (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="2.020"/>	<input type="text" value="1"/>	<input type="text" value="1"/>	<input type="text" value="2.019"/>	<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="2.020"/>	<input type="text" value="12"/>	<input type="text" value="31"/>	<input type="text" value="2.019"/>	<input type="text" value="12"/>	<input type="text" value="31"/>
Número de páginas presentadas al depósito:	<input type="text" value="01901"/>	<input type="text" value="23"/>					

En caso de no figurar consignadas cifras en alguno de los ejercicios, indique la causa:

UNIDADES

Euros:

Miles de euros:

Millones de euros:

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

(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 26.4.2007).

(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 consigna de los tipos 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 divídalo por doce.

c) Si hubo regulación temporal de empleo o de jornada, el personal afectado por la misma debe incluirse tanto personal fijo, pero solo en la proporción que corresponde a la fracción del año o jornada del año efectivamente trabajada.

(5) Puede calcular el personal fijo medio sumando el total de contratos que han trabajado sus empleados no fijos y dividiendo por 52 semanas. También puede hacer esta operación (equivalente a la anterior): n° de personas contratadas \times n° medio de semanas trabajadas \div 52

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL

NOTA 1.- ACTIVIDAD DE LA EMPRESA.

CATESA FOODS, S.L., en adelante "CATESA", está inscrita en el Registro Mercantil de Santa Cruz de Tenerife, Hoja TF-37555, Tomo 2748, Folio 174, Inscripción 20. Tiene como objeto social principal, la explotación de fincas rústicas, el empaquetado de plátanos y la producción de plantas ornamentales. Sus fincas e instalaciones están ubicadas en la provincia de Santa Cruz de Tenerife. Su domicilio social y fiscal es Ctra. General del Norte 129, TF-235, 38330 San Cristóbal de La Laguna. La Sociedad se constituyó el 1 de agosto de 2005 mediante segregación de la rama de actividad de los activos afectos a la actividad de plátanos y plantas ornamentales, ubicados en la isla de Tenerife, de su sociedad matriz LA COMPAÑÍA AGRÍCOLA DE TENERIFE S.A., pasando así CATESA a realizar dichas actividades.

Con fecha 21 de diciembre de 2018 (elevado a público con fecha 28 de diciembre de 2018) se firmó acuerdo transaccional de resolución del Contrato de arrendamiento rústico entre Botany Islands S.L.(antes Inversiones Gestisan S.L.) y Catesa Foods S.L., modificado con posterioridad el 15 de julio de 2019 (elevado a público el 24 de julio de 2019) y modificado con posterioridad el 30 de septiembre de 2020 (elevado a público el 28 de octubre de 2020) mediante el cual Catesa Foods S.L. cesó en la explotación de dichas fincas el 30 de junio de 2019, sin devengar penalidad alguna y en el que se acuerdan entre otros puntos las ventas de existencias e inmovilizados y la subrogación del total del personal afecto a dichas explotaciones, manteniendo los cultivos de aguacates principalmente y hortofrutícolas en el resto de fincas de su propiedad.

Catesa Foods, S.L. está controlada por Promotora Victoria, S.L., constituida en Santa Cruz de Tenerife, la cual posee el 62,20 % de las participaciones de la Sociedad, a la fecha de formulación de las presentes cuentas anuales. Promotora Victoria, S.L., entró en concurso necesario el pasado día 3 de septiembre del 2020, con número 113/2020, seguido en el Juzgado Mercantil número 2 de Santa Cruz de Tenerife. Posteriormente, el 26 de enero del 2021, fue dictado auto de apertura de la fase de liquidación de la sociedad en dicho procedimiento. El Plan de Liquidación fue aprobado con fecha 14 de abril, estando prevista la venta de las participaciones de la sociedad en dicho Plan.

La sociedad Catesa Foods, S.L. no formula cuentas anuales consolidadas con sus participadas, ya que no está obligada a ello al no superar los límites establecidos en el RD 1159/2010, de 17 de septiembre, por el que se aprueban las Normas para la Formulación de Cuentas Anuales Consolidadas y se modifica el Plan General de Contabilidad aprobado por Real Decreto 1514/2007, de 16 de noviembre y el Plan General de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Empresas aprobado por Real Decreto 1515/2007, de 16 de noviembre.

NOTA 2.- BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES.

2.1 IMAGEN FIEL.

Las presentes cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables de la Sociedad, de acuerdo con la legislación mercantil vigente y con las normas establecidas en el Plan General de Contabilidad aprobado mediante Real Decreto 1514/2007, las modificaciones incorporadas a este mediante el RD 1159/2010 así como por el Real Decreto 602/2016 y demás resoluciones del ICAC aplicables a 31 de diciembre de 2020 con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de las operaciones de la Sociedad, así como la veracidad de los flujos de efectivo incorporados en el estado de flujos de efectivo.

Las presentes cuentas anuales están formuladas en euros como unidad monetaria y expresada en miles de euros. Las cifras contenidas en los documentos que integran estas cuentas están expresadas en euros.

Las presentes cuentas anuales, formuladas por el administrador, se someterán a la aprobación por la Junta General de Accionistas, estimándose que serán aprobadas sin ninguna modificación.

Las Cuentas Anuales del ejercicio 2019 fueron aprobadas en Junta General Ordinaria y Universal con fecha 10 de Febrero de 2021.

La Sociedad no está obligada a formular cuentas anuales e informe de gestión consolidado dado que el Grupo formado con las sociedades de las que posee participación (Nota 11) no supera los límites establecidos en el RD 1159/2010, de 17 de septiembre, por el que se aprueban las Normas para la Formulación de Cuentas Anuales Consolidadas y se modifica el Plan General de Contabilidad aprobado

por Real Decreto 1514/2007, de 16 de noviembre y el Plan General de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Empresas aprobado por Real Decreto 1515/2007, de 16 de noviembre.

2.2 PRINCIPIOS CONTABLES.

No ha sido necesario, ni se ha creído conveniente por parte de la administración de la entidad, la aplicación de principios contables facultativos distintos de los obligatorios a que se refiere el art. 38 y 38 bis del Código de Comercio y la parte primera del plan general de contabilidad.

2.3 AGRUPACIÓN DE PARTIDAS.

A efectos de facilitar la comprensión del balance, de la cuenta de pérdidas y ganancias, del estado de cambios en el patrimonio neto y del estado de flujos de efectivo, estos estados se presentan de forma agrupada, recogiéndose los análisis requeridos en las notas correspondientes de la memoria.

2.4 ASPECTOS CRÍTICOS DE LA VALORACIÓN Y ESTIMACIÓN DE LA INCERTIDUMBRE.

La preparación de las cuentas anuales requiere que la Dirección realice estimaciones contables relevantes, juicios, estimaciones e hipótesis, que pudieran afectar a las políticas contables adoptadas y al importe de los activos, pasivos, ingresos, gastos y desgloses con ellos relacionados. Las estimaciones y las hipótesis realizadas se basan, entre otros, en la experiencia histórica u otros hechos considerados razonables teniendo en cuenta las circunstancias a la fecha de cierre, el resultado de las cuales representa la base de juicio sobre el valor contable de los activos y pasivos no determinables de una cuantía de forma inmediata. Los resultados reales podrían manifestarse de forma diferente a la estimada. Estas estimaciones y juicios se evalúan continuamente. Aunque estas estimaciones fueron realizadas por la Dirección de la Sociedad con la mejor información disponible al cierre de cada ejercicio, aplicando su mejor estimación y conocimiento del mercado, es posible que eventuales acontecimientos futuros obliguen a la Sociedad a modificarlas en los siguientes ejercicios. De acuerdo con la legislación vigente se reconocerá prospectivamente los efectos del cambio de estimación en la cuenta de resultados.

En el procedimiento concursal 46/2014, que afectaba a las sociedades Vultesa, S.L.; Canarias de Neumáticos, S.A.; Neumáticos Gran Canaria, S.L.; Multiruedas, S.L.; Discan, S.L., y Mesa y Honorio, S.L., el Administrador Concursal de dicho concurso y debido a las deudas que mantenía CATESA con las sociedades concursadas exigió, para la aprobación del plan de viabilidad de dichas sociedades, que Catesa Foods manifestara su conformidad a todas las propuestas de Convenio presentadas en los términos y condiciones propuestos por los administradores de las mismas, asumiendo las obligaciones contenidas en ellos y obligándose a hacer frente al pago de las deudas que pudieran mantener las concursadas, mediante el pago de las cantidades finalmente adeudadas o bien mediante la dación para pago, de bienes suficientes para saldarlas en su totalidad. Igualmente se comprometía, solidariamente, por hasta la cantidad total de las deudas contraídas con los terceros vinculados a dicho concurso. A fecha actual y en la medida que el grado de ejecución del convenio es muy elevado el riesgo de asunción de las responsabilidades mencionadas anteriormente ha quedado mitigado. A destacar, en relación con las garantías mencionadas anteriormente, y tal y como se menciona en la Nota 7 de Inmovilizado de la presente memoria se ha procedido en ejecución de estas mediante la adjudicación de las fincas Mirabal y La Costa (baja) con fecha 28 de julio de 2020.

Si bien el Patrimonio neto de la sociedad es inferior al Capital Social, no alcanza las situaciones de desequilibrio establecidas en el TRLSC en sus artículos 363 y 327.

La sociedad a 31/12/2020 presenta resultados negativos por importe de: (1.370.220,90) €.

Con fecha 28 de diciembre de 2018, Catesa Foods, S.L elevó a público el acuerdo de fecha 21 de diciembre del mismo año por el que se llegó a un acuerdo transaccional con Botany Islands S.L. (antes Inversiones Gestisan S.L.) para rescindir de mutuo acuerdo el contrato de arrendamiento de la finca Tagoro-Las Campanas- Los Guanches firmado el 11 de diciembre de 2015 y cuyo contenido fue objeto de una novación modificativa en diciembre de 2016. Con fecha 24 de julio de 2019, Catesa Foods, S.L elevó a público el acuerdo de fecha 15 de julio del mismo año por el que se modificaba el Acuerdo Transaccional, en concreto las cláusulas primera y segunda del referido acuerdo, destacando los siguientes puntos:

- "La Resolución de mutuo acuerdo del Contrato de Arrendamiento Rústico con efectos al día 30 de junio de 2019.



- El personal de Catesa Foods, S.L. pasará a formar parte de la plantilla de Botany Islands (antes Inversiones Gestisan) conforme al siguiente detalle:
 - Trabajadores (capataces y peones) de Plantas (77 operarios y 6 encargados), el 30.06.2019.
 - Trabajadores de Mantenimiento y Conductores (7 peones y un encargado), el 30.06.2019.
 - Técnicos (2 empleados), el 30.06.2019.
 - Trabajadores plátano (empaquetado y plataneras) (24 peones+2 encargados), el 31.12.2019.
 - Técnico (1 empleado) el 31-12-2019
 - Dirección/Administración/Comercial (8 empleados), el 31.12.2019.
- Habida cuenta de la adquisición por el Arrendador de una nueva planta empaquetadora, y que los servicios del empaquetado serán realizados directamente por el Arrendador, y teniendo en cuenta la escasez de los márgenes que se aplican en dicho negocio, las Partes han acordado que ya no se suscribirá entre ellas un contrato para este servicio, y en su lugar, el Arrendador abonará a la Arrendataria, en concepto de indemnización por el cese de este servicio, la cifra de 80.000 € anuales, que serán abonados durante 5 años mediante transferencia bancaria a la cuenta bancaria que designe la Arrendataria. Los cinco pagos anuales se producirán los días 31 diciembre de 2020, 2021, 2022 y 2023 y 2024.
- EL STOCK DE PRODUCCIÓN se transmitió por la Arrendataria al Arrendador el 30.06.2019, incrementando en un 25% el precio de inventario que se hace figurar en el citado Anexo. El total consignado se hará efectivo por el Arrendador a la Arrendataria, de forma lineal, en 36 mensualidades contadas a partir del 1.01.2020.
- EL STOCK EN VENTA lo adquirió, de una sola vez, el Arrendador, en la misma fecha antes consignada, y el precio de venta a pagar a la Arrendataria será el precio medio, en 2018, de las plantas incluidas en el stock, menos un margen del 25%, que hará suyo el Arrendador para compensar todos los costes de comercialización y los de mantenimiento del stock.
 - El stock en venta se irá pagando, de forma lineal en un plazo de 48 meses a partir del 01.01.2020, con lo que se permite que Gestisan, pueda evitar tensiones de tesorería derivadas de los gastos que, desde el 1 de julio, va a tener que asumir.
 - No obstante lo anterior, en el caso de que por aplicación de la normativa comunitaria o nacional se establezcan restricciones a la exportación al resto de países comunitarios de plantas ornamentales para prevenir la propagación de plagas, que puedan afectar a la venta de los stocks, Catesa Foods, S.L. y Botany Islands S.L. negociarán de buena fe los aspectos adversos y las consecuencias que pudieran tener para Botany Islands S.L. y que puedan afectar a los compromisos de compra pactados.
- Botany Islands S.L. abonará a Catesa Foods, S.L. la cantidad de 990.000 €, durante un plazo de 10 años a contar desde el día 1 de enero de 2020, a razón de 99.000 € anuales, mediante transferencia bancaria, en concepto de compensación por los gastos de adecuación, reparación y mantenimiento realizados por la última en las fincas arrendadas.
- Adicionalmente a las compensaciones pactadas en los apartados anteriores, Botany Islands S.L. se obliga a ceder a Catesa Foods, S.L. el 10% sobre el exceso de 700.000 € de EBITDA anual, que obtenga Botany Islands S.L. a partir del ejercicio económico 2025 y durante un plazo de 5 años más.

La implementación del acuerdo detallado anteriormente supone fundamentalmente para Catesa Foods, S.L. la eliminación del pasivo laboral, la eliminación del riesgo de stock, se garantizan los beneficios de

