LLEIDANETWORKS SERVEIS TELEMÀTICS, S.A. Y SOCIEDADES DEPENDIENTES

CUENTAS ANUALES E INFORME DE GESTIÓN CONSOLIDADOS CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO 2020 JUNTO CON EL INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES CONSOLIDADAS EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

LLEIDANETWORKS SERVEIS TELEMÀTICS, S.A.
Y SOCIEDADES DEPENDIENTES

Cuentas Anuales e Informe de Gestión
Consolidados correspondientes al ejercicio 2020
junto con el Informe de Auditoría de Cuentas Anuales
Consolidadas emitido por un Auditor Independiente

INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES CONSOLIDADAS EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDENTE

CUENTAS ANUALES CONSOLIDADAS CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020:

Balance Consolidado al 31 de diciembre de 2020 y al 31 de diciembre de 2019
Cuenta de Pérdidas y Ganancias Consolidada correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2020 y al 31 de diciembre de 2019
Estado Consolidado de Cambios en el Patrimonio Neto correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2020 y al 31 de diciembre de 2019
Estado Consolidado de Flujos de Efectivo correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2020 y al 31 de diciembre de 2019
Memoria Consolidada del ejercicio 2020

INFORME DE GESTIÓN CONSOLIDADO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

BDO Auditores S.L.P., una sociedad limitada española, es miembro de BDO International Limited, una compañía limitada por garantía del Reino Unido y forma parte de la red internacional BDO de empresas independientes asociadas.

BDO es la marca comercial utilizada por toda la red BDO y para todas sus firmas miembro.

LLEIDANET SERVEIS TELEMÀTICS, S.A.
Y SOCIEDADES DEPENDIENTES

INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES
CONSOLIDADAS EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

BDO Auditores S.L.P., una sociedad limitada española, es miembro de BDO International Limited, una compañía limitada por garantía del Reino Unido y forma parte de la red internacional BDO de empresas independientes asociadas.

BDO es la marca comercial utilizada por toda la red BDO y para todas sus firmas miembro.

Tel: +34 932 003 233
Fax: +34 932 018 238
www.bdo.es

San Elías 29-35, 8ª
08006 Barcelona
España

Informe de auditoría de cuentas anuales consolidadas emitido por un auditor independiente

A los Accionistas de **LLEIDANETWORKS SERVEIS TELEMÀTICS, S.A.:**

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales consolidadas de **LLEIDANETWORKS SERVEIS TELEMÀTICS, S.A.** (la Sociedad Dominante) **Y SUS SOCIEDADES DEPENDIENTES** (el Grupo), que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2020, la cuenta de pérdidas y ganancias, el estado de cambios en el patrimonio neto, el estado de flujos de efectivo y la memoria, todos ellos consolidados, correspondiente al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales consolidadas adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera del Grupo a 31 de diciembre de 2020, así como de sus resultados y flujos de efectivo, todos ellos consolidados, correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en la nota 2.a de la memoria consolidada) 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 del Grupo 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.

Cuestiones clave de la auditoría

Las cuestiones clave de la auditoría son aquellas cuestiones que, según nuestro juicio profesional, han sido de la mayor significatividad en nuestra auditoría de las cuentas anuales consolidadas del periodo actual. Estas cuestiones han sido tratadas en el contexto de nuestra auditoría de las cuentas anuales consolidadas en su conjunto, y en la formación de nuestra opinión sobre éstas, y no expresamos una opinión por separado sobre estas cuestiones.

BDO Auditores S.L.P. inscrita en el Registro Oficial de Auditores de Cuentas nº S1.273 es una sociedad limitada española, es miembro de BDO International Limited, una compañía limitada por garantía del Reino Unido y forma parte de la red internacional BDO de empresas independientes asociadas.

Registro Mercantil de Madrid, Tomo 14.413 Sección 8º Folio 201, Hoja nº M-238188 (Inscripción 1ª) CIF: B-82387572

Cuestiones claves de la auditoría	Respuesta de auditoría
Valoración de los gastos de investigación activados Tal y como se describe en las notas 3.b y 5 de la memoria consolidada adjunta, el Grupo presenta en el balance activos intangibles por gastos en proyectos de investigación de importe significativo. Dichos gastos deben estar específicamente individualizados por proyectos y tener motivos fundados de rentabilidad económico-comercial, entre otros requisitos para poder estar activados en el balance del Grupo. Además, la evaluación por parte de la dirección y el Consejo de Administración de la Sociedad Dominante de su valor recuperable y posible necesidad de deterioro, implica la realización de juicios de valor y de estimaciones. Por estos motivos, hemos considerado la valoración de estos activos como cuestión clave de nuestra auditoría.	Hemos llevado a cabo, entre otros, los siguientes procedimientos de auditoría: - Entendimiento de las políticas y procedimientos aplicados por el Grupo para la capitalización de los gastos de investigación. - Hemos analizado una muestra de activaciones de proyectos del ejercicio, obteniendo evidencias tales como las horas y coste de las mismas incurridas por los trabajadores en los diferentes proyectos y el coste de colaboraciones externas. - Hemos obtenido las certificaciones emitidas por un tercero independiente sobre los proyectos en cuanto a la validez de los importes activados. - Hemos obtenido un detalle del valor contable de los gastos de investigación individualizado por proyectos y analizado las proyecciones de venta de los diferentes proyectos, rentabilidades y ventas reales del ejercicio, la bondad de los datos, la razonabilidad de las hipótesis, revisión del cálculo aritmético y las desviaciones habidas en estimaciones pasadas al objeto de evaluar la razonabilidad del valor recuperable de los gastos de investigación. - Hemos verificado la correcta amortización de los diferentes proyectos activados en base a la vida útil de los mismos. - Por último, hemos verificado que la memoria de las cuentas anuales consolidadas adjuntas incluye los desgloses de información relacionados que requiere el marco de información financiera aplicable. En este sentido las Notas 3.b. y 5 de la memoria consolidada adjunta incluyen los citados desgloses de información.

BDO Auditores S.L.P., una sociedad limitada española, es miembro de BDO International Limited, una compañía limitada por garantía del Reino Unido y forma parte de la red internacional BDO de empresas independientes asociadas.

BDO es la marca comercial utilizada por toda la red BDO y para todas sus firmas miembro.

Otra información: Informe de gestión

La otra información comprende exclusivamente el informe de gestión consolidado del ejercicio 2020, cuya formulación es responsabilidad del Consejo de Administración de la Sociedad Dominante y no forma parte integrante de las cuentas anuales consolidadas.

Nuestra opinión de auditoría sobre las cuentas anuales consolidadas no cubre el informe de gestión consolidado. Nuestra responsabilidad sobre el informe de gestión consolidado, 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 consolidado con las cuentas anuales consolidadas, a partir del conocimiento del Grupo 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 consolidado 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 consolidado concuerda con la de las cuentas anuales consolidadas del ejercicio 2020 y su contenido y presentación son conformes a la normativa que resulta de aplicación.

Responsabilidad del Consejo de Administración y de la Comisión de Auditoría en relación con las cuentas anuales consolidadas

El Consejo de Administración de la Sociedad Dominante es responsable de formular las cuentas anuales consolidadas adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados consolidados del Grupo, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable al Grupo en España, y del control interno que considere necesario para permitir la preparación de cuentas anuales consolidadas libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las cuentas anuales consolidadas, el Consejo de Administración de la Sociedad Dominante es responsable de la valoración de la capacidad del Grupo 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 el citado Consejo de Administración tiene intención de liquidar el Grupo o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

La comisión de auditoría de la Sociedad Dominante es responsable de la supervisión del proceso de elaboración y presentación de las cuentas anuales consolidadas.

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

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

BDO Auditores S.L.P., una sociedad limitada española, es miembro de BDO International Limited, una compañía limitada por garantía del Reino Unido y forma parte de la red internacional BDO de empresas independientes asociadas.

BDO es la marca comercial utilizada por toda la red BDO y para todas sus firmas miembro.

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 consolidadas.

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 consolidadas, 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 del Grupo.

- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por el Consejo de Administración de la Sociedad Dominante.

- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por el Consejo de Administración de la Sociedad Dominante, 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 del Grupo 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 consolidadas 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 el Grupo deje de ser una empresa en funcionamiento.

- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales consolidadas, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales consolidadas representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

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

BDO Auditores S.L.P., una sociedad limitada española, es miembro de BDO International Limited, una compañía limitada por garantía del Reino Unido y forma parte de la red internacional BDO de empresas independientes asociadas.

BDO es la marca comercial utilizada por toda la red BDO y para todas sus firmas miembro.

También proporcionamos a la comisión de auditoría de la Sociedad Dominante una declaración de que hemos cumplido los requerimientos de ética aplicables, incluidos los de independencia, y nos hemos comunicado con la misma para informar de aquellas cuestiones que razonablemente puedan suponer una amenaza para nuestra independencia y, en su caso, de las correspondientes salvaguardas.

Entre las cuestiones que han sido objeto de comunicación a la comisión de auditoría del Grupo, determinamos las que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales del periodo actual y que son, en consecuencia, las cuestiones clave de la auditoría.

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

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

Informe adicional para la comisión de auditoría de la Sociedad Dominante

La opinión expresada en este informe es coherente con lo manifestado en nuestro informe adicional para la comisión de auditoría de la Sociedad Dominante de fecha 29 de abril 2021.

Periodo de contratación

La Junta General Extraordinaria de Accionistas celebrada el 10 de junio de 2019 nos nombró como auditores del Grupo por un período de 3 años, contados a partir del ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2019.

Con anterioridad, fuimos designados por acuerdo de la Junta General de Accionistas para el periodo de 3 años y hemos venido realizando el trabajo de auditoría de cuentas de forma ininterrumpida desde el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2007, siendo la Sociedad Dominante Entidad de Interés Público (EIP) desde el ejercicio 2015.

Servicios prestados

Los servicios, distintos de la auditoría de cuentas, que han sido prestados al Grupo, se desglosan en la nota 20 de la memoria de las cuentas anuales consolidadas.

BDO Auditores, S.L.P. (ROAC nº S1273)

Ramón Roger Rull (ROAC 16.887)
Socio - Auditor de Cuentas

29 de abril de 2021

Col·legi de Censors Jurats de Comptes de Catalunya
PER INCORPORAR AL PROTOCOL
BDO AUDITORES, S.L.P.
2021 Núm. 20/21/08854
Informe d'auditoria de comptes subjecte a la normativa d'auditoria de comptes espanyola o internacional

LLEIDANETWORKS SERVEIS TELEMÀTICS, S.A.
Y SOCIEDADES DEPENDIENTES

CUENTAS ANUALES CONSOLIDADAS CORRESPONDIENTES
AL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

LLEIDANETWORKS SERVEIS TELEMÀTICS, S.A. Y SOCIEDADES DEPENDIENTES

BALANCE CONSOLIDADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019

(Expresado en euros)

ACTIVO	Notas a la Memoria	31/12/2020	31/12/2019
ACTIVO NO CORRIENTE		**4.120.951,34**	**4.416.020,65**
Inmovilizado intangible	**Nota 5**	**3.583.013,57**	**3.847.115,83**
Inmovilizado material	**Nota 6**	**335.922,80**	**381.435,22**
Terrenos y construcciones		152.942,51	158.079,81
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material		182.980,29	118.057,61
Inmovilizado en curso y anticipos		-	105.297,80
Inversiones en empresas del grupo y asociadas		-	-
Participaciones puestas en equivalencia		-	-
Inversiones financieras a largo plazo	**Nota 8**	**42.055,29**	**186.402,22**
Activos por impuesto diferido	**Nota 14**	**159.959,68**	**1.067,38**
ACTIVO CORRIENTE		**9.148.908,42**	**6.266.482,33**
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		**3.497.824,39**	**3.563.354,02**
Clientes por ventas y prestaciones de servicios	Nota 8.2	3.344.316,94	3.177.797,00
Deudores varios	Nota 8.2	72.134,27	61.060,09
Personal	Nota 8.2	3.572,04	11.741,21
Activos por impuesto corriente	Nota 14	16.934,97	235.940,94
Otros créditos con las Administraciones Públicas	Nota 14	60.866,17	76.814,78
Inversiones financieras a corto plazo	**Nota 8.2**	**1.274.836,29**	**1.262.022,00**
Periodificaciones a corto plazo		**320.098,13**	**257.977,34**
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	**Nota 8.1.a**	**4.056.149,61**	**1.183.128,97**
Tesorería		4.056.149,61	1.183.128,97
TOTAL ACTIVO		**13.269.859,76**	**10.682.502,98**

LLEIDANETWORKS SERVEIS TELEMÀTICS, S.A. Y SOCIEDADES DEPENDIENTES

BALANCE CONSOLIDADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019

(Expresado en euros)

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	Notas a la Memoria	31/12/2020	31/12/2019
PATRIMONIO NETO		**7.265.625,76**	**4.388.296,82**
Fondos propios		**7.156.268,10**	**4.334.873,97**
Capital	**Nota 12.1**	**320.998,86**	**320.998,86**
Capital escriturado		320.998,86	320.998,86
Prima de emisión	**Nota 12.3**	**5.244.344,28**	**5.244.344,28**
Reservas	**Nota 12.2**	**1.309.912,81**	**(1.563.397,62)**
Legal y estatutarias		64.199,77	47.503,72
Otras Reservas		1.245.713,04	(1.610.901,34)
(Acciones y participaciones en patrimonio propias)	**Nota 12.4**	**(759.458,01)**	**(753.301,13)**
Resultado del ejercicio atribuido a la sociedad dominante	**Nota 18**	**1.040.470,16**	**1.086.229,58**
Pérdidas y ganancias consolidadas		1.038.133,03	1.086.228,18
(Pérdidas y ganancias socios externos)		2.337,13	1,40
Diferencias de conversión		**97.712,02**	**52.716,52**
Socios externos	**Nota 4**	**11.645,64**	**706,33**
PASIVO NO CORRIENTE		**2.100.288,04**	**1.678.022,88**
Deudas a largo plazo		**2.100.288,04**	**1.678.022,88**
Deudas con entidades de crédito	**Nota 9.1**	1.993.897,88	1.495.939,82
Acreedores por arrendamiento financiero	**Nota 9.1**	-	8.499,14
Otros pasivos financieros	**Nota 9.1**	106.390,16	173.583,92
PASIVO CORRIENTE		**3.903.945,96**	**4.616.183,28**
Provisiones a corto plazo		**42.364,76**	**95.950,00**
Otras provisiones		42.364,76	95.950,00
Deudas a corto plazo	**Nota 9.1**	**909.852,09**	**1.871.147,42**
Deudas con entidades de crédito		827.002,98	1.760.736,41
Acreedores por arrendamiento financiero		8.499,14	20.147,00
Otros pasivos financieros		74.349,97	90.264,01
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		**2.951.729,11**	**2.649.085,86**
Proveedores	Nota 9.1	1.985.091,05	1.876.101,10
Acreedores varios	Nota 9.1	595.440,93	324.411,01
Personal (remuneraciones pendientes de pago)	Nota 9.1	6.963,45	1.291,85
Otras deudas con las Administraciones Públicas	Nota 14	262.475,08	225.781,71
Anticipos de clientes	Nota 9.1	101.758,60	221.500,19
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO		**13.269.859,76**	**10.682.502,98**

LLEIDANETWORKS SERVEIS TELEMÀTICS, S.A. Y SOCIEDADES DEPENDIENTES

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS CONSOLIDADA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019

(Expresada en euros)

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	Notas a la Memoria	2020	2019
Importe neto de la cifra de negocio	**Nota 21**	**16.420.644,64**	**13.660.963,08**
Trabajos realizados por la empresa para su activo	**Nota 5**	**662.384,37**	**934.512,30**
Aprovisionamientos	**Nota 15.a**	**(8.389.768,48)**	**(6.607.151,81)**
Consumo de mercaderías		(8.389.768,48)	(6.607.151,81)
Otros ingresos de explotación		**160.418,18**	**53.986,47**
Gastos de personal		**(3.403.382,45)**	**(3.067.109,01)**
Sueldos, salarios y asimilados		(2.596.960,38)	(2.310.168,50)
Cargas sociales	Nota 15.b	(806.422,07)	(756.940,51)
Otros gastos de explotación		**(2.743.280,81)**	**(2.728.428,37)**
Servicios exteriores		(2.554.729,61)	(2.649.994,96)
Tributos		(169.457,76)	(62.973,87)
Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales		(19.093,44)	(15.458,64)
Otros gastos de gestión corrientes		-	(0,90)
Amortización del inmovilizado	**Notas 5 y 6**	**(1.187.267,28)**	**(1.134.680,64)**
Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		**(79.772,78)**	**(21.085,26)**
Otros resultados		**-**	**10.546,71**
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN		**1.439.975,39**	**1.101.553,47**
Ingresos financieros	**Nota 15.c**	**1.395,69**	**100.400,34**
Gastos financieros	**Nota 15.c**	**(73.884,23)**	**(79.530,92)**
Variación de valor razonable en instrumentos financiero	**Nota 15.c**	**23,89**	**133,19**
Diferencias de cambio	**Nota 15.c**	**(194.778,19)**	**(23.891,79)**
Deterioros y result. por enajenaciones de instrumentos financieros	**Nota 15.c**	**(143.880,00)**	**-**
RESULTADO FINANCIERO		**(411.122,84)**	**(2.889,18)**
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		**1.028.852,55**	**1.098.664,29**
Impuesto sobre Beneficios	**Nota 14**	**9.280,48**	**(12.436,11)**
RESULTADO DEL EJERCICIO	**Nota 18**	**1.038.133,03**	**1.086.228,18**
Resultado atribuido a la Sociedad Dominante		**1.040.470,16**	**1.086.229,58**
Resultado atribuido a socios externos		**(2.337,13)**	**(1,40)**

LLEIDANETWORKS SERVEIS TELEMÀTICS, S.A. Y SOCIEDADES DEPENDIENTES

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CONSOLIDADO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2020 Y 2019

(Expresado en euros)

	Capital Escriturado	Prima de Emisión	Reservas y resultados de ejercicios anteriores	Acciones Propias	Resultado Atribuible a la Sociedad Dominante	Diferencias de conversión	Socios Externos	Total
SALDO AL FINAL DEL AÑO 2018	**320.998,86**	**5.244.344,28**	**(1.888.464,98)**	**(954.287,73)**	**271.864,03**	**73.782,33**	**680,72**	**3.068.917,51**
Total ingresos y gastos reconocidos	**-**	**-**	**-**	**-**	**1.086.229,58**	**(21.065,81)**	**25,61**	**1.065.189,38**
Operaciones con socios	**-**	**-**	**50.927,71**	**200.986,60**	**-**	**-**	**-**	**251.914,31**
Operaciones con acciones propias (netas)	-	-	50.927,71	200.986,60	-	-	-	251.914,31
Otros movimientos	**-**	**-**	**274.139,65**	**-**	**(271.864,03)**	**-**	**-**	**2.275,62**
Traspaso del resultado del ejercicio anterior	-	-	271.864,03	-	(271.864,03)	-	-	-
Otros movimientos	-	-	2.275,62	-	-	-	-	2.275,62
SALDO AL FINAL DEL AÑO 2019	**320.998,86**	**5.244.344,28**	**(1.563.397,62)**	**(753.301,13)**	**1.086.229,58**	**52.716,52**	**706,33**	**4.388.296,82**
Total ingresos y gastos reconocidos	**-**	**-**			**1.040.470,16**	**44.995,50**	**10.939,31**	**1.096.404,97**
Operaciones con socios	**-**	**-**	**1.976.555,51**	**(6.156,88)**	**(194.717,45)**	**-**	**-**	**1.775.681,18**
Operaciones con acciones propias (netas)	-	-	1.976.555,51	(6.156,88)	-	-	-	1.970.398,63
Dividendos	-	-	-	-	(194.717,45)	-	-	(194.717,45)
Otros movimientos	**-**	**-**	**896.754,92**		**(891.512,13)**	**-**	**-**	**5.242,79**
Traspaso del resultado del ejercicio anterior	-	-	891.512,13	-	(891.512,13)	-	-	-
Otros movimientos	-	-	5.242,79	-	-	-	-	5.242,79
SALDO AL FINAL DEL AÑO 2020	**320.998,86**	**5.244.344,28**	**1.309.912,81**	**(759.458,01)**	**1.040.470,16**	**91.712,02**	**11.645,64**	**7.265.625,76**

GRUPO LLEIDANETWORKS SERVEIS TELEMÀTICS Y SOCIEDADES DEPENDIENTES

ESTADO CONSOLIDADO DE FLUJOS DE EFECTIVO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2020 Y 2019

(Expresado en euros)

	2020	2019
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN	**2.603.546,08**	**1.729.946,77**
Resultado del ejercicio antes de impuestos	**1.028.852,55**	**1.098.664,29**
Ajustes al resultado	**1.448.892,91**	**1.160.721,93**
Amortización del inmovilizado	1.187.267,28	1.134.680,64
Correcciones valorativas por deterioro	19.093,44	15.458,64
Variación de provisiones	(53.585,24)	10.500,00
Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado	79.772,78	21.085,26
Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros	143.880,00	-
Ingresos financieros	(1.395,69)	(100.400,34)
Gastos financieros	73.884,23	79.530,92
Variación en valor razonable de instrumentos financieros	(23,89)	(133,19)
Cambios en el capital corriente	**128.895,01**	**(416.738,53)**
Deudores y otras cuentas a cobrar	(111.627,45)	(1.014.792,51)
Otros activos corrientes	(62.120,79)	(20.369,60)
Acreedores y otras cuentas a pagar	302.643,25	618.423,58
Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	**(3.094,39)**	**(112.700,92)**
Pago de intereses	(73.884,23)	(79.530,92)
Cobro de intereses	1.395,69	100.400,34
Pagos por impuesto sobre beneficios	69.394,15	(133.570,34)
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	**(967.176,45)**	**(1.756.087,34)**
Pagos por inversiones	**(967.176,45)**	**(1.756.087,34)**
Inmovilizado intangible	(852.157,73)	(1.050.879,55)
Inmovilizado material	(102.695,25)	(148.850,81)
Otros activos financieros	(12.323,47)	(556.356,98)
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	**1.236.651,01**	**81.986,69**
Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	**1.970.398,63**	**251.914,31**
Enajenación (Adquisición) de instrumentos de patrimonio neto	1.970.398,63	251.914,31
Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	**(539.030,17)**	**(169.927,62)**
Emisión	**1.200.000,00**	**1.200.000,00**
Deudas con entidades de crédito	1.200.000,00	1.200.000,00
Devolución	**(1.739.030,17)**	**(1.369.927,62)**
Deudas con entidades de crédito	(1.655.922,37)	(1.343.132,55)
Otras	(83.107,80)	(26.795,07)
Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio	**(194.717,45)**	**-**
Dividendos	(194.717,45)	-
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES	**2.873.020,64**	**55.846,12**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	1.183.128,97	1.127.282,85
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	4.056.149,61	1.183.128,97

LLEIDANETWORKS SERVEIS TELEMÀTICS, S.A. Y SOCIEDADES DEPENDIENTES

MEMORIA CONSOLIDADA DEL EJERCICIO 2020

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

a) Constitución y Domicilio Social de la Sociedad Dominante

LLEIDANETWORKS SERVEIS TELEMÀTICS, S.A. (en adelante "la Sociedad"), fue constituida en Lleida el 30 de enero de 1995. Con fecha 7 de octubre de 2017, la Sociedad aprobó el cambio de su domicilio social situándose este actualmente en General Lacy, número 42, Planta Baja – Local I de Madrid. En el ejercicio anterior su domicilio social se encontraba en el Parc Científic i Tecnològic Agroalimentari de Lleida, Edificio H1, Planta 2, de Lleida.

Con fecha 30 de junio de 2011, se celebró la Junta General de Socios en la que se acordó la transformación de Sociedad Limitada a Sociedad Anónima. Con fecha 12 de diciembre de 2011, se elevó a público el acuerdo alcanzado en la mencionada junta y se depositó en el registro a mercantil el 17 de febrero de 2012.

b) Actividad de la Sociedad Dominante

Su actividad consiste en actuar como teleoperadora de servicios de gestión de mensajes cortos (SMS) a través de Internet, así como cualquier otra actividad relacionada con el mencionado objeto social.

c) Actividad de las Sociedades del Grupo

La actividad principal de las filiales, consiste en la prestación de servicios de telecomunicaciones, desarrollo de programas, envío de mensajes de texto y de correo electrónico y la prestación de servicios de estudio y análisis de procesos informáticos en general.

d) Régimen Legal de la Sociedad Dominante

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

e) Cotización en Mercados Bursátiles

Con fecha 1 de junio de 2015, la Sociedad Dominante aprobó en Junta de Accionistas la solicitud de incorporación al Mercado Alternativo Bursátil (MAB), actualmente denominado BME Growth, de la totalidad de las acciones de la Sociedad Dominante.

Con fecha 7 de octubre de 2015, el Consejo de Administración de Bolsas y Mercados Españoles, Sistemas de Negociación, S.A., aprobó incorporar al segmento de empresas en expansión del Mercado Alternativo Bursátil con efectos a partir del 9 de octubre de 2015, 16.049.943 acciones de 0,02 euros de valor nominal cada una. La Sociedad Dominante designó como Asesor Registrado a PricewaterhouseCoopers Asesores de Negocios, S.L. y como Proveedor de Liquidez a BEKA Finance, S.V., S.A. Con fecha 7 de noviembre de 2015, la Sociedad Dominante cambió de Asesor Registrado, nombrando a GVC GAESCO VALORES SV, S.A. Con fecha 19 de diciembre de 2018, la Sociedad empezó a cotizar bajo la modalidad de dual listing en Euronext Growth Paris, siendo Invest Securities el Listing Esponsor. Con fecha 2 de noviembre de 2020, la Sociedad empezó a cotizar en el mercado OTCQX de Nueva York.

f) Efecto del COVID sobre el Grupo

Desde diciembre de 2019, el COVID-19, una nueva cepa de Coronavirus se ha extendido a muchos países, incluyendo España a partir de enero 2020. Este evento afecta significativamente a la actividad económica a nivel mundial y, como resultado, a las operaciones y resultados financieros del Grupo. Los efectos de esta crisis han tenido dos ejes principales dentro del Grupo Lleida.net:

- Potenciador de las ventas de la línea SaaS derivados de los confinamientos, que han obligado a adaptar las políticas de las compañías, y se ha acelerado toda la digitalización de los procesos tanto de notificación como de contratación donde Lleida.net ha sido un agente clave del cambio.

- Cambio en el tipo de tráfico de la línea de SMS wholesale, donde se ha visto reducido el tráfico de hospitality pero donde se ha conseguido mantener el volumen, gracias a los SMS vinculados a procesos digitales y a una necesidad de este canal de comunicación derivado del teletrabajo y el distanciamiento social.

El crecimiento de la demanda de la línea SaaS no se prevé como un crecimiento puntual, sino más bien como un acelerador de nuevos contratos, que tendrán consumos recurrentes.

Con el objetivo de minimizar los riesgos de contagio dentro del personal de la Sociedad Dominante, donde se ha seguido incrementando la plantilla y no se ha acogido a ningún ERTE, se instauró el teletrabajo como medida de precaución predominante. A fecha actual, la mayoría de la plantilla sigue teletrabajando, y el personal que asiste a las instalaciones debe cumplir con el protocolo de seguridad implementado.

1.1) Sociedades Dependientes

La Sociedad Dominante posee, directamente, participaciones en diversas sociedades nacionales e internacionales, y ostenta, directamente, el control de las mismas. Al 1 de enero de 2016, se efectuó la primera consolidación de las sociedades integrantes del Grupo.

Sociedades Dependientes incluidas en el Perímetro de Consolidación

El detalle de las Sociedades Dependientes incluidas en el perímetro de consolidación del ejercicio 2020, es el siguiente:

	Porcentaje de Participación	Método de consolidación aplicado
Grupo Lleidanetworks Serveis Telemàtics, S.A. que mantiene las siguientes participaciones:		
Lleidanetworks Serveis Telemàtics, LTD	100%	Integración global
Lleidanet USA Inc	100%	Integración global
Lleidanet Honduras, SA	70%	Integración global
LLeidanet Dominicana, SRL	99,98%	Integración global
Lleida SAS	100%	Integración global
Lleida Chile SPA	100%	Integración global
Lleidanet do Brasil Ltda	99,99%	Integración global
Lleidanet Guatemala	80%	Integración global
Portabilidades Españolas, S.L.U.	100%	Integración global
Lleidanet Costa Rica	100%	Integración global
Lleidanet Perú	100%	Integración global
Lleida Information Technology Network Services	49%	Integración global
Lleidanet South Africa	100%	Integración global
Lleidanet India	25%	Puesta en equivalencia

El ejercicio económico de la Sociedad Dominante y Sociedades dependientes comienza el 1 de enero y finaliza el 31 de diciembre de cada año. Las últimas Cuentas Anuales formuladas de la Sociedad Dominante y de sus filiales corresponden a las del ejercicio económico finalizado el 31 de diciembre de 2020.

El objeto y domicilio social de las sociedades participadas que forman parte del perímetro de consolidación al 31 de diciembre de 2020, es el que se muestra a continuación:

Lleidanetworks Serveis Telemàtics, LTD

Constituida con fecha 28 de diciembre de 2005 en Dublín con sede permanente en Londres, con domicilio en Birchin Court 20, Birchin Lane London (Reino Unido). Su actividad principal es la de operadora.

Lleidanet USA Inc

Constituida con fecha 12 de mayo de 2009 y su domicilio social se encuentra en 2719 Hollywood Boulevard Street 21 FL33020, Hollywood. Su actividad principal es la de operadora. Con fecha 30 de junio de 2013 se realizó una ampliación de capital en Lleidanet USA Inc por un importe de 397.515,00€ que Lleidanetworks Serveis Telemàtics, S.A. suscribió en su totalidad.

Lleidanet Honduras, S.A.

Con domicilio social en Tegucigalpa (Honduras), fue constituida el 11 de enero de 2012 suscribiendo, Lleidanetworks Serveis Telemàtics, S.A., 175 participaciones de un total de 250 que se emitieron. Su actividad principal es la operación de SMS, basada en una red de interconexiones con las operadoras móviles y fijas de la República de Honduras.

Lleidanet Dominicana, S.R.L.

Con domicilio social en Santo Domingo (República Dominicana), fue constituida el 26 de junio de 2012 suscribiendo, Lleidanetworks Serveis Telemàtics, S.A., 4.999 participaciones de un total de 5.000 que se emitieron. Su actividad principal se basa en la difusión de sistemas telemáticos. Con fecha 28 de diciembre de 2020 se aprueba realizar una ampliación de capital de 14.000 nuevas participaciones suscritas íntegramente por Lleidanetworks Serveis Telemàtics, S.A.

Lleida SAS

Con domicilio social en Bogotá (Colombia), fue constituida el 16 de noviembre de 2012 suscribiendo, Lleidanetworks Serveis Telemàtics, S.A., 100 acciones de un total de 100 que se emitieron. Su actividad principal se basa en la difusión de sistemas telemáticos. Con fecha 15 de junio de 2018 se realizó una ampliación de capital en Lleida SAS por un importe de 95.802 euros que Lleidanetworks Serveis Telemàtics, S.A. suscribió en su totalidad. Con fecha 30 de diciembre de 2020 se ha realizado una ampliación de capital en Lleida SAS por importe de 48.000 euros suscrita íntegramente por Lleidanetworks Serveis Telemàtics, S.A.

Lleida Chile SPA

Con domicilio social en Santiago (Chile), fue constituida el 12 de marzo de 2013 suscribiendo, Lleidanetworks Serveis Telemàtics, S.A., 200 acciones de un total de 200 que se emitieron. Su actividad principal se basa en la prestación, organización y comercialización de servicios de telecomunicaciones.

Lleida Networks India Private Limited

Con domicilio social en New Delhi (India), fue constituida el 7 de enero de 2013 suscribiendo, Lleidanetworks Serveis Telemàtics, S.A., 12.500 acciones de un total de 50.000 que se emitieron. Su actividad principal se basa en la creación de un operador de telecomunicaciones en India, así como ofrecer servicios de VAS, incluyendo SMS, MMS, y UMS y otros tipos de mensajería.

Lleidanet do Brasil Ltda

Con domicilio social en Sao Paulo (Brasil), fue constituida el 2 de octubre de 2013 suscribiendo, Lleidanetworks Serveis Telemàtics, S.A., 329 acciones de un total de 330 que se emitieron. Su actividad principal se basa en la prestación de servicios de telecomunicaciones, desarrollo de programas, envío de mensajes de texto y de correo electrónico y la prestación de servicios de estudio y análisis de procesos informáticos en general.

Lleidanet Guatemala, Sociedad Anónima

Con domicilio social en Guatemala (Guatemala), fue constituida el 7 de noviembre de 2013 suscribiendo, Lleidanetworks Serveis Telemàtics, S.A., 4.800 acciones de un total de 6.000 que se emitieron. Su actividad principal se basa en la prestación, organización y comercialización de servicios y actividades de telecomunicaciones tales como servicios de mensajería móvil (SMS y MMS), portadores, etc, la creación, generación y explotación de tecnologías de la información y de la comunicación y la prestación de servicios de consultoría y asesoría sobre estas materias.

Portabilidades Españolas, S.L.U.

Constituida el 4 de diciembre de 2015, suscribiendo Lleidanetworks Serveis Telemàtics S.A., el 100% del capital social constituido por 3.000 participaciones sociales por un valor total de 3.000 €. Su objeto social es la comercialización de servicios basados en datos de portabilidad numérica a operadores de telecomunicaciones para el encaminamiento de tráfico telefónico y mensajes cortos de texto. En el ejercicio anterior se realizó una ampliación de capital por un importe de 10.000 euros, íntegramente suscrita por Lleidanetworks Serveis Telemàtics, S.A.

Lleidanet Costa Rica Empresa Individual de Responsabilidad Limitada

Con fecha 31 de marzo de 2016, la Sociedad Dominante adquirió a D. Francisco José Sapena Soler el 100% de esta Sociedad por importe de 16,06 euros. Su actividad principal se basa en la prestación, organización y comercialización de servicios y actividades de telecomunicaciones tales como servicios de mensajería móvil (SMS y MMS), portadores, etc, la creación, generación y explotación de tecnologías de la información y de la comunicación y la prestación de servicios de consultoría y asesoría sobre estas materias.

Lleidanet Perú

Con fecha 25 de agosto de 2016, la Sociedad Dominante realizó aportación por importe de 268,09 euros para la constitución de dicha sociedad. Su actividad principal se basa en la prestación, organización y comercialización de servicios y actividades de telecomunicaciones tales como servicios de mensajería móvil (SMS y MMS), portadores, etc, la creación, generación y explotación de tecnologías de la información y de la comunicación y la prestación de servicios de consultoría y asesoría sobre estas materias. Con fechas 21 de febrero de 2020 y 28 de diciembre de 2020, se han llevado a cabo sendas ampliaciones de capital por compensación de créditos mantenidos con la Sociedad Matriz por importes de 104.283 y 33.637 euros respectivamente.

Lleida Information Technology Network Services

Con fecha 1 de octubre de 2020, la Sociedad constituye la sociedad en Emiratos Árabes Unidos junto al socio Adil Ismail Ali Al Fahem, con un capital social de 300 acciones de las cuales 147 son suscritas por Lleidanetworks Serveis Telemàtics, S.A. y que corresponden al 49% del capital social de la sociedad constituida.

Lleidanet South Africa

Con fecha 21 de septiembre de 2020 la Sociedad constituye Lleidanet South Afica suscribiendo el 100% de las participaciones de esta sociedad.

NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES CONSOLIDADAS

a) Bases de Presentación

Las Cuentas Anuales Consolidadas adjuntas del ejercicio 2020 se han preparado a partir de los registros contables de las distintas sociedades que componen el Grupo, cuyas respectivas Cuentas Anuales son preparadas de acuerdo a la legislación mercantil vigente y a las normas establecidas en el Plan General de Contabilidad aprobado por el Real Decreto 1514/2007, de 16 de noviembre, en el caso de sociedades españolas, y de acuerdo a la normativa aplicable en el resto de países donde se encuentran las sociedades que componen el Grupo Consolidado, y se presentan de acuerdo con lo establecido en el Real Decreto 1159/2010 de 17 de septiembre, con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados consolidados, así como la veracidad de los flujos incorporados en el Estado Consolidado de Flujos de Efectivo.

b) Moneda de Presentación

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

c) Aspectos Críticos de la Valoración y Estimación de la Incertidumbre

Desde diciembre de 2019, el COVID-19, una nueva cepa de Coronavirus se ha extendido a muchos países, incluyendo España a partir de enero 2020. La mayoría de los Gobiernos han tomado medidas restrictivas para contener la propagación, las cuales han incluido: aislamiento, confinamiento, cuarentena y restricción al libre movimiento de personas, cierre de locales públicos y privados, salvo los de primera necesidad y sanitarios, cierre de fronteras y reducción drástica del transporte aéreo, marítimo, ferroviario y terrestre.

Debido básicamente a las medidas de confinamiento y el fomento del teletrabajo, en el ejercicio 2020, las ventas de productos SaaS se han incrementado un 60%, gracias a los nuevos usos que se han dado a nuestros productos en los periodos de confinamiento por el COVID-19. Además, la aceleración de puesta en marcha de proyectos importantes, los cuales se han vuelto imprescindibles en este ejercicio, ha provocado el incremento global de un 20% de las ventas, hasta alcanzar los 16,4 millones de euros. El incremento de 2,1 millones de euros en las ventas de productos SaaS viene tanto del mercado nacional como internacional, los clientes han requerido nuevas maneras de comunicarse, y han encontrado en Lleidanet productos eficaces para estos nuevos procesos.

Por todo ello, el Consejo de Administración de la Sociedad Dominante considera que no existen incertidumbres significativas ni aspectos acerca del futuro que puedan llevar asociado un riesgo importante que pueda suponer cambios significativos en el valor de los activos y pasivos en el ejercicio siguiente.

d) Comparación de la Información

Los Administradores presentan, a efectos comparativos, con cada una de las partidas del Balance Consolidado, de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias Consolidado, del Estado de Cambios en el Patrimonio Neto Consolidado y del Estado de Flujos de Efectivo Consolidados del ejercicio, además de las cifras del ejercicio 2020 las correspondientes al ejercicio anterior. Las partidas de ambos ejercicios son comparables y homogéneas.

e) Responsabilidad de la Información y Estimaciones Realizadas

Para la preparación de las Cuentas Anuales Consolidadas se han utilizado estimaciones realizadas para valorar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en las mismas, y que, básicamente estas estimaciones se refieren a la evaluación de las pérdidas por deterioro de determinados activos, a la vida útil de los activos no corrientes y a la probabilidad de ocurrencia de provisiones (ver apartado c).

A pesar de que estas estimaciones se realizaron en función de la mejor información disponible en la fecha de formulación de las Cuentas Anuales Consolidadas, es posible que acontecimientos que pudieran tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas en próximos ejercicios. En tal caso, ello se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes cuentas de pérdidas y ganancias consolidada.

NOTA 3. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

Las principales normas de valoración utilizadas en la preparación de las cuentas anuales consolidadas, de acuerdo con las establecidas por el Plan General de Contabilidad, han sido las siguientes:

a) Principios de Consolidación

La consolidación de las Cuentas Anuales de **Lleidanetworks Serveis Telemàtics, S.A.** con las Cuentas Anuales de sus sociedades participadas mencionadas en las Notas 1.1 y 2, se ha realizado siguiendo los siguientes métodos:

1. Aplicación del método de integración global para todas las sociedades del Grupo, es decir aquéllas sobre las que existe un control efectivo.

2. Aplicación del método de puesta en equivalencia para aquellas sociedades asociadas, es decir, aquellas sobre las que se ejerce influencia notable en su gestión pero no se tiene la mayoría de votos ni hay gestión conjunta con terceros

La consolidación de las operaciones de **Grupo Lleidanetworks Serveis Telemàtics, S.A.** con las de las mencionadas sociedades dependientes, se ha efectuado siguiendo los siguientes principios básicos:

- Los criterios utilizados en la elaboración de los Balances, de las Cuentas de Pérdidas y Ganancias, así como de los Estados de Cambios en el Patrimonio Neto y de los Estados de Flujos de Efectivo, de cada una de las sociedades consolidadas son, en general y en sus aspectos básicos, homogéneos.

- El Balance Consolidado, la Cuenta de Pérdidas y Ganancias Consolidada, el Estado Consolidado de Cambios en el Patrimonio Neto y el Estado Consolidado de Flujos de Efectivo incluyen los ajustes y eliminaciones propios del proceso de consolidación, así como las homogeneizaciones valorativas pertinentes para conciliar saldos y transacciones entre las sociedades que consolidan.

- Los saldos y transacciones entre las sociedades consolidadas han sido eliminados en el proceso de consolidación. Los créditos y deudas con empresas del grupo, asociadas y vinculadas que han sido excluidas de la consolidación, se presentan en los correspondientes epígrafes del activo y pasivo del Balance Consolidado.

- La eliminación inversión/patrimonio de las Sociedades Dependientes se ha efectuado compensando la participación de la Sociedad Dominante con la parte proporcional del patrimonio neto de las Sociedades Dependientes que represente dicha participación a la fecha de primera consolidación. Las diferencias obtenidas han sido tratadas de la forma siguiente:

  a) Diferencias positivas, que no haya sido posible atribuirlas a los elementos patrimoniales de las Sociedades Dependientes, se han incluido en el epígrafe "Fondo de Comercio de Consolidación" del activo del Balance Consolidado. Las pérdidas por deterioro deben ser reconocidas en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias Consolidada y tienen carácter irreversible.

  b) Diferencias negativas, que se obtengan como primera consolidación, se reconocen como reservas del ejercicio considerando que el grupo ya existía anteriormente en los diferentes subgrupos aportados a la Sociedad Dominante.

- El resultado consolidado del ejercicio muestra la parte atribuible a la Sociedad Dominante, que está formada por el resultado obtenido por ésta más la parte que le corresponde, en virtud de la participación financiera, del resultado obtenido por las sociedades participadas.

- El valor de la participación de los socios externos en el patrimonio neto y la atribución de resultados en las sociedades dependientes consolidadas se presenta en el epígrafe "Socios Externos" del Patrimonio Neto del Balance Consolidado. El detalle del valor de dichas participaciones se muestra en la Nota 4.

b) <u>Inmovilizado Intangible</u>

Los bienes comprendidos en el inmovilizado intangible se valorarán por su coste, ya sea este el precio de adquisición o el coste de producción, minorado por la correspondiente amortización acumulada, y por las pérdidas por deterioro que, en su caso, hayan experimentado.

El importe amortizable de un activo intangible, se distribuye sobre una base sistemática a lo largo de su vida útil. El cargo por amortización de cada período se reconoce en el resultado del ejercicio.

Gastos de Investigación

Los gastos de investigación activados están específicamente individualizados por proyectos y su coste está claramente establecido para que pueda ser distribuido en el tiempo. Asimismo, la Dirección de la Sociedad Dominante tiene motivos fundados del éxito técnico y de la rentabilidad económico comercial de dichos proyectos.

Los gastos de investigación que figuran en el activo se amortizan linealmente durante su vida útil, a razón de un 20 % anual, y siempre dentro del plazo de 5 años.

En el momento en que existen dudas razonables sobre el éxito técnico o la rentabilidad económica comercial de un proyecto, los importes registrados en el activo correspondientes al mismo, se imputan directamente a pérdidas del ejercicio.

Aplicaciones Informáticas

Las licencias para aplicaciones informáticas adquiridas a terceros se capitalizan sobre la base de los costes en que se ha incurrido para adquirirlas.

Las aplicaciones informáticas, se amortizan linealmente durante su vida útil, a razón de un 33% anual.

Los gastos de mantenimiento de las aplicaciones informáticas incurridos durante el ejercicio se registran en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias.

Propiedad Industrial

Corresponde a los gastos de desarrollo capitalizados para los que se ha obtenido la correspondiente patente o similar, e incluyen los costes de registro y formalización de la propiedad industrial, así como los costes de adquisición a terceros de los derechos correspondientes.

El Grupo ha sido durante todos estos años capaz de desarrollar métodos y tecnologías únicos en su sector por la inversión continua en investigación y desarrollo. Fruto de este esfuerzo ha sido la publicación de las patentes a nivel europeo, americano y PCT, poniendo en valor el esfuerzo desarrollado durante estos últimos años. Estas patentes permiten que el Grupo pueda licenciar esta tecnología a terceros y además de protegerla contra posibles copias de otros actores del sector, menos escrupulosos a la hora de crear modelos originales.

c) Inmovilizado Material

El inmovilizado material se encuentra valorado por su precio de adquisición neto de la correspondiente amortización acumulada y, en su caso, del importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro reconocidas.

Los gastos de conservación y mantenimiento incurridos durante el ejercicio se cargan a la Cuenta de Pérdidas y Ganancias. Los costes de renovación, ampliación o mejora de los bienes del inmovilizado material, que representan un aumento de la capacidad, productividad o un alargamiento de la vida útil, se capitalizan como mayor valor de los correspondientes bienes, una vez dados de baja los valores contables de los elementos que hayan sido sustituidos.

El inmovilizado material, neto en su caso del valor residual del mismo, se amortiza distribuyendo linealmente el coste de los diferentes elementos que componen dicho inmovilizado entre los años de vida útil estimada que constituyen el período en el que el Grupo espera utilizarlos, según el siguiente cuadro:

	Porcentaje Anual	Años de Vida Útil Estimados
Construcciones	2,50	40
Instalaciones técnicas	8 - 10	12,50 - 10
Maquinaria	20 - 25	5 - 4
Otras instalaciones	10	10
Mobiliario	10 - 15	10 – 6,67
Equipos informáticos	25 - 50	4 - 2
Otro inmovilizado material	15	6,67

El importe en libros de un elemento de inmovilizado material se da de baja en cuentas por su enajenación o disposición por otra vía; o cuando no se espera obtener beneficios o rendimientos económicos futuros por su uso, enajenación o disposición por otra vía.

La pérdida o ganancia derivada de la baja en cuentas de un elemento de inmovilizado material, se determina como la diferencia entre el importe neto, en su caso, de los costes de venta obtenido por su enajenación o disposición por otra vía, si existe, y el importe en libros del elemento, y se imputa a la Cuenta de Pérdidas y Ganancias del ejercicio en que ésta se produce.

Al cierre del ejercicio, el Grupo evalúa si existen indicios de deterioro del valor de un elemento del inmovilizado material o de alguna unidad generadora de efectivo, en cuyo caso, se estiman los importes recuperables y se efectúan las correcciones valorativas necesarias.

Se entiende que existe una pérdida por deterioro del valor de un elemento del inmovilizado material cuando su valor contable supera a su importe recuperable, entendido éste como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y su valor en uso.

Las correcciones valorativas por deterioro de los elementos del inmovilizado material, así como su reversión cuando las circunstancias que las motivaron dejan de existir, se reconocen como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias.

d) Arrendamientos y Otras Operaciones de Carácter Similar

Los gastos de arrendamientos operativos incurridos durante el ejercicio se cargan a la Cuenta de Pérdidas y Ganancias.

e) Instrumentos Financieros

El Grupo determina la clasificación de sus activos financieros en el momento de su reconocimiento inicial y, cuando está permitido y es apropiado, se reevalúa dicha clasificación en cada cierre del balance.

Los instrumentos financieros utilizados por el Grupo, a efectos de su valoración, se clasifican en alguna de las siguientes categorías:

Préstamos y Partidas a Cobrar y Débitos y Partidas a Pagar

Préstamos y Partidas a Cobrar

En esta categoría se clasifican:

a) Créditos por operaciones comerciales: activos financieros originados por la venta de bienes y la prestación de servicios por operaciones de tráfico, y

b) Créditos por operaciones no comerciales: activos financieros que, no siendo instrumentos de patrimonio ni derivados, no tienen origen comercial, cuyos cobros son de cuantía determinada o determinable, y que no se negocian en un mercado activo. No incluyen aquellos activos financieros para los cuales el Grupo pueda no recuperar sustancialmente toda la inversión inicial, por circunstancias diferentes al deterioro crediticio. Estos últimos se clasifican como disponibles para la venta.

Débitos y Partidas a Pagar

En esta categoría se clasifican:

a) Débitos por operaciones comerciales: pasivos financieros originados por la compra de bienes y servicios por operaciones de tráfico, y

b) Débitos por operaciones no comerciales: pasivos financieros que, no siendo instrumentos derivados, no tienen origen comercial.

Inicialmente, los activos y pasivos financieros incluidos en esta categoría, se valoran por su valor razonable, que es el precio de la transacción, y que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que les son directamente atribuibles.

No obstante lo señalado en el párrafo anterior, los créditos y débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tienen un tipo de interés contractual, así como en su caso, los anticipos y créditos al personal, los dividendos a cobrar y los desembolsos exigidos sobre instrumentos de patrimonio, cuyo importe se espera recibir en el corto plazo, y los desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones, cuyo importe se espera pagar en el corto plazo, se valoran por su valor nominal cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no resulta significativo.

En valoraciones posteriores, tanto activos como pasivos, 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. No obstante lo anterior, los créditos y débitos con vencimiento no superior a un año que se valoraron inicialmente por su valor nominal, continúan valorándose por dicho importe, salvo, en el caso de créditos, que se hubieran deteriorado.

Al cierre del ejercicio, se efectúan las correcciones valorativas necesarias si existe evidencia objetiva de que el valor de un crédito, se ha deteriorado, es decir, si existe evidencia de una reducción o retraso en los flujos de efectivo estimados futuros correspondientes a dicho activo.

La pérdida por deterioro del valor de préstamos y cuentas a cobrar, corresponde a 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.

La corrección valorativa por deterioro de deudores al 31 de diciembre de 2020, se ha estimado en función del análisis de cada uno de los saldos individualizados pendientes de cobro a dicha fecha.

Baja de Activos Financieros

Un activo financiero, o parte del mismo, se da de baja cuando expiran o se han cedido los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero, y se han transferido de manera sustancial los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad.

Baja de Pasivos Financieros

Un pasivo financiero se da de baja cuando se extingue la obligación correspondiente.

Intereses Recibidos de Activos Financieros

Los intereses 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 reconocen utilizando el método del tipo de interés efectivo. A estos efectos, en la valoración inicial de los activos financieros se registran de forma independiente, atendiendo a su vencimiento, el importe de los intereses explícitos devengados y no vencidos en dicho momento así como el importe de los dividendos acordados por el órgano competente en el momento de la adquisición.

Fianzas Entregadas

Las fianzas entregadas y recibidas por arrendamientos operativos y prestación de servicios se valoran por su importe desembolsado y recibido respectivamente.

f) Transacciones en Moneda Extranjera

Las transacciones en moneda extranjera se registran contablemente por su contravalor en euros, utilizando los tipos de cambio vigentes en las fechas en que se realizan.

Al cierre de cada ejercicio, las partidas monetarias se valoran aplicando el tipo de cambio a la fecha de cierre. Las diferencias de cambio, tanto positivas como negativas, que se originan en este proceso, se reconocen en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias del ejercicio.

g) Impuesto sobre Beneficios

El Impuesto sobre beneficios se registra en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias o directamente en el Patrimonio Neto, en función de donde se encuentran registradas las ganancias o pérdidas que lo han originado. El impuesto sobre beneficios de cada ejercicio recoge tanto el impuesto corriente como los impuestos diferidos, si procede.

El importe por impuesto corriente es la cantidad a satisfacer por la Sociedad Dominante como consecuencia de las liquidaciones fiscales del impuesto.

Las diferencias entre el valor contable de los activos y pasivos, y su base fiscal, generan los saldos de impuestos diferidos de activo o de pasivo que se calculan utilizando los tipos de gravamen esperados en el momento de su reversión, y de acuerdo con la forma en que racionalmente se prevea recuperar o pagar el activo o el pasivo.

Las variaciones producidas en el ejercicio en los impuestos diferidos de activo o pasivo se registran en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias o directamente en el Patrimonio Neto, según corresponda.

Los activos por impuesto diferido se reconocen únicamente en la medida en que resulta probable que la empresa disponga de ganancias fiscales futuras que permitan la aplicación de estos activos.

En cada cierre de balance se analiza el valor contable de los activos por impuestos diferidos registrados, y se realizan los ajustes necesarios en la medida en que existan dudas sobre su recuperabilidad fiscal futura. Asimismo, en cada cierre se evalúan los activos por impuestos diferidos no registrados en el balance y éstos son objeto de reconocimiento en la medida en que pase a ser probable su recuperación con beneficios fiscales futuros.

h) Ingresos y Gastos

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio del devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

Los ingresos procedentes de la venta de bienes y de la prestación de servicios se valoran por el valor razonable de la contrapartida, recibida o por recibir, derivada de los mismos, que, salvo evidencia en contrario, es el precio acordado para dichos bienes o servicios, deducido: el importe de cualquier descuento, rebaja en el precio u otras partidas similares que el Grupo pueda conceder, así como los intereses incorporados al nominal de los créditos.

Los ingresos por prestación de servicios se reconocen cuando el resultado de la transacción puede ser estimado con fiabilidad, considerando para ello el porcentaje de realización del servicio en la fecha de cierre del ejercicio. En consecuencia, sólo se contabilizan los ingresos procedentes de prestación de servicios cuando se cumplen todas y cada una de las siguientes condiciones:

a) El importe de los ingresos puede valorarse con fiabilidad.

b) Es probable que el Grupo reciba los beneficios o rendimientos económicos derivados de la transacción.

c) El grado de realización de la transacción, en la fecha de cierre del ejercicio, puede ser valorado con fiabilidad, y

d) Los costes ya incurridos en la prestación, así como los que quedan por incurrir hasta completarla, pueden ser valorados con fiabilidad.

i) Provisiones y Contingencias

Las obligaciones existentes al cierre del ejercicio, surgidas como consecuencia de sucesos pasados de los que pueden derivarse perjuicios patrimoniales para el Grupo, y cuyo importe y momento de cancelación son indeterminados, se registran en el balance como provisiones y se valoran por el valor actual de la mejor estimación posible del importe necesario para cancelar o transferir a un tercero la obligación.

j) Subvenciones, Donaciones y Legados

Las subvenciones de capital no reintegrables, así como las donaciones y legados, se valoran por el valor razonable del importe concedido o del bien recibido. Inicialmente se imputan como ingresos directamente al patrimonio neto y se reconocen en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias en proporción a la depreciación experimentada durante el periodo por los activos financiados por estas subvenciones, salvo que se trate de activos no depreciables, en cuyo caso se imputarán al resultado del ejercicio en que se produzca la enajenación o baja de los mismos.

Las subvenciones destinadas a la cancelación de deudas, se imputan como ingresos del ejercicio en que se produce la cancelación, excepto si se recibieron en relación a una financiación específica, en cuyo caso la imputación se realiza en función del elemento financiado.

Aquellas subvenciones con carácter reintegrable, se registran como deudas a largo plazo transformables en subvenciones hasta que se adquieren la condición de no reintegrables.

Las subvenciones de explotación, se abonan a los resultados del ejercicio en el momento de su devengo.

k) Transacciones entre Partes Vinculadas

Con carácter general, los elementos objeto de una transacción con partes vinculadas se contabilizan en el momento inicial por su valor razonable. La valoración posterior se realiza conforme con lo previsto en las correspondientes normas.

l) Estados de Flujos de Efectivo

En los estados de flujos de efectivo se utilizan las siguientes expresiones en el sentido que figura a continuación:

Efectivo o Equivalentes: el efectivo comprende tanto la caja como los depósitos bancarios a la vista. Los equivalentes al efectivo son instrumentos financieros, que forman parte de la gestión normal de la tesorería del Grupo, son convertibles en efectivo, tienen vencimientos iniciales no superiores a tres meses y están sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

Flujos de Efectivo: entradas y salidas de efectivo o de otros medios equivalentes, entendiendo por éstos las inversiones a plazo inferior a tres meses de gran liquidez y bajo riesgo de alteraciones en su valor.

Actividades de Explotación: son las actividades que constituyen la principal fuente de ingresos ordinarios del Grupo, así como otras actividades que no puedan ser calificadas como de inversión o financiación.

Actividades de Inversión: las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.

Actividades de Financiación: actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos de carácter financiero.

NOTA 4. SOCIOS EXTERNOS

El detalle del valor de la participación de socios minoritarios en los fondos propios de las sociedades dependientes consolidadas al cierre del ejercicio 2020, es el siguiente, en euros:

Sociedad Dependiente	Porcentaje Participación Socios Minoritarios	Fondos Propios	Otros	Resultado del ejercicio	Total Socios Externos
Lleidanet Guatemala	20%	4.042,50	(971,56)	-	614,19
Lleidanet Honduras	30%	-	-	-	-
Lleidanet Brasil	0,01%	(25.832,31)	6.030,67	658,90	(1,91)
LLeidanet República Dominicana	0,02%	3.551,30	4.579,90	(12.565,85)	(0,89)
Lleida Information Technology Network Services (*)	51%	15.532,69	(311,44)	(4.575,12)	11.034,25
					11.645,64

(*) Los Fondos Propios recogen una parte de desembolsos pendientes que corresponden principalmente a la Sociedad Dominante, motivo por el cual el total de Socios Externos no corresponde exactamente al 49% del total de Fondos Propios Indicado

El detalle del valor de la participación de socios minoritarios en los fondos propios de las sociedades dependientes consolidadas al cierre del ejercicio 2019, es el siguiente, en euros:

Sociedad Dependiente	Porcentaje Participación Socios Minoritarios	Fondos Propios	Otros	Resultado del ejercicio	Total Socios Externos
Lleidanet Guatemala	20%	4.042,50	(478,60)	-	712,78
Lleidanet Honduras	30%	-	-	-	-
Lleidanet Brasil	0,01%	(22.561,10)	(94,04)	(3.271,21)	(2,59)
LLeidanet República Dominicana	0,02%	(10.669,07)	1.871,52	(5.365,63)	(3,86)
					706,33

NOTA 5. INMOVILIZADO INTANGIBLE

El detalle y movimiento de inmovilizado intangible lo largo del ejercicio 2020, es el siguiente, en euros:

	31/12/2019	Altas	Bajas	Traspasos	31/12/2020
Coste:					
Investigación	11.036.034,28	662.384,37	(49.072,91)	-	11.649.345,74
Propiedad industrial	783.542,63	-	-	144.675,91	928.218,54
Aplicaciones informáticas	259.397,28	11.263,81	-	-	270.661,09
Anticipos para inmovilizaciones intangibles	571.636,24	178.509,55	(41.070,40)	(144.675,91)	564.399,48
	12.650.610,43	**852.157,73**	**(90.143,31)**	**-**	**13.412.624,85**
Amortización Acumulada:					
Investigación	(8.350.705,12)	(939.758,36)	10.370,53	-	(9.280.092,95)
Propiedad industrial	(237.369,81)	(70.347,71)	-	-	(307.717,52)
Aplicaciones informáticas	(215.419,67)	(26.381,14)	-	-	(241.800,81)
	(8.803.494,60)	**(1.036.487,21)**	**10.370,53**	**-**	**(9.829.611,28)**
Inmovilizado Intangible, Neto	**3.847.115,83**	**(184.329,48)**	**(79.772,78)**	**-**	**3.583.013,57**

El detalle y movimiento de inmovilizado intangible lo largo del ejercicio 2019, es el siguiente, en euros:

	31/12/2018	Altas	Bajas	Traspasos	31/12/2019
Coste:					
Investigación	10.127.878,55	934.512,30	(26.356,57)	-	11.036.034,28
Propiedad industrial	698.046,72		-	85.495,91	783.542,63
Aplicaciones informáticas	226.637,13	570,00	-	32.190,15	259.397,28
Anticipos para inmovilizaciones intangibles	573.525,05	115.797,25	-	(117.686,06)	571.636,24
	11.626.087,45	**1.050.879,55**	**(26.356,57)**	**-**	**12.650.610,43**
Amortización Acumulada:					
Investigación	(7.424.990,57)	(930.985,86)	5.271,31	-	(8.350.705,12)
Propiedad industrial	(164.285,00)	(73.084,81)	-	-	(237.369,81)
Aplicaciones informáticas	(195.099,49)	(20.320,18)	-	-	(215.419,67)
	(7.784.375,06)	**(1.024.390,85)**	**5.271,31**	**-**	**(8.803.494,60)**
Inmovilizado Intangible, Neto	**3.841.712,39**	**26.488,70**	**(21.085,26)**	**-**	**3.847.115,83**

Elementos Totalmente Amortizados y en Uso

El desglose, por epígrafes, de los activos más significativos que, al 31 de diciembre de 2020 y 2019, estaban totalmente amortizados y en uso, se muestra a continuación, con indicación de su valor de coste, en euros:

	31/12/2020	31/12/2019
Investigación	7.573.601,89	6.326.149,98
Patentes	87.223,51	71.105,76
Aplicaciones informáticas	186.000,15	172.062,84
	7.846.825,55	**6.569.318,58**

NOTA 6. INMOVILIZADO MATERIAL

El detalle y movimiento de inmovilizado material a lo largo del ejercicio 2020 es el siguiente:

	31/12/2019	Altas	Bajas	Traspasos	31/12/2020
Coste:					
Construcciones	197.185,74	-	-	-	197.185,74
Instalaciones técnicas y maquinaria	257.820,72	-	(428,66)	-	257.392,06
Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	106.118,89	-	-	-	106.118,89
Equipos proceso de información	455.667,82	102.695,25	-	105.297,80	663.660,87
Otro inmovilizado material	4.935,79	-	-	-	4.935,79
Anticipos para inmovilizado material	105.297,80	-	-	(105.297,80)	-
	1.127.026,76	**102.695,25**	**(428,66)**	**-**	**1.229.293,35**
Amortización Acumulada:					
Construcciones	(39.105,93)	(5.137,30)	-	-	(44.243,23)
Instalaciones técnicas y maquinaria	(226.066,61)	(20.553,40)	428,66	-	(246.191,35)
Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	(64.787,54)	(9.821,71)	-	-	(74.609,25)
Equipos proceso de información	(411.952,81)	(112.387,21)	-	-	(524.340,02)
Otro inmovilizado material	(3.678,65)	(308,05)	-	-	(3.986,70)
	(745.591,54)	**(148.207,67)**	**428,66**	**-**	**(893.370,55)**
Inmovilizado Material, Neto	**381.435,22**	**(45.512,42)**	**-**	**-**	**335.922,80**

El detalle y movimiento de inmovilizado material a lo largo del ejercicio 2019 es el siguiente:

	31/12/2018	Altas	Traspasos	31/12/2019
Coste:				
Construcciones	197.185,74	-	-	197.185,74
Instalaciones técnicas y maquinaria	258.126,00	-	(305,28)	257.820,72
Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	99.263,23	6.855,66	-	106.118,89
Equipos proceso de información	418.970,47	36.697,35	-	455.667,82
Otro inmovilizado material	4.935,79	-	-	4.935,79
Anticipos para inmovilizado material	-	105.297,80	-	105.297,80
	978.481,23	**148.850,81**	**(305,28)**	**1.127.026,76**
Amortización Acumulada:				
Construcciones	(33.968,63)	(5.137,30)	-	(39.105,93)
Instalaciones técnicas y maquinaria	(205.019,89)	(21.046,72)	-	(226.066,61)
Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	(54.907,55)	(9.879,99)	-	(64.787,54)
Equipos proceso de información	(337.699,72)	(74.253,09)	-	(411.952,81)
Otro inmovilizado material	(3.370,60)	(308,05)	-	(3.678,65)
	(634.966,39)	**(110.625,15)**	**-**	**(745.591,54)**
Inmovilizado Material, Neto	**343.514,84**	**38.225,66**	**(305,28)**	**381.435,22**

Elementos Totalmente Amortizados y en Uso

El desglose, por epígrafes, de los activos más significativos que, al 31 de diciembre de 2020 y 2019 estaban totalmente amortizados y en uso, se muestra a continuación, con indicación de su valor de coste, en euros:

	31/12/2020	31/12/2019
Maquinaria e instalaciones técnicas	47.891,31	43.468,70
Mobiliario	1.220,60	-
Equipos proceso de información	376.580,17	285.947,06
Otro inmovilizado	3.087,87	-
	428.779,95	**329.415,76**

NOTA 7. ARRENDAMIENTOS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR

7.1) Arrendamientos Financieros (la Sociedad como Arrendatario)

La Sociedad tiene los siguientes activos financiados mediante contratos de arrendamiento financiero al 31 de diciembre de 2020, en euros:

	Valor Razonable	Valor Opción de Compra	Vencimiento	Fecha Firma	Cuotas Pendientes
Equipos informáticos	80.798,12	1.707,27	04/04/2021	04/05/2018	8.499,14

El importe total de pagos futuros en arrendamientos financieros al cierre del ejercicio es el siguiente:

	Ejercicio 2020
Importe total de los pagos futuros mínimos al cierre del ejercicio	6.829,08
(-) Gastos financieros no devengados	(37,21)
Valor de la opción de compra	1.707,27
Valor actual al cierre del ejercicio	**8.499,14**

7.2) Arrendamientos Operativos (el Grupo como Arrendatario)

El cargo a los resultados del ejercicio 2020 en concepto de arrendamiento operativo ha ascendido a 217.269,19 euros (234.873,59 en el ejercicio anterior). Corresponde básicamente a alquileres de oficinas y rentings de vehículos.

El importe total de los pagos futuros mínimos correspondientes a los arrendamientos operativos no cancelables, se desglosa a continuación:

	2020	2019
Hasta 1 año	169.323,21	220.590,06
Entre 1 y 5 años	52.405,65	64.150,97
Más de 5 años	544.564,96	554.424,52
	766.293,82	**839.165,55**

NOTA 8. ACTIVOS FINANCIEROS

El detalle de activos financieros a largo plazo es el siguiente:

	Instrumentos de patrimonio		Créditos y Otros Activos Financieros	
	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2019
Préstamos y partidas a cobrar(Nota 8.2)	-	-	**31.857,89**	**32.324,82**
Activos financieros disponibles para la venta (Nota 8.3)	**10.197,40**	**154.077,40**	-	-
Total	**10.197,40**	**154.077,40**	**31.857,89**	**32.324,82**

El detalle de activos financieros a corto plazo es el siguiente:

	Créditos y Otros Activos Financieros 31/12/2020	Créditos y Otros Activos Financieros 31/12/2019
Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias:	**4.056.149,61**	**1.183.128,97**
Efectivo y otros activos líquidos (Nota 8.1)	4.056.149,61	1.183.128,97
Préstamos y partidas a cobrar (Nota 8.2)	**4.694.859,54**	**4.512.620,30**
Total	**8.751.009,15**	**5.695.749,27**

8.1) Activos a Valor Razonable con Cambios en Pérdidas y Ganancias

Efectivo y otros Activos Líquidos Equivalentes

El detalle de dichos activos a 31 de diciembre de 2020 y 2019 es como sigue:

	Saldo a 31/12/2020	Saldo a 31/12/2019
Cuentas corrientes	4.047.972,29	1.179.080,87
Caja	8.177,32	4.048,10
Total	**4.056.149,61**	**1.183.128,97**

8.2) Préstamos y Partidas a Cobrar

La composición de este epígrafe a 31 de diciembre de 2020 y 2019 es la siguiente:

	Saldo a 31/12/2020		Saldo a 31/12/2019	
	Largo Plazo	Corto Plazo	Largo Plazo	Corto Plazo
Créditos por operaciones comerciales				
Clientes terceros	-	3.344.316,94	-	3.177.797,00
Deudores terceros	-	72.134,27	-	61.060,09
Total créditos por operaciones comerciales	**-**	**3.416.451,21**	**-**	**3.238.857,09**
Créditos por operaciones no comerciales				
Personal	-	3.572,04	-	11.741,21
Imposiciones (*)	-	1.262.022,00	-	1.262.022,00
Fianzas y depósitos	31.857,89	12.814,29	32.324,82	-
Total créditos por operaciones no comerciales	**31.857,89**	**1.278.408,33**	**32.324,82**	**1.273.763,21**
Total	**31.857,89**	**4.694.859,54**	**32.324,82**	**4.512.620,30**

(*) Las imposiciones tienen un vencimiento a corto plazo y devengan un tipo de interés de mercado.

Los saldos deudores comerciales y otras cuentas a cobrar incluyen deterioros causados por riesgos de insolvencia, según el detalle adjunto:

	Importe
Deterioro acumulado al final del ejercicio 2018	**554.966,77**
Pérdidas por deterioro de créditos comerciales	20.149,75
Deterioro acumulado al final del ejercicio 2019	**575.116,52**
Pérdidas por deterioro de créditos comerciales	15.624,20
Deterioro acumulado al final del ejercicio 2020	**590.740,72**

8.3) Activos Financieros Disponibles para la Venta

Corresponde a una inversión realizada por el Grupo en ejercicios anteriores en IBAN Wallet, una plataforma global, que vincula inversores y solicitantes de préstamo, con tasas punteras para ambos. La inversión asciende a 10.197,40 euros y corresponde al 0,38% del capital social.

Al cierre del ejercicio anterior, este epígrafe incluía también una inversión realizado en E.Kuantia, una entidad financiera especializada en la emisión de medios de pago y dinero electrónico. La inversión ascendía a 143.880 euros y correspondía al 2% del capital social. Asimismo, el Grupo tenía registrado dentro del epígrafe de "Anticipos de clientes" el mismo importe en concepto de ventas futuras garantizadas, importe que también se ha cancelado. La baja de esta inversión ha supuesto una pérdida de 143.880 euros (nota 15.c), así como un ingreso de la misma cuantía registrado en el epígrafe de Otros Ingresos de Explotación que han sido registrados en la cuenta de Pérdidas y Ganancias Consolidada.

NOTA 9. PASIVOS FINANCIEROS

El detalle de pasivos financieros a largo plazo, es el siguiente:

	Deudas con Entidades de Crédito		Otros Pasivos		Total	
	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2019
Débitos y partidas a pagar (Nota 9.1)	**1.993.897,88**	**1.504.438,96**	**106.390,16**	**173.583,92**	**2.100.288,04**	**1.678.022,88**

El detalle de pasivos financieros a corto plazo, es el siguiente:

	Deudas con Entidades de Crédito		Otros Pasivos		Total	
	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2019
Débitos y partidas a pagar (Nota 9.1)	**835.502,12**	**1.780.883,41**	**2.763.604,00**	**2.513.568,16**	**3.599.106,12**	**4.294.451,57**

9.1) Débitos y Partidas a Pagar

Su detalle a 31 de diciembre de 2020 y 2019 se indica a continuación, euros:

	Saldo a 31/12/2020		Saldo a 31/12/2019	
	Largo Plazo	Corto Plazo	Largo Plazo	Corto Plazo
Por operaciones comerciales:				
Proveedores	-	1.985.091,05	-	1.876.101,10
Acreedores	-	595.440,93	-	324.411,01
Anticipos de clientes	-	101.758,60	-	221.500,19
Total saldos por operaciones comerciales	**-**	**2.682.290,58**	**-**	**2.422.012,30**
Por operaciones no comerciales:				
Deudas con entidades de crédito	1.993.897,88	827.002,98	1.495.939,82	1.760.736,41
Arrendamientos financieros	-	8.499,14	8.499,14	20.147,00
Otras deudas	106.390,16	74.349,97	173.583,92	90.264,01
Préstamos y otras deudas	**2.100.288,04**	**909.852,09**	**1.678.022,88**	**1.871.147,42**
Personal (remuneraciones pendientes de pago)	-	6.963,45	-	1.291,85
Total, saldos por operaciones no comerciales	**2.100.288,04**	**916.815,54**	**1.678.022,88**	**1.872.439,27**
Total Débitos y partidas a pagar	**2.100.288,04**	**3.599.106,12**	**1.678.022,88**	**4.294.451,57**

9.1.1) Deudas con Entidades de Crédito

El resumen de las deudas con entidades de crédito al 31 de diciembre de 2020 se indica a continuación, en euros:

	A Corto Plazo	A Largo Plazo	Total
Pólizas de crédito	134.026,31	-	134.026,31
Préstamos	692.976,67	1.993.897,88	2.686.874,55
Arrendamientos Financieros	8.499,14	-	8.499,14
	835.502,12	**1.993.897,88**	**2.829.400,00**

El resumen de las deudas con entidades de crédito al 31 de diciembre de 2019 se indica a continuación, en euros:

	A Corto Plazo	A Largo Plazo	Total
Pólizas de crédito	1.080.990,60	-	1.080.990,60
Préstamos	679.745,81	1.495.939,82	2.175.685,63
Arrendamientos Financieros	20.147,00	8.499,14	28.646,14
	1.780.883,41	**1.504.438,96**	**3.285.322,37**

Préstamos

El detalle de los préstamos bancarios al 31 de diciembre de 2020, expresados en euros, es el siguiente:

Entidad	Último Vencimiento	Importe Concedido	Pendiente al Cierre
Préstamo 24 (*)	15/10/2025	78.375,60	48.591,60
Préstamo 36	02/11/2022	300.000,00	120.251,52
Préstamo 37	01/03/2022	150.000,00	46.875,00
Préstamo 38	18/06/2023	195.000,00	100.007,72
Préstamo 39	02/07/2023	200.000,00	106.759,02
Préstamo 40	28/12/2023	400.000,00	242.944,01
Préstamo 41	29/03/2024	250.000,00	165.256,39
Préstamo 42	12/04/2024	400.000,00	270.533,37
Préstamo 43	03/05/2024	300.000,00	208.051,20
Préstamo 44	04/06/2024	250.000,00	177.604,72
Préstamo 45	30/04/2025	400.000,00	400.000,00
Préstamo 46	22/04/2025	400.000,00	400.000,00
Préstamo 47	08/04/2025	400.000,00	400.000,00
		3.723.375,60	**2.686.874,55**

(*) Se corresponde con un préstamo concedido por el CDTI

Durante el mes de abril de 2020, el Grupo ha suscrito tres contratos de préstamos con varias entidades financieras por importe global de 1.200 miles de euros, todos ellos con una duración de cinco años y un periodo de carencia de doce meses. Estos tres préstamos se encuentran recogidos dentro del Real Decreto Ley 8/2020, de medidas urgentes extraordinarias para hacer frente al impacto económico y social del COVID-19, mediante el cual cuenta con Aval del Estado.

El detalle de los préstamos bancarios al 31 de diciembre de 2019, expresados en euros, es el siguiente:

Entidad	Último Vencimiento	Importe Concedido	Pendiente al Cierre
Préstamo 24 (*)	15/10/2025	78.375,60	63.483,60
Préstamo 29	25/02/2020	250.000,00	8.811,27
Préstamo 30	30/06/2020	150.000,00	19.575,20
Préstamo 31	14/12/2020	465.000,00	97.119,33
Préstamo 32	31/12/2020	287.619,11	60.089,86
Préstamo 36	02/11/2022	300.000,00	180.346,78
Préstamo 37	01/03/2022	150.000,00	84.375,00
Préstamo 38	18/06/2023	195.000,00	138.592,16
Préstamo 39	02/07/2023	200.000,00	146.093,55
Préstamo 40	28/12/2023	400.000,00	321.954,70
Préstamo 41	29/03/2024	250.000,00	214.034,84
Préstamo 42	12/04/2024	400.000,00	348.665,70
Préstamo 43	03/05/2024	300.000,00	266.434,68
Préstamo 44	04/06/2024	250.000,00	226.108,96
		3.675.994,71	**2.175.685,63**

(*) Se corresponde con un préstamo concedido por el CDTI

Pólizas de Crédito

Al 31 de diciembre de 2020, la Sociedad tiene pólizas de crédito concedidas con un límite total que asciende a 1.815.000 euros (1.715.000 euros en el ejercicio anterior), cuyo importe dispuesto de las mismas a dicha a fecha asciende a 134.026,31 euros (1.080.990,60 euros en el ejercicio anterior).

Líneas de Descuento de Efectos y Anticipos a la Importación

Al 31 de diciembre de 2020, el Grupo tiene pólizas de descuento de efectos concedidas con un límite total que asciende a 650.000 euros (650.000 euros en el ejercicio anterior), del que no ha se ha realizado ninguna disposición ni al cierre de este ejercicio ni al cierre del ejercicio anterior.

9.1.2) Otras Deudas

El epígrafe de otras deudas recoge principalmente dos préstamos que mantiene el Grupo con el Institut Català de Finances (ICF). El detalle de los mismos al cierre del ejercicio 2020 es el siguiente, en euros:

Entidad	Último Vencimiento	Importe Concedido	Pendiente al Cierre
Préstamo 2	25/07/2023	300.000,00	173.583,92
		300.000,00	**173.583,92**

El detalle de los mismos al cierre del ejercicio 2019 era el siguiente, en euros:

Entidad	Último Vencimiento	Importe Concedido	Pendiente al Cierre
Préstamo 1	29/04/2020	336.737,98	17.821,88
Préstamo 2	25/07/2023	300.000,00	240.777,68
		636.737,98	**258.599,56**

9.2) Otra Información Relativa a Pasivos Financieros

a) Clasificación por Vencimientos

El detalle de los vencimientos de los instrumentos financieros de pasivo al cierre del ejercicio 2020 es el siguiente:

	Vencimiento años						
	2021	2022	2023	2024	2025	Más de 5 años	Total
Deudas financieras:	**835.502,12**	**779.183,91**	**685.205,17**	**408.566,01**	**120.942,80**	-	**2.829.400,01**
Deudas con entidades de crédito	827.002,98	779.183,91	685.205,17	408.566,01	120.942,80	-	2.820.900,87
Arrendamientos financieros	8.499,14	-	-	-	-	-	8.499,14
Otras deudas	**74.349,97**	**66.666,59**	**39.723,57**	-	-	-	**180.740,13**
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar:	**2.689.254,03**	-	-	-	-	-	**2.689.254,03**
Proveedores	1.985.091,05	-	-	-	-	-	1.985.091,05
Acreedores varios	595.440,93	-	-	-	-	-	595.440,93
Anticipos de clientes	101.758,60	-	-	-	-	-	101.758,60
Personal	6.963,45	-	-	-	-	-	6.963,45
Total	**3.599.106,12**	**845.850,50**	**724.928,74**	**408.566,01**	**120.942,80**	-	**5.699.394,17**

El detalle de los vencimientos de los instrumentos financieros de pasivo al cierre del ejercicio 2019 es el siguiente:

	Vencimiento años						
	2020	2021	2022	2023	2024	Más de 5 años	Total
Deudas financieras:	**1.780.883,41**	**515.862,28**	**483.160,01**	**384.460,08**	**103.024,37**	**17.932,22**	**3.285.322,37**
Deudas con entidades de crédito	1.760.736,41	507.363,14	483.160,01	384.460,08	103.024,37	17.932,22	3.256.676,23
Arrendamientos financieros	20.147,00	8.499,14	-	-	-	-	28.646,14
Otras deudas	**90.264,01**	**66.666,59**	**66.666,59**	**40.250,74**	-	-	**263.847,93**
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar:	**2.423.304,15**	-	-	-	-	-	**2.423.304,15**
Proveedores	1.876.101,10	-	-	-	-	-	1.876.101,10
Acreedores varios	324.411,01	-	-	-	-	-	324.411,01
Anticipos de clientes	221.500,19	-	-	-	-	-	221.500,19
Personal	1.291,85						1.291,85
Total	**4.294.451,57**	**582.528,87**	**549.826,60**	**424.710,82**	**103.024,37**	**17.932,22**	**5.972.474,45**

b) Incumplimiento de Obligaciones Contractuales

No se ha producido incidencia alguna en el cumplimiento de las obligaciones relativas a los préstamos recibidos de terceros.

9.3) Avales

El Grupo tiene contratados avales con varias entidades financieras por un importe total de 406.505,06 euros, instrumento habitual al firmar un acuerdo de interconexión.

NOTA 10. INFORMACIÓN SOBRE LOS APLAZAMIENTOS DE PAGO EFECTUADOS A PROVEEDORES. DISPOSICIÓN ADICIONAL TERCERA. "DEBER DE INFORMACIÓN" DE LA LEY 15/2011, DE 5 DE JULIO

Conforme a lo indicado en la disposición adicional tercera. Deber de información de la Ley 15/2010, de 5 de julio (modificada por la Ley 31/2014), que modifica la Ley 3/2004, de 29 de diciembre, por la que se establecen medidas de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales, y con respecto a la Resolución de 29 de enero de 2016, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas, sobre la información a incorporar en la memoria de las cuentas anuales en relación con el periodo medio de pago a proveedores en operaciones comerciales se encuentra la siguiente información:

	Pagos Realizados y Pendientes de Pago en la Fecha de Cierre del Balance	
	Ejercicio 2020 Días	**Ejercicio 2019 Días**
Periodo medio de pago a proveedores	33,37	36,02
Ratio de operaciones pagadas	31,93	35,44
Ratio de operaciones pendientes de pago	39,98	38,37
	Ejercicio 2020 Días	**Ejercicio 2019 Días**
Total pagos realizados	10.093.356,05	8.624.804,92
Total pagos pendientes	2.200.257,44	2.108.191,76

NOTA 11. INFORMACIÓN SOBRE LA NATURALEZA Y EL NIVEL DE RIESGO PROCEDENTE DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS

Las actividades del Grupo están expuestas a diferentes tipos de riesgos financieros, destacando fundamentalmente los riesgos de crédito, de liquidez y los riesgos de mercado (tipo de cambio, tipo de interés, y otros riesgos de precio).

11.1) Riesgo de Crédito

Los principales activos financieros del Grupo son saldos de caja y efectivo, deudores comerciales y otras cuentas a cobrar, e inversiones, que representan la exposición máxima del Grupo al riesgo de crédito en relación con los activos financieros.

El riesgo de crédito del Grupo es atribuible principalmente a sus deudas comerciales. Los importes se reflejan en el balance netos de provisiones para insolvencias, estimadas por la Dirección de la Sociedad Dominante en función de la experiencia de ejercicios anteriores y de su valoración del entorno económico actual.

11.2) Riesgo de Liquidez

La situación general de los mercados financieros, especialmente el mercado bancario, ha sido particularmente desfavorable para los demandantes de crédito. El Grupo se presta una atención permanente a la evolución de los diferentes factores que pueden ayudar a solventar crisis de liquidez y, en especial, a las fuentes de financiación y sus características.

11.3) Riesgo de Mercado

Los posibles riesgos de mercado se encuentran descritos en la nota 1.e anterior.

11.4) Riesgo de Tipo de Cambio

El Grupo no está expuesto a un riesgo significativo de tipo de cambio, por lo que no realiza operaciones con instrumentos financieros de cobertura.

11.5) Riesgo de Tipo de Interés

Las variaciones de los tipos de interés modifican el valor razonable de aquellos activos y pasivos que devengan un tipo de interés fijo así como los flujos futuros de los activos y pasivos referenciados a un tipo de interés variable.

El objetivo de la gestión del riesgo de tipos de interés es alcanzar un equilibrio en la estructura de la deuda que permita minimizar el coste de la deuda en el horizonte plurianual con una volatilidad reducida en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias.

NOTA 12. FONDOS PROPIOS

12.1) Capital Social de la Sociedad Dominante

12.1) Capital Social

Al 31 de diciembre de 2020 y 2019, el capital social asciende a 320.998,86 euros y está representado por 16.049.943 acciones nominativas de 0,02 euros nominales cada una, totalmente suscritas y desembolsadas. Estas participaciones gozan de iguales derechos políticos y económicos.

Al 31 de diciembre de 2020, así como al 31 de diciembre de 2019, no existen sociedades con una participación directa o indirecta igual o superior al 10% del capital social de la Sociedad Dominate.

Aumentos de capital

En virtud de la admisión de negociación en el Mercado Alternativo Bursátil (MAB), la Sociedad Dominante realizó las siguientes operaciones en su capital social:

- Con fecha 1 de junio de 2015 se acordó mediante Junta General de Accionistas un desdoblamiento de las acciones de la Sociedad Dominante mediante la reducción del valor nominal de las acciones de 60,10 euros a un valor nominal de 0,02 euros por acción. En esta operación se generaron 3.005 acciones por cada acción antigua, pasando el capital social a estar formado por 11.812.655 acciones con un valor nominal de cada acción a 0,02 € nominales cada una.

- Con fecha 1 de junio de 2015, se acordó mediante Junta General de Accionistas modificar el sistema de representación de las acciones, transformando los títulos nominativos representativos de las acciones en las que se divide el capital social de la Sociedad Dominante en anotaciones en cuenta.

- Con fecha 1 de junio de 2015, se acordó mediante Junta General de Accionistas modificar el régimen de transmisión de las acciones de la Sociedad Dominante, pasando esta transmisión de acciones a ser libre y no estar sujeta a consentimiento ni autorización alguna ni por la Sociedad Dominante ni por los accionistas.

- Con fecha 1 de junio de 2015, se acordó mediante Junta General de Accionistas solicitar la incorporación en el segmento de Empresas en Expansión del Mercado Alternativo Bursátil de la totalidad de las acciones representativas de la Sociedad Dominante.

- Con fecha 30 de septiembre de 2015, se acordó ampliar el Capital Social de la Sociedad Dominante en 84.745,78 euros mediante la emisión de 4.237.288 acciones de 0,02 euros de valor nominal y con una prima de emisión de 1,16 euros por acción. Dicha ampliación está totalmente suscrita y desembolsada.

12.2) Reservas

El detalle de las Reservas es el siguiente, en euros:

	31/12/2020	31/12/2019
Reserva Legal	64.199,77	47.503,72
Reserva voluntaria	3.142.759,70	1.445.433,78
Resultados de ejercicios anteriores	(1.897.046,66)	(3.056.335,12)
	1.309.912,81	**(1.563.397,62)**

12.3) Prima de Emisión

Esta reserva asciende a 5.244.344,28 euros, de los cuales 329.090,20 euros se originaron como consecuencia de la ampliación de capital realizada en el ejercicio 2007 y 4.915.254,08 euros se originaron como consecuencia de la ampliación de capital realizada en el ejercicio 2015 por la salida de la Sociedad Dominante al Mercado Alternativo Bursátil. Tiene las mismas restricciones y puede destinarse a los mismos fines que las reservas voluntarias, incluyendo su conversión en capital social.

12.4) Acciones propias

La Junta de Accionistas de la Sociedad Dominante acordó con fecha 1 de junio de 2015, autorizar al Consejo de Administración para la adquisición derivativa de acciones propias en los términos previstos por la legislación vigente. Dichas adquisiciones de acciones propias se han realizado a través del proveedor de liquidez GVC Gaesco, poniendo a su disposición un valor total de 1.200.000 euros para poder realizar operaciones de compraventa de acciones propias, de acuerdo con lo establecido en la normativa del Mercado Alternativo Bursátil y se encuentran valoradas por su coste de adquisición.

Dada la evolución de la cotización de las acciones de la Sociedad Dominante durante el ejercicio 2020, se han producido numerosas operaciones con acciones propias, reconociendo los resultados de dichas operaciones dentro del Patrimonio Neto como establece la normativa vigente. Dichos resultados han supuesto, durante el ejercicio 2020 un incremento de Reservas Voluntarias por importe de 1.976.555,51 euros.

Al 31 de diciembre de 2020, la Sociedad Dominante mantiene acciones propias por un importe de 759.458,01 euros (753.301,13 euros en el ejercicio anterior) a un precio medio de coste de 7,10 euros por acción (1,03 euros por acción en el ejercicio anterior).

NOTA 13. MONEDA EXTRANJERA

Los saldos en moneda extranjera más significativos al cierre del ejercicio 2020 totalizados en euros y desglosados en su equivalente de moneda extranjera, son los que se detallan a continuación:

	EUROS	USD	GBP	ZAR	ARS	PNL	COP	BRA	DOP	PEN	CLP
ACTIVO CORRIENTE	**1.032.165,13**	**490.631,38**	**168,48**	**-**	**-**	**-**	**2.355.403.917,59**	**160.910,73**	**1.076.746,56**	**44.997,78**	**3.620.351,00**
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	475.583,26	262.178,85	168,48	-	-	-	979.462.169,00	11.160,51	410.768,00	-	-
Tesorería	556.581,87	228.452,53	-	-	-	-	1.375.941.748,59	149.750,22	665.978,56	44.997,78	3.620.351,00
PASIVO CORRIENTE	**365.577,24**	**426.692,91**	**136,50**	**49.859,65**	**324.019,54**	**1.916,44**	**19.519.007,75**	**-**	**188.208,75**	**-**	**-**
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	365.577,24	426.692,91	136,50	49.859,65	324.019,54	1.916,44	19.519.007,75	-	188.208,75	-	-

Los saldos en moneda extranjera más significativos al cierre del ejercicio 2019 totalizados en euros y desglosados en su equivalente de moneda extranjera, son los que se detallan a continuación:

	EUROS	USD	GBP	COP	BRA	DOP	PEN
ACTIVO CORRIENTE	**726.392,11**	**255.215,28**	**-**	**1.735.771.309,42**	**41.388,33**	**758.426,85**	**89.412,07**
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	272.009,16	196.127,21	-	341.736.409,23	12.039,75	7.759,42	4.804,96
Tesorería	454.382,95	59.088,07	-	1.394.034.900,19	29.348,58	750.667,43	84.607,11
PASIVO CORRIENTE	**122.853,37**	**133.679,07**	**1.864,30**	**5.096.562,86**	**-**	**102.658,06**	**1.154,31**
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	122.853,37	133.679,07	1.864,30	5.096.562,86	-	102.658,06	1.154,31

Las transacciones más significativas efectuadas en el ejercicio 2020, totalizadas en euros y desglosadas en su equivalente en moneda extranjera, son las que se detallan a continuación:

	EUR	USD	GBP	CLP	COP	ZAR	BRL	DOP	PER	PNL	MXN	AED
Compras y servicios recibidos	953.108,69	1.485.894,45	20.476,76	8.054.969,00	405.855.977,27	223.708,95	49.875,95	445.054,90	257.672,15	74.450,87	-	83.703,75
Ventas y servicios restados	1.944.025,92	1.073.718,56	67,65	-	829.455.147,05	-	186.539,67	344.869,80	233.433,93	-	10,81	-

Las transacciones más significativas efectuadas en el ejercicio 2019, totalizadas en euros y desglosadas en su equivalente en moneda extranjera, son las que se detallan a continuación:

	EUR	USD	GBP	CLP	COP	ZAR	BRL	DOP	PER	PNL	MXN	AED
Compras y servicios recibidos	336.596,54	109.221,29	50.470,31	7.740.516,00	249.791.642,04	164.345,82	49.031,28	383.720,84	139.410,91	18.400,42	623.837,89	13.662,29
Ventas y servicios restados	768.760,06	295.241,39	165,63	-	668.411.640,32	-	43.341,74	169.344,16	145.828,03	-	-	-

NOTA 14. SITUACIÓN FISCAL

El detalle de los saldos mantenidos con las Administraciones Públicas al 31 de diciembre de 2020 y 2019 es el siguiente, en euros:

	31/12/2020		31/12/2019	
	A Cobrar	**A Pagar**	**A Cobrar**	**A Pagar**
No corriente:				
Activos por impuestos diferidos	159.959,68	-	1.067,38	-
	159.959,68	**-**	**1.067,38**	**-**
Corriente:				
Impuesto sobre el Valor Añadido	51.649,92	83.766,14	43.882,00	67.089,34
Subvenciones a cobrar	7.200,60	-	32.932,78	-
Retenciones por IRPF	-	104.259,75	-	90.406,79
Impuesto sobre Sociedades	16.934,97	-	235.940,94	-
Organismos de la Seguridad Social	2.015,65	74.449,19	-	68.285,58
	77.801,14	**262.475,08**	**312.755,72**	**225.781,71**

Situación Fiscal

Según las disposiciones legales vigentes, las liquidaciones de impuestos no pueden considerarse definitivas hasta que no han sido inspeccionadas por las autoridades fiscales o ha transcurrido el plazo de prescripción de cuatro años.

Al 31 de diciembre de 2020, el Grupo tiene abiertos a inspección fiscal todos los impuestos a los que está sujeta desde el ejercicio 2017 hasta el ejercicio 2020. En consecuencia, con motivo de eventuales inspecciones, podrían surgir pasivos adicionales a los registrados por el Grupo. No obstante, los Administradores de la Sociedad Dominante, así como sus asesores fiscales consideran que dichos pasivos, en caso de producirse, no serían significativos sobre las cuentas anuales tomadas en su conjunto.

Impuesto sobre Beneficios

La conciliación del importe neto de ingresos y gastos del ejercicio 2020 de la Sociedad Dominante con la base imponible del impuesto sobre beneficios es la siguiente:

			Cuenta de Pérdidas y Ganancias
Resultado del ejercicio (después de impuestos)			**926.397,73**
	Aumentos	*Disminuciones*	*Efecto neto*
Impuesto sobre beneficios	-	**(83.974,61)**	**(83.974,61)**
Diferencias permanentes	-	**(67.820,43)**	**(67.820,43)**
Compensación de bases imponibles negativas			**(441.492,32)**
Base imponible (resultado fiscal)			**468.751,23**

La conciliación del importe neto de ingresos y gastos del ejercicio 2019 de la Sociedad Dominante con la base imponible del impuesto sobre beneficios es la siguiente:

		Cuenta de Pérdidas y Ganancias	
Resultado del ejercicio (después de impuestos)			**577.352,91**
	Aumentos	*Disminuciones*	*Efecto neto*
Impuesto sobre beneficios	**2.980,95**	-	**2.980,95**
Diferencias permanentes	**308.717,18**	-	**308.717,18**
Compensación de bases imponibles negativas			**(889.051,04)**
Base imponible (resultado fiscal)			**-**

Los cálculos efectuados en relación con el Impuesto sobre Sociedades a pagar, son los siguientes:

	2020	2019
Cuota al 25% sobre la Base Imponible	**117.187,81**	-
Deducciones	(85.256,77)	-
Cuota líquida	**31.931,04**	-
Menos retenciones y pagos a cuenta	(42.364,02)	(97.797,82)
Cuota a Ingresar/(devolver)	**(10.432,98)**	**(97.797,82)**

Los componentes principales del gasto por Impuesto sobre Sociedades son los siguientes:

	2020	2019
Impuesto corriente	125.660,68	36.869,19
Impuesto diferido	(134.941,16)	(24.433,08)
	(9.280,48)	**12.436,11**

El movimiento de los impuestos diferidos generados y cancelados durante el ejercicio 2020, se detalla a continuación, en euros:

	Saldo al 31/12/2019	Generados	Cancelados	Saldo al 31/12/2020
Impuestos diferidos activos:				
Créditos por Bases imponibles	1.067,38	22.473,50	-	23.540,88
Créditos por deducciones	-	136.418,80	-	136.418,80
Total	**1.067,38**	**158.892,30**	-	**159.959,68**

El movimiento de los impuestos diferidos generados y cancelados durante el ejercicio 2019, se detalla a continuación, en euros:

	Saldo al 31/12/2018	Generados	Cancelados	Saldo al 31/12/2019
Impuestos diferidos activos:				
Créditos por Bases imponibles	2.980,95	1.067,38	(2.980,95)	1.067,38

Créditos por bases imponibles negativas pendientes de compensar

Parte de los créditos por bases imponibles han sido registrados, ya que cumplen con los requisitos establecidos por la normativa vigente para su registro, y al no existir dudas acerca de la capacidad del Grupo de generar ganancias fiscales futuras que permitan su recuperación. El Grupo no tiene activado ningún importe por este concepto. Al cierre del ejercicio 2020, el Grupo no tiene bases imponibles negativas pendientes de compensar.

Deducciones Pendientes de Aplicación

A 31 de diciembre de 2020, el Grupo tiene las siguientes deducciones pendientes de aplicar:

Año de Devengo	Importe
2006	36.337,18
2007	75.820,66
2008	201.266,41
2009	172.071,08
2010	181.164,26
2011	214.961,29
2012	251.779,01
2013	90.887,05
2014	127.371,20
2015	369.824,03
2016	188.991,46
2017	182.112,92
2018	171.929,09
2019	165.515,26
2020	136.418,80
	2.566.449,70

NOTA 15. INGRESOS Y GASTOS

a) Aprovisionamientos

La composición de este epígrafe de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias adjunta es la siguiente, en euros:

	2020	2019
Consumos de mercaderías		
Nacionales	2.902.003,35	2.942.027,06
Adquisiciones intracomunitarias	2.933.240,66	1.831.024,02
Importaciones	2.554.524,47	1.834.100,73
	8.389.768,48	**6.607.151,81**

b) Gastos de Personal

La composición de este epígrafe de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias adjunta es la siguiente:

	2020	2019
Seguridad Social a cargo de la empresa	686.754,90	615.181,49
Otros gastos sociales	119.667,17	141.759,02
	806.422,07	**756.940,51**

c) Resultados Financieros

La composición de este epígrafe de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias adjunta es la siguiente:

	2020	2019
Ingresos financieros	**1.395,69**	**100.400,34**
Otros ingresos financieros	1.395,69	100.400,34
Gastos financieros	**(73.884,23)**	**(79.530,92)**
Por deudas con entidades de crédito	(73.884,23)	(79.530,92)
Diferencias de cambio	(194.778,19)	(23.891,79)
Resultados por enajenaciones y otras	23,89	133,19
Deterioros y result. por enajenaciones de instrumentos financieros	(143.880,00)	-
Resultado Financiero Positivo/ (Negativo)	**(411.122,84)**	**(2.889,18)**

NOTA 16. INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE

El Grupo 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 17. HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2020, la Sociedad Dominante ha constituido una segunda filial en Dubai denominada "Lleidanet Saas Services" que será encargada de la distribución de los servicios certificados de Lleida.net en el área geográfica africana y de Oriente Medio. El importe de la inversión asciende a 12.000 euros. Adicionalmente a este hecho no han acaecido hechos relevantes que afecten a las Cuentas Anuales Consolidadas a dicha fecha.

NOTA 18. RESULTADO CONSOLIDADO

El detalle de la obtención del Resultado Consolidado en el ejercicio 2020 es como sigue, en euros:

Sociedad Dependiente	Resultados Individuales de las Sociedades	Participación	Resultado atribuido a la Sociedad Dominante	Resultado Atribuido a Socios Externos
Lleidanetworks Serveis Telemàtics, S.A.	926.397,73	-	926.397,73	-
Lleidanetworks Serveis Telemàtics, LTD	74.183,89	100%	74.183,89	-
Lleidanet USA Inc	(31.912,49)	100%	(31.912,49)	-
Lleidanet Honduras, SA	-	70%	-	-
LLeidanet Dominicana, SRL	(12.565,84)	99,98%	(12.563,33)	(2,51)
Lleida SAS	142.569,64	100%	142.569,64	-
Lleida Chile SPA	(390,60)	100%	(390,60)	-
Lleidanet do Brasil Ltda	(13.077,53)	99,99%	(13.076,22)	(1,31)
Lleidanet Guatemala	-	80%	-	-
Portabilidades Españolas, S.A.	11.217,05	100%	11.217,05	-
Lleidanet Costa Rica	(39,23)	100%	(39,23)	-
Lleidanet Perú	(46.743,74)	100%	(46.743,74)	-
Lleida Information Technology Network Services	(4.575,12)	49%	(2.241,81)	(2.333,31)
Lleidanet South Africa	-	100%	-	
			1.047.400,89	**(2.337,13)**

El detalle de la obtención del Resultado Consolidado en el ejercicio 2019 es como sigue, en euros:

Sociedad Dependiente	Resultados Individuales de las Sociedades	Participación	Resultado atribuido a la Sociedad Dominante	Resultado Atribuido a Socios Externos
Lleidanetworks Serveis Telemàtics, S.A.	577.352,91	-	577.352,91	-
Lleidanetworks Serveis Telemàtics, LTD	90.372,48	100%	90.372,48	-
Lleidanet USA Inc	69.258,46	100%	69.258,46	-
Lleidanet Honduras, SA	-	70%	-	-
LLeidanet Dominicana, SRL	(5.365,63)	99,98%	(5.364,56)	(1,07)
Lleida SAS	73.711,97	100%	73.711,97	-
Lleida Chile SPA	(262,43)	100%	(262,43)	-
Lleidanet do Brasil Ltda	(3.271,21)	99,99%	(3.270,88)	(0,33)
Lleidanet Guatemala	-	80%	-	-
Portabilidades Españolas, S.A.	(1.641,05)	100%	(1.641,05)	-
Lleidanet Costa Rica	(13,42)	100%	(13,42)	-
Lleidanet Perú	13.206,26	100%	13.206,26	-
			813.349,74	**(1,40)**

Los ajustes realizados al Resultado atribuido a la Sociedad Dominante en 2020 se muestran a continuación:

Resultados individuales atribuido a la Sociedad dominante	**1.047.400,89**
Ajustes de Consolidación:	
Reversión deterioro créditos	-
Reversión intereses	(6.930,73)
Total	**1.040.470,16**

Los ajustes realizados al Resultado atribuido a la Sociedad Dominante en 2019 se muestran a continuación:

Resultados individuales atribuido a la Sociedad dominante	**813.349,74**
Ajustes de Consolidación:	
Reversión deterioro créditos	300.000,00
Reversión intereses	(27.120,16)
Total	**1.086.229,58**

NOTA 19. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

19.1) Saldos y Transacciones con los Administradores y Alta Dirección

Las remuneraciones devengadas durante el ejercicio 2020 por el Consejo de Administración de la Sociedad Dominante han ascendido a 99.000 euros (78.000 euros en el ejercicio anterior).

Por su parte, las tareas de Alta Dirección son desempeñadas por tres miembros del mismo Consejo de Administración (dos miembros en el ejercicio anterior), ascendiendo la remuneración en concepto de sueldos y salarios a 310.336,38 euros (222.506,43 euros en el ejercicio anterior). El detalle por concepto de este importe es el siguiente, en euros:

	2020	2019
Sueldos y salarios	293.259,73	211.323,38
Retribución en especie	17.076,65	11.183,05
	310.336,38	**222.506,43**

El epígrafe de retribución en especie, incluye tanto los rentings de vehículos como seguros de vida a favor de los consejeros ejecutivos de la compañía.

Al 31 de diciembre de 2020 y 2019, no existen créditos ni anticipos mantenidos con el Consejo de Administración de la Sociedad Dominante, así como compromisos por complementos a pensiones, avales o garantías concedidas a su favor.

Otra información referente al Consejo de Administración

En aplicación de la Ley de Sociedades de Capital, se informa que los miembros del Órgano de Administración de la Sociedad Dominante no poseen participaciones en otras sociedades con el mismo, análogo o complementario objeto social.

Asimismo, y de acuerdo con la Ley de Sociedades de Capital, mencionada anteriormente, se informa que los miembros del Órgano de Administración no han realizado ninguna actividad, por cuenta propia o ajena, con el Grupo que pueda considerarse ajena al tráfico ordinario que no se haya realizado en condiciones normales de mercado.

NOTA 20. OTRA INFORMACIÓN

El número medio de personas empleadas durante los ejercicios 2020 y 2019, distribuido por categorías y sexos, es el siguiente:

	2020	2019
Altos directivos	3,00	2,00
Administración	4,00	3,39
Comercial	22,14	16,98
Producción	42,83	30,45
Mantenimiento	1,00	1,00
Atención al cliente	8,00	6,90
Desarrollo de negocio	6,41	5,98
Compliance	3,10	3,80
Recursos Humanos	1,12	1,12
Propiedad intelectual	1,12	1,00
TOTAL	**92,72**	**72,62**

La distribución del personal del Grupo al término del ejercicio 2020, por categorías y sexos, es la siguiente:

2020				
	Hombres	Mujeres	Total	Discapacidad mayor o igual al 33%
Altos directivos	1	2	3	-
Administración	1	3	4	1
Comercial	9	14	23	1
Producción	38	6	44	1
Mantenimiento	-	1	1	-
Atención al cliente	-	8	8	-
Desarrollo de negocio	3	5	8	-
Compliance	-	4	4	-
Recursos Humanos	1	1	2	-
Propiedad Intelectual	2	-	2	-
TOTAL	**55**	**44**	**99**	**3**

La distribución del personal del Grupo al término del ejercicio 2019, por categorías y sexos, fue la siguiente:

2019				
	Hombres	Mujeres	Total	Discapacidad mayor o igual al 33%
Altos directivos	1	1	2	-
Administración	1	3	4	1
Comercial	7	11	18	-
Producción	28	7	35	1
Mantenimiento	-	1	1	-
Atención al cliente	-	7	7	-
Desarrollo de negocio	2	5	7	-
Compliance	-	3	3	-
Recursos Humanos	-	2	2	-
Propiedad Intelectual	1	-	1	-
TOTAL	**40**	**40**	**80**	**2**

El importe de los honorarios devengados por los servicios de auditoría individual y consolidada de las Cuentas Anuales correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2020 ha ascendido a 22.350 euros (21.800 euros en el ejercicio anterior). El importe de los honorarios por otros servicios de verificación correspondiente a la revisión limitada sobre los estados financieros intermedios ha ascendido a 17.450 euros (17.065 euros en el ejercicio anterior). Asimismo, los honorarios devengados por otros servicios, correspondientes a informes de precios de transferencia, han ascendido a 11.500 euros (4.750 euros en el ejercicio anterior).

Se informa que el Grupo ha satisfecho durante el ejercicio la prima correspondiente a la póliza de responsabilidad civil que cubriría eventualmente los daños ocasionados a terceros por actos u omisiones relacionados con el desempeño de sus funciones. El importe de la prima ha ascendido a 19.107 euros (19.107 euros en el ejercicio anterior).

NOTA 21. INFORMACIÓN SEGMENTADA

La distribución del importe neto de la cifra de negocios correspondiente a las actividades ordinarias del Grupo, por categorías y/o segmentos de actividades, se muestra a continuación:

	2020		2019	
Áreas de Negocio (cifras en miles de euros)	**Euros**	**%**	**Euros**	**%**
SMS Comercial	5.734	35%	2.569	19%
SMS Wholesale	2.581	16%	7.507	55%
SAAS	8.106	49%	3.585	26%
Total	**16.421**	**100%**	**13.661**	**100%**

La distribución del importe neto de la cifra de negocios correspondiente a las actividades ordinarias del Grupo, por mercados geográficos, se muestra a continuación:

	2020		2019	
Descripción del mercado geográfico	**Euros**	**%**	**Euros**	**%**
Nacional	7.367.872,10	44,87%	6.719.627,68	49,19%
Unión Europea	4.552.361,27	27,72%	4.310.402,30	31,55%
Resto del Mundo	4.500.411,27	27,41%	2.630.933,10	19,26%
Total	**16.420.644,64**	**100,00%**	**13.660.963,08**	**100,00%**

GRUPO LLEIDANETWORS SERVEIS TELEMÀTICS, S.A. Y SOCIEDADES DEPENDIENTES

INFORME DE GESTIÓN CONSOLIDADO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FINALIZADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

GRUPO LLEIDANETWORS SERVEIS TELEMÀTICS, S.A. Y SOCIEDADES DEPENDIENTES

INFORME DE GESTIÓN CONSOLIDADO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2020

En cumplimiento a lo previsto en la Ley de Sociedades de Capital, los administradores presentan a continuación el informe de gestión del ejercicio, con objeto de complementar, ampliar y comentar el balance, la cuenta de pérdidas y ganancias y la memoria correspondiente al ejercicio 2020.

1. EVOLUCIÓN DE LOS NEGOCIOS:

En el ejercicio 2020 las ventas han incrementado un 20%, hasta alcanzar los 16,4 millones de euros. El aumento del 60% de las ventas de productos SaaS, se ha visto fortalecido por los nuevos usos que se han dado a nuestros productos en los periodos de confinamiento por el COVID-19, así como por la aceleración de puesta en marcha de proyectos importantes, que se han vuelto imprescindibles en este ejercicio. El incremento de 2,1 millones de euros viene tanto del mercado nacional como internacional, los clientes han requerido nuevas maneras de comunicarse, y han encontrado en Lleidanet productos eficaces para estos nuevos procesos.

La línea de SMS de Wholesale que agrega toda la venta de SMS a operadoras y agregadores, ha incrementado sus ventas un 8% respecto al ejercicio 2019. En este ejercicio podemos poner en relieve, dos periodos muy diferentes, un primer semestre donde las ventas se incrementaron un 44% respecto al primer semestre del 2019, gracias a los nuevos acuerdos de interconexión firmados y un segundo semestre donde ha aumentado por un lado la competencia de grandes operadoras y se ha producido una desaparición del tráfico de hospitality derivado del confinamiento.

Las ventas de SMS de comercial que son las ventas a clientes finales se han mantenido respecto al ejercicio anterior y suponen 2,6 millones de euros.

El margen sobre ventas alcanza el 49%, respecto al 52% que representaba en el ejercicio 2019 en términos porcentuales, pero en términos absolutos tenemos un incremento del 14%. El descenso en términos porcentuales se explica por el descenso de márgenes de ventas de SMS wholesales derivados de la mayor competencia. Hemos logrado mantener los márgenes en el 49% gracias al peso más importante que tiene las ventas de SaaS respecto a las ventas totales, actualmente del 35 % (respecto al 26% que representaban en 2019) y al incremento de las ventas del SMS wholesale.

A nivel de las ventas de SaaS, la compañía está realizando un esfuerzo importante en incorporación de personal tanto técnico como comercial. El objetivo es dar salida a unos productos estándar más completos, que permita un crecimiento exponencial de las ventas. Las nuevas funcionalidades que vamos implantando a los productos estándar cumplen las expectativas de un mayor número de clientes potenciales que se ponen en producción inmediatamente, en lugar de pasar por procesos a medida. El gasto de personal se ha incrementado en un 11%, en el grupo actualmente somos 99 personas, lo que supone un aumento del 24% de la plantilla respecto al cierre del ejercicio 2019. El departamento más reforzado es el técnico con un 26% más de personal.

El EBITDA ha aumentado en un 16% derivado de:

- Incremento de las ventas y del margen bruto correspondiente.
- Los costes de servicios Exteriores se mantienen en línea respecto al ejercicio anterior, si bien los desplazamientos y los gastos de ferias se han visto reducido, hemos incrementado la inversión en la creación de nuevas filiales en el extranjero para poder cumplir el plan estratégico del grupo.

El resultado de explotación alcanza el 1,4 millón de euros, y supone un aumento del 31% respecto al 2019, 1,1 millones de euros. El resultado antes de impuestos se sitúa en 1.029 mil euros, un 6% inferior al ejercicio anterior derivado del incremento de las diferencias de cambio, por las fluctuaciones este ejercicio tanto de las monedas de América Latina como del Dólar americano.

Ventas por líneas de negocio Miles de euros	2019	2020	Var. €	Var.%
Servicios SaaS	3.585	5.734	2.149	60%
Soluciones SMS	2.569	2.581	12	0%
Soluciones ICX WHOLESALE	7.507	8.106	599	8%
Total	**13.661**	**16.421**	**2.760**	**20%**

Datos en Miles de Euros	2019	2020	Var. €	Var.%
Ventas	13.661	16.421	2.760	20%
Coste de Ventas	(6.607)	(8.390)	1.783	27%
Margen Bruto	**7.054**	**8.031**	**977**	**14%**
Gastos de Personal	(3.067)	(3.403)	336	11%
Servicios Exteriores	(2.728)	(2.743)	15	1%
Activaciones	934	662	(272)	-29%
EBITDA	2.193	2.547	**354**	16%
Otros Ingresos	54	160	106	196%
Amortización	(1.135)	(1.187)	52	5%
Resultados por Enajenación	(21)	(80)	-	-
Otros Resultados	11	0	-	-
Resultado de Explotación	**1.102**	**1.440**	**338**	31%
Resultado Financiero Neto	21	(73)	94	448%
Deterioro y resultado por Enajenación		(144)	144 -	
Diferencias de Tipo de Cambio	(24)	(194)	170	708%
Resultado antes de Impuesto	**1.099**	**1.029**	**(70)**	-6%

2. ACONTECIMIENTOS IMPORTANTES OCURRIDOS DESPUES DEL CIERRE

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2020 y hasta la fecha de elaboración de este Informe de Gestión, el consejo de Administración de la compañía ha aprobado la creación de una nueva filial en Dubái, denominada Lleidanet SaaS Services que será la encargada de la distribución de los servicios certificados de Lleida.net en el área geográfica africana y de Oriente Medio. No se han producido hechos posteriores, adicionales a los ya mencionados en las Notas explicativas de las Cuentas Anuales, que pongan de manifiesto circunstancias que ya existían a 31 de diciembre de 2020 y que por la importancia de su incidencia económica debieran suponer ajustes en los Estados financieros o modificaciones en la información contenida en las Notas explicativas.

Tampoco existen otros hechos posteriores, distintos a los ya mencionados en las Notas explicativas, que demuestren condiciones que no existían a 31 de diciembre de 2020 y que sean de tal importancia que requieran de información adicional en las Notas explicativas de las cuentas anuales.

3. EVOLUCIÓN SUSCEPTIBLE DE LA SOCIEDAD

Las previsiones para el ejercicio 2021 es incrementar las ventas de productos SaaS mediante la consolidación de los mercados internacionales y lograr un incremento de los resultados del grupo.

4. ACTIVIDADES DE I+D

En el ejercicio 2020, el Grupo ha invertido 662 miles de euros en actividades de investigación orientados principalmente a la línea de certificación de la compañía.

5. OPERACIONES CON ACCIONES PROPIAS

De acuerdo con lo establecido en la normativa del BME Growth y Euronext Growth, la sociedad firmó un acuerdo de liquidez con el banco colocador con motivo de su salida al mercado. Este, acuerdo establece tanto la entrega de un determinado importe de acciones propias, como el depósito de una cantidad de efectivo. El objetivo de este contrato es permitir a los inversores la negociación de las acciones de la Sociedad, asegurando que cualquier persona interesada tenga la posibilidad de comprar o vender acciones.

Al 31 de diciembre de 2020, la sociedad tenía 107.029 títulos con una valoración en esa fecha de 665.762 euros, que suponía un 0,67% de las acciones de Lleidanetworks Serveis Telemàtics, S.A.

6. INSTRUMENTOS FINANCIEROS

Durante 2020, la Compañía no ha utilizado instrumentos relacionados con derivados financieros.

7. APLAZAMIENTO DE PAGO A PROVEEDORES

La información referente a los aplazamientos de pago a proveedores se muestra en las cuentas anuales consolidadas, en la Nota 10.

8. EFECTOS DERIVADOS DEL COVID-19

La información referente a los efectos derivados de la situación actual provocados por el COVID-19 se muestran en los Estados Financieros, en la Nota 1.f

* * * * * * * * * * * *

FORMULACIÓN DE CUENTAS ANUALES CONSOLIDADAS
E INFORME DE GESTIÓN CONSOLIDADO

En cumplimiento de la normativa mercantil vigente, el Consejo de Administración de **LLEIDANETWORS SERVEIS TELEMÀTICS, S.A. Y SOCIEDADES DEPENDIENTES.** formulan las Cuentas Anuales Consolidadas e Informe de Gestión Consolidado correspondientes al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2020 que se componen de las adjuntas hojas número 1 a 50.

Lleida, 25 de marzo de 2021
El Consejo de Administración



Firmado digitalmente por 40897755Y FRANCISCO JOSE SAPENA (R:A25345331)
Fecha: 2021.03.25 12:02:05 +01'00'

D. Francisco Sapena Soler
Presidente y Consejero Delegado

NOMBRE GALLARDO MESEGUER MARCOS - NIF 52423593S

Firmado digitalmente por NOMBRE GALLARDO MESEGUER MARCOS - NIF 52423593S
Fecha: 2021.03.25 17:29:45 +01'00'

D. Marcos Gallardo Meseguer
Secretario

PEREZ SUBIAS MIGUEL - 17147802Z

Digitally signed by PEREZ SUBIAS MIGUEL - 17147802Z
DN: CN = PEREZ SUBIAS MIGUEL - 17147802Z, SN = PEREZ SUBIAS, G = MIGUEL, C = ES
Reason: I am approving this document
Date: 2021.03.25 12:12:21 +01'00'

D. Miguel Pérez Subias
Consejero Independiente

Firmado digitalmente por LOPEZ DEL CASTILLO, ANTONIO (FIRMA)
Fecha: 2021.03.25 14:04:44 +01'00'

D. Antonio López del Castillo
Consejero Independiente

CARBONELL SEBARROJA JORDI - 36896687H

Firmado digitalmente por CARBONELL SEBARROJA JORDI - 36896687H
Fecha: 2021.03.25 18:15:34 +01'00'

D. Jordi Carbonell i Sebarroja
Consejero Independiente

ARRATE MARIA USANDIZAGA RUIZ - DNI 44558454W

Firmado digitalmente por ARRATE MARIA USANDIZAGA RUIZ - DNI 44558454W
Fecha: 2021.03.25 18:58:00 +01'00'

Dña. Arrate María Usandizaga Ruíz
Consejera Ejecutiva

SAINZ DE VICUÑA BARROSO JORGE - 00811819B

Firmado digitalmente por SAINZ DE VICUÑA BARROSO JORGE - 00811819B
Fecha: 2021.03.25 14:58:11 +01'00'

D. Jorge Sainz de Vicuña
Consejero Independiente

BEATRIZ CARMEN GARCIA TORRE - DNI 43749850D

Firmado digitalmente por BEATRIZ CARMEN GARCIA TORRE - DNI 43749850D
Fecha: 2021.03.25 15:47:19 +01'00'

Dña. Beatriz García Torre
Consejera Ejecutiva

DATOS GENERALES DE IDENTIFICACIÓN

IDC1

IDENTIFICACIÓN DEL GRUPO (SOCIEDAD DOMINANTE)

NIF de la sociedad dominante: 01010 A25345331

LEI: 01009 _____ Solo para las empresas que dispongan de código LEI (Legal Entity Identifier)

Nombre del grupo:	01019	Lleidanetworks y Sociedades dependientes
Nombre de la sociedad dominante:	01020	Lleidanetworks Serveis Telemàtics S.A
Domicilio social de la sociedad dominante:	01022	General Lacy 42, Planta Baja - Local I
Municipio:	01023	Madrid
Provincia:	01025	Madrid
Código postal:	01024	28045
Teléfono:	01031	902999272
Dirección de *e-mail* de la dominante:	01037	contabilidad@lleida.net

ACTIVIDAD

Actividad mayoritaria de las empresas que forman el grupo consolidado:	02009	Mercado de las telecomunicaciones como teleoperadora de servici
Código CNAE (1):	02001	6311

PERSONAL ASALARIADO DE LAS SOCIEDADES INCLUIDAS EN LA CONSOLIDACIÓN

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):	04001	95,00	77,00
NO FIJO (5):	04002	4,00	3,00
Del cual: Personas empleadas con discapacidad mayor o igual al 33% (o calificación equivalente local):	04010	3,00	2,00

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:	04120 53,00	04121	42,00	38,00	39,00
NO FIJO:	04122 2,00	04123	2,00	2,00	1,00

PRESENTACIÓN DE CUENTAS ANUALES CONSOLIDADAS

		EJERCICIO 2020 (2)			EJERCICIO 2019 (3)		
		AÑO	MES	DÍA	AÑO	MES	DÍA
Fecha de inicio a la que van referidas las cuentas:	01102	2020	1	1	2019	1	1
Fecha de cierre a la que van referidas las cuentas:	01101	2020	12	31	2019	12	31

Número de páginas presentadas al depósito: 01901 64

En caso de no figurar consignadas cifras en alguno de los ejercicios, indique la causa: 01903 _____

CIRCUNSTANCIAS QUE INCIDEN EN LA COMPARABILIDAD DE LAS CIFRAS (CAMBIOS EN EL PERÍMETRO DE CONSOLIDACIÓN/ USO DE NORMAS IFRS)

¿En el curso del ejercicio ha variado la composición de las empresas incluidas en la consolidación hasta el punto de que las cifras del ejercicio corriente no sean comparables con las del precedente? Consigne una x si la respuesta es afirmativa:	01904	
Este modelo se ha elaborado siguiendo las normas del RD 1149/2010, NOFCAC. No obstante, si sus cuentas se han elaborado considerando las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF, o IFRS en su acrónimo inglés), consigne una x en la casilla siguiente:	01905	

UNIDADES

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

Euros:	09001	X
Miles de euros:	09002	
Millones de euros:	09003	

(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):

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

DATOS GENERALES DE IDENTIFICACIÓN

IDENTIFICACIÓN DEL GRUPO (SOCIEDADES DEPENDIENTES Y MULTIGRUPO)

Información sobre las sociedades dependientes y multigrupo incluidas en la consolidación (1)

	NIF O CÓDIGO NACIONAL PARA NO RESIDENTES	LEI (SOLO PARA EMPRESAS QUE DISPONGAN DE ÉL)	NOMBRE	PAÍS DE RESIDENCIA	DEPENDIENTE/ MULTIGRUPO	% DE PARTICIPACIÓN NOMINAL EN EL CAPITAL	
						DIRECTA	INDIRECTA
	1	7	2	3	4	5	6
0130	FC026372		Lleidanetworks Serveis Telemàtics, LTD	Irlanda	Dependien	100	
0131	0018480491		Lleidanet USA Inc	Estados Unidos	Dependien	100	
0132			Lleidanet Honduras, SA	Honduras	Dependien	100	
0133	131087531		LLeidanet Dominicana, SRL	República Dominica	Dependien	99,98	
0134	900571038-3		Lleida SAS	Colombia	Dependien	100	
0135	59.216.210-5		Lleida Chile SPA	Chile	Dependien	100	
0136	191727540001		Lleidanet do Brasil Ltda	Brasil	Dependien	99,98	
0137			Lleidanet Guatemala	Guatemala	Dependien	100	
0138	B28504436		Portabilidades Españolas, S.A.	España	Dependien	100	
0139	3-120-166773-		Lleidanet Costa Rica	Costa Rica	Dependien	100	
0140	20601539005		Lleidanet Perú	Perú	Dependien	100	
0141			Lleida Information Technology Network	Emiratos Árabes Ur	Dependien	49	
0142			Lleidanet South Africa	Sudáfrica	Dependien	100	
0143							
0144							
0145							
0146							
0147							
0148							
0149							
0150							
0151							
0152							
0153							
0154							
0155							
0156							
0157							
0158							
0159							
0160							
0161							

(1) Utilice copia de tantas hojas como precise para cumplimentar este apartado, numerándolo secuencialmente.

BALANCE CONSOLIDADO

BC1.1

NIF dominante:	A25345331

NOMBRE DEL GRUPO: Lleidanetworks y Sociedades dependientes

Espacio destinado para las firmas de los administradores

UNIDAD (1)

Euros:	09001	X
Miles:	09002	
Millones:	09003	

ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (2)	EJERCICIO 2019 (3)
A) ACTIVO NO CORRIENTE	11000	0	**4.120.951,34**	**4.416.020,65**
I. Inmovilizado intangible	11100		**3.583.013,57**	**3.847.115,83**
1. Fondo de comercio de consolidación	11141			
2. Investigación	11160		2.369.252,79	2.685.329,16
3. Propiedad intelectual	11180			
4. Derechos de emisión de gases de efecto invernadero	11190			
5. Otro inmovilizado intangible	11171		1.213.760,78	1.161.786,67
II. Inmovilizado material	11200		**335.922,80**	**381.435,22**
1. Terrenos y construcciones	11210		152.942,51	158.079,81
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	11220		182.980,29	118.057,61
3. Inmovilizado en curso y anticipos	11230			105.297,80
III. Inversiones inmobiliarias	11300			
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	11400			
1. Participaciones puestas en equivalencia	11411			
2. Créditos a sociedades puestas en equivalencia	11421			
3. Otros activos financieros	11451			
4. Otras inversiones	11460			
V. Inversiones financieras a largo plazo	11500		**42.055,29**	**186.402,22**
VI. Activos por impuesto diferido	11600		**159.959,68**	**1.067,38**
VII. Deudores 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.

BALANCE CONSOLIDADO

BC1.2

NIF dominante: A25345331

NOMBRE DEL GRUPO: Lleidanetworks y Sociedades dependientes

Espacio destinado para las firmas de los administradores

ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
B) ACTIVO CORRIENTE	12000		**9.148.908,42**	**6.266.482,33**
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	12100			
II. Existencias	12200			
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	12300		**3.497.824,39**	**3.563.354,02**
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	12310		3.344.316,94	3.177.797,00
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo	12311			
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo	12312		3.344.316,94	3.177.797,00
2. Sociedades puestas en equivalencia	12321			
3. Activos por impuesto corriente	12350		16.934,97	235.940,94
4. Otros deudores	12361		136.572,48	149.616,08
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	12400			
1. Créditos a sociedades puestas en equivalencia	12411			
2. Otros activos financieros	12451			
3. Otras inversiones	12460			
V. Inversiones financieras a corto plazo	12500		**1.274.836,29**	**1.262.022,00**
VI. Periodificaciones a corto plazo	12600		**320.098,13**	**257.977,34**
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	12700		**4.056.149,61**	**1.183.128,97**
TOTAL ACTIVO (A + B)	10000		**13.269.859,76**	**10.682.502,98**

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

BALANCE CONSOLIDADO

BC2.1

NIF dominante: A25345331

NOMBRE DEL GRUPO: Lleidanetworks y Sociedades dependientes

Espacio destinado para las firmas de los administradores

PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
A) PATRIMONIO NETO	20000		**7.265.625,76**	**4.388.296,82**
A-1) Fondos propios	21000		**7.156.268,10**	**4.388.296,82**
I. Capital	21100		**320.998,86**	**320.998,86**
1. Capital escriturado	21110		320.998,86	320.998,86
2. (Capital no exigido)	21120			
II. Prima de emisión	21200		**5.244.344,28**	**5.244.344,28**
III. Reservas	21301		**1.309.912,81**	**(1.563.397,62)**
1. Reserva de revalorización	21330			
2. Reserva de capitalización	21350			
3. Otras reservas	21302		**1.309.912,81**	**(1.563.397,62)**
IV. (Acciones y participaciones de la sociedad dominante)	21400		**(759.458,01)**	**(753.301,13)**
V. Otras aportaciones de socios	21600			
VI. Resultado del ejercicio atribuido a la sociedad dominante	21700		**1.040.470,16**	**1.086.229,58**
VII. (Dividendo a cuenta)	21800			
VIII. Otros instrumentos de patrimonio neto	21900			
A-2) Ajustes por cambios de valor	22000		**97.712,02**	**52.716,52**
I. Activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	22300			
II. Diferencia de conversión	22400		**97.712,02**	**52.716,52**
III. Otros ajustes por cambios de valor	22500			
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	23000			
A-4) Socios externos	24000		**11.645,64**	**706,33**
B) PASIVO NO CORRIENTE	31000		**2.100.288,04**	**1.678.022,88**
I. Provisiones a largo plazo	31100			
II. Deudas a largo plazo	31200		**2.100.288,04**	**1.678.022,88**
1. Obligaciones y otros valores negociables	31210			
2. Deudas con entidades de crédito	31220		1.993.897,88	1.495.939,82
3. Acreedores por arrendamiento financiero	31230			8.499,14
4. Otros pasivos financieros	31251		106.390,16	173.583,92
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	31300			
1. Deudas con sociedades puestas en equivalencia	31380			
2. Otras deudas	31390			
IV. Pasivos por impuesto diferido	31400			
V. Periodificaciones a largo plazo	31500			

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

BALANCE CONSOLIDADO

BC2.2

NIF dominante: A25345331

NOMBRE DEL GRUPO: Lleidanetworks y Sociedades ~~dependientes~~

Espacio destinado para las firmas de los administradores

PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
VI. Acreedores comerciales no corrientes	31600			
VII. Deuda con características especiales a largo plazo	31700			
C) PASIVO CORRIENTE	32000		**3.903.945,96**	**4.616.183,28**
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta	32100			
II. Provisiones a corto plazo	32200		**42.364,76**	**95.950,00**
1. Provisiones por derechos de emisión de gases de efecto invernadero	32210			
2. Otras provisiones	32220			
III. Deudas a corto plazo	32300		**909.852,09**	**1.871.147,42**
1. Obligaciones y otros valores negociables	32310			
2. Deudas con entidades de crédito	32320		827.002,98	1.760.736,41
3. Acreedores por arrendamiento financiero	32330		8.499,14	20.147,00
4. Otros pasivos financieros	32351		74.349,97	90.264,01
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	32400			
1. Deudas con sociedades puestas en equivalencia	32480			
2. Otras deudas	32490			
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	32500		**2.951.729,11**	**2.649.085,86**
1. Proveedores	32510		1.985.091,05	1.876.101,10
a) Proveedores a largo plazo	32511			
b) Proveedores a corto plazo	32512		1.985.091,05	1.876.101,10
2. Proveedores, sociedades puestas en equivalencia	32521			
3. Pasivos por impuesto corriente	32550			
4. Otros acreedores	32561		966.638,06	772.984,76
VI. Periodificaciones a corto plazo	32600			
VII. Deuda con características especiales a corto plazo	32700			
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	30000		**13.269.859,76**	**10.682.502,98**

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

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS CONSOLIDADA

PC1.1

NIF dominante: A25345331

NOMBRE DEL GRUPO: Lleidanetworks y Sociedades dependientes

Espacio destinado para las firmas de los administradores

(DEBE)/HABER		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
A) OPERACIONES CONTINUADAS				
1. Importe neto de la cifra de negocios	40100		**16.420.644,64**	**13.660.963,08**
a) Ventas	40110		16.420.644,64	13.660.963,08
b) Prestaciones de servicios	40120			
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	40200			
3. Trabajos realizados por el grupo para su activo	40300		**662.384,37**	**934.512,30**
4. Aprovisionamientos	40400		**(8.389.768,48)**	**(6.607.151,81)**
a) Consumo de mercaderías	40410		(8.389.768,48)	(6.607.151,81)
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	40420			
c) Trabajos realizados por otras empresas	40430			
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos	40440			
5. Otros ingresos de explotación	40500		**160.418,18**	**53.986,47**
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	40510			
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	40520		160.418,18	53.986,47
6. Gastos de personal	40600		**(3.403.382,45)**	**(3.067.109,01)**
a) Sueldos, salarios y asimilados	40610		(2.596.960,38)	(2.310.168,50)
b) Cargas sociales	40620		(806.422,07)	(756.940,51)
c) Provisiones	40630			
7. Otros gastos de explotación	40700		**(2.743.280,81)**	**(2.728.428,37)**
a) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	40730		(19.093,44)	(15.458,64)
b) Otros gastos de gestión corriente	40741		(2.724.187,37)	(2.712.969,73)
c) Gastos por emisión de gases de efecto invernadero	40750			
8. Amortización del inmovilizado	40800		**(1.187.267,28)**	**(1.134.680,64)**
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		**(79.772,78)**	**(21.085,26)**
a) Deterioros y pérdidas	41110			
b) Resultados por enajenaciones y otras	41120		(79.772,78)	(21.085,26)
12. Resultado por la pérdida de control de participaciones consolidadas	43000			
a) Resultado por la pérdida de control de una dependiente	43010			
b) Resultado atribuido a la participación retenida	43020			
13. Diferencia negativa en combinaciones de negocios	41200			
14. Otros resultados	41300			**10.546,71**
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13 + 14)	49100		**1.439.975,39**	**1.101.553,47**

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

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS CONSOLIDADA

PC1.2

NIF dominante: A25345331

NOMBRE DEL GRUPO: Lleidanetworks y Sociedades dependientes

Espacio destinado para las firmas de los administradores

(DEBE)/HABER		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
15. Ingresos financieros	41400		**1.395,69**	**100.400,34**
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	41410			
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	41420		1.395,69	100.400,34
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero	41430			
16. Gastos financieros	41500		**(73.884,23)**	**(79.530,92)**
17. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	41600		**23,89**	**133,19**
a) Cartera de negociación y otros	41610		23,89	133,19
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta	41620			
18. Diferencias de cambio	41700		**(194.778,19)**	**(23.891,79)**
a) Imputación al resultado del ejercicio de la diferencia de conversión	41710			
b) Otras diferencias de cambio	41720		(194.778,19)	(23.891,79)
19. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	41800		**(143.880,00)**	
a) Deterioros y pérdidas	41810			
b) Resultados por enajenaciones y otras	41820		(143.880,00)	
20. 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 (15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20)	49200		**(411.122,84)**	**(2.889,18)**
21. Participación en beneficios (pérdidas) de sociedades puestas en equivalencia	43100			
22. Deterioro y resultado por pérdida de influencia significativa de participaciones puestas en equivalencia o del control conjunto sobre una sociedad multigrupo	43200			
23. Diferencia negativa de consolidación de sociedades puestas en equivalencia	43300			
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2 + 21 + 22 + 23)	49300		**1.028.852,55**	**1.098.664,29**
24. Impuestos sobre beneficios	41900		**9.280,48**	**(12.436,11)**
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3 + 24)	49400		**1.038.133,03**	**1.086.228,18**
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS				
25. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos	42000			
A.5) RESULTADO CONSOLIDADO DEL EJERCICIO (A.4 + 25)	49500		**1.038.133,03**	**1.086.229,58**
Resultado atribuido a la sociedad dominante	49510		**1.040.470,16**	**1.086.228,18**
Resultado atribuido a socios externos	49520		**(2.337,13)**	**(1,40)**

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

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CONSOLIDADO

PNC1

A) Estado de ingresos y gastos reconocidos consolidado

NIF dominante:	A25345331

NOMBRE DEL GRUPO: Lleidanetworks y Sociedades dependientes

Espacio destinado para las firmas de los administradores

		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
A) Resultado consolidado del ejercicio	59100			
INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO				
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			
IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes	50040			
V. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	50050			
VI. Diferencia de conversión	50060			
VII. Efecto impositivo	50070			
B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto consolidado (I + II + III + IV +V + VI + VII)	59200			
TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS CONSOLIDADA				
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			
XI. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	50110			
XII. Diferencia de conversión	50120			
XIII. Efecto impositivo	50130			
C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias consolidada (VIII + IX + X + XI + XII + XIII)	59300			
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS CONSOLIDADOS RECONOCIDOS (A + B + C)	59400			
Total de ingresos y gastos atribuidos a la sociedad dominante	59410		**1.040.470,16**	**1.086.228,18**
Total de ingresos y gastos atribuidos a socios externos	59420		**(2.337,13)**	**(1,40)**

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

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CONSOLIDADO

PNC2.1

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto consolidado

NIF dominante:	A25345331

NOMBRE DEL GRUPO: Lleidanetworks y Sociedades ~~dependientes~~

Espacio destinado para las firmas de los administradores

		CAPITAL	PRIMA DE EMISIÓN	RESERVAS Y RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
		01	03	20
A. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018 (1)	511	**320.998,86**	**5.244.344,28**	**(1.888.464,98)**
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	**320.998,86**	**5.244.344,28**	**(1.888.464,98)**
I. Total ingresos y gastos consolidados reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			**50.927,71**
1. Aumentos (reducciones) de capital	550			
2. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto	519			
3. (–) Distribución de dividendos	520			
4. Operaciones con acciones o participaciones de la sociedad dominante (netas)	521			50.927,71
5. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
6. Adquisiciones (ventas) de participaciones de socios externos	551			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			**274.139,65**
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			**271.864,03**
2. Otras variaciones	532			**2.275,62**
C. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019 (2)	511	**320.998,86**	**5.244.344,28**	**(1.563.397,62)**
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2019 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2019 (2)	513			
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020 (3)	514	**320.998,86**	**5.244.344,28**	**(1.563.397,62)**
I. Total ingresos y gastos consolidados reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			**1.976.555,51**
1. Aumentos (reducciones) de capital	550			
2. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto	519			
3. (–) Distribución de dividendos	520			
4. Operaciones con acciones o participaciones de la sociedad dominante (netas)	521			1.976.555,51
5. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
6. Adquisiciones (ventas) de participaciones de socios externos	551			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			**896.754,92**
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			**891.512,13**
2. Otras variaciones	532			**5.242,79**
E. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020 (3)	525	**320.998,86**	**5.244.344,28**	**1.309.912,81**

CONTINÚA EN LA PÁGINA PNC2.2

(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 norma legal en la que se basan.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CONSOLIDADO

PNC2.2

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto consolidado

NIF dominante:	A25345331

NOMBRE DEL GRUPO: Lleidanetworks y Sociedades dependientes

Espacio destinado para las firmas de los administradores

VIENE DE LA PÁGINA PNC2.1

		(ACCIONES O PARTICIPACIONES DE LA SOCIEDAD DOMINANTE)	OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS	RESULTADO DEL EJERCICIO ATRIBUIDO A LA SOCIEDAD DOMINANTE
		05	07	08
A. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018 (1)	511	**(954.287,73)**		**271.864,03**
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	**(954.287,73)**		**271.864,03**
I. Total ingresos y gastos consolidados reconocidos	515			**1.086.229,58**
II. Operaciones con socios o propietarios	516	**200.986,60**		
1. Aumentos (reducciones) de capital	550			
2. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto	519			
3. (–) Distribución de dividendos	520			
4. Operaciones con acciones o participaciones de la sociedad dominante (netas)	521	200,988.60		
5. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
6. Adquisiciones (ventas) de participaciones de socios externos	551			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			**(271.864,03)**
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización.(4)	531			
2. Otras variaciones	532			**(271.864,03)**
C. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019 (2)	511	**(753.301,13)**		**1.086.229,58**
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2019 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2019 (2)	513			
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020 (3)	514	**(753,301.13)**		**108.622.958,00**
I. Total ingresos y gastos consolidados reconocidos	515			**1.040.470,16**
II. Operaciones con socios o propietarios	516	**(6.156,88)**		**(194.717,45)**
1. Aumentos (reducciones) de capital	550			
2. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto	519			
3. (–) Distribución de dividendos	520			(194.717,45)
4. Operaciones con acciones o participaciones de la sociedad dominante (netas)	521	(6.156,88)		
5. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
6. Adquisiciones (ventas) de participaciones de socios externos	551			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			**(891.512,13)**
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			**(891.512,13)**
2. Otras variaciones	532			
E. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020 (3)	525	**(759.458,01)**		**1.040.470,16**

CONTINÚA EN LA PÁGINA PNC2.3

(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.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CONSOLIDADO

PNC2.3

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto consolidado

NIF dominante: A25345331

NOMBRE DEL GRUPO: Lleidanetworks y Sociedades dependientes

Espacio destinado para las firmas de los administradores

VIENE DE LA PÁGINA PNC2.2

		(DIVIDENDO A CUENTA)	OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR
		09	10	11
A. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018 (1)	511			73.782,33
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			73.782,33
I. Total ingresos y gastos consolidados reconocidos	515			(21.065,81)
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos (reducciones) de capital	550			
2. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto	519			
3. (–) Distribución de dividendos	520			
4. Operaciones con acciones o participaciones de la sociedad dominante (netas)	521			
5. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
6. Adquisiciones (ventas) de participaciones de socios externos	551			
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)	511			52.716,52
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2019 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2019 (2)	513			
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020 (3)	514			52.716,52
I. Total ingresos y gastos consolidados reconocidos	515			44.995,50
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos (reducciones) de capital	550			
2. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto	519			
3. (–) Distribución de dividendos	520			
4. Operaciones con acciones o participaciones de la sociedad dominante (netas)	521			
5. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
6. Adquisiciones (ventas) de participaciones de socios externos	551			
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 2020 (3)	525			97.712,02

CONTINÚA EN LA PÁGINA PNC2.4

(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.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CONSOLIDADO

PNC2.4

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto consolidado

NIF dominante:	A25345331

NOMBRE DEL GRUPO: Lleidanetworks y Sociedades dependientes

Espacio destinado para las firmas de los administradores

		SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	SOCIOS EXTERNOS	TOTAL
		12	21	13
A. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018 (1)	511		680,72	3.068.917,51
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		680,72	3.068.917,51
I. Total ingresos y gastos consolidados reconocidos	515		25,61	1.065.189,38
II. Operaciones con socios o propietarios	516			251.914,31
1. Aumentos (reducciones) de capital	550			
2. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto	519			
3. (–) Distribución de dividendos	520			
4. Operaciones con acciones o participaciones de la sociedad dominante (netas)	521			251.914,31
5. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
6. Adquisiciones (ventas) de participaciones de socios externos	551			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			2.275,62
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			2.275,62
C. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019 (2)	511		706,33	4.388.296,82
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2019 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2019 (2)	513		706,33	4.388.296,82
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020 (3)	514			
I. Total ingresos y gastos consolidados reconocidos	515		10.939,31	1.096.404,97
II. Operaciones con socios o propietarios	516			1.775.681,18
1. Aumentos (reducciones) de capital	550			
2. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto	519			
3. (–) Distribución de dividendos	520			(194.717,45)
4. Operaciones con acciones o participaciones de la sociedad dominante (netas)	521			1.970.398,63
5. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
6. Adquisiciones (ventas) de participaciones de socios externos	551			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			5.242,79
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			5.242,79
E. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020 (3)	525		11.645,64	7.265.625,76

VIENE DE LA PÁGINA PNC2.3

(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.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO CONSOLIDADO

FC1.1

NIF dominante: A25345331

NOMBRE DEL GRUPO: Lleidanetworks y Sociedades dependientes

Espacio destinado para las firmas de los administradores

		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN				
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	61100		**1.028.852,55**	**1.098.664,29**
2. Ajustes del resultado	61200		**1.448.892,91**	**1.160.721,93**
a) Amortización del inmovilizado (+)	61201		1.187.267,28	1.134.680,64
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/–)	61202		19.093,44	15.458,64
c) Variación de provisiones (+/–)	61203		(53.585,24)	10.500,00
d) Imputación de subvenciones (–)	61204			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/–)	61205		79.772,78	21.085,26
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/–)	61206		143,880.00	
g) Ingresos financieros (–)	61207		(1.395,69)	(100.400,34)
h) Gastos financieros (+)	61208		73.884,23	79.530,92
i) Diferencias de cambio (+/–)	61209			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/–)	61210		(23,89)	(133,19)
k) Otros ingresos y gastos (–/+)	61211			
l) Participación en beneficios (pérdidas) de sociedades puestas en equivalencia neto de dividendos (–/+)	61220			
3. Cambios en el capital corriente	61300		**128.895,01**	**(416.738,53)**
a) Existencias (+/–)	61301			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/–)	61302		(111.627,45)	(1.014.792,51)
c) Otros activos corrientes (+/–)	61303			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/–)	61304		302.643,25	618.423,58
e) Otros pasivos corrientes (+/–)	61305		(62.120,79)	(20.369,60)
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/–)	61306			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	61400		**(3.094,39)**	**(112.700,92)**
a) Pagos de intereses (–)	61401		(73.884,23)	(79.530,92)
b) Cobros de dividendos (+)	61402			
c) Cobros de intereses (+)	61403		1.395,69	100.400,34
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/–)	61404			
e) Otros pagos (cobros) (–/+)	61405		69.394,15	(133.570,34)
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (1 + 2 + 3 + 4)	61500		**2.603.546,08**	**1.729.946,77**

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

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO CONSOLIDADO

FC1.2

NIF dominante:	A25345331

NOMBRE DEL GRUPO: Lleidanetworks y Sociedades dependientes

Espacio destinado para las firmas de los administradores

		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
6. Pagos por inversiones (–)	62100		**(967.176,45)**	**(1.756.087,34)**
a) Sociedades del grupo, neto de efectivo en sociedades consolidadas	62120			
b) Sociedades multigrupo, neto de efectivo en sociedades consolidadas	62121			
c) Sociedades asociadas	62122			
d) Inmovilizado intangible	62102		(852.157,73)	(1.050.879,55)
e) Inmovilizado material	62103		(102.695,25)	(148.850,81)
f) Inversiones inmobiliarias	62104			
g) Otros activos financieros	62105		(12.323,47)	(556.356,98)
h) Activos no corrientes mantenidos para venta	62106			
i) Unidad de negocio	62107			
j) Otros activos	62108			
7. Cobros por desinversiones (+)	62200			
a) Sociedades del grupo, neto de efectivo en sociedades consolidadas	62220			
b) Sociedades multigrupo, neto de efectivo en sociedades consolidadas	62221			
c) Sociedades asociadas	62222			
d) Inmovilizado intangible	62202			
e) Inmovilizado material	62203			
f) Inversiones inmobiliarias	62204			
g) Otros activos financieros	62205			
h) Activos no corrientes mantenidos para venta	62206			
i) Unidad de negocio	62207			
j) Otros activos	62208			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6 + 7)	62300			

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

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO CONSOLIDADO

FC1.3

NIF dominante:	A25345331

NOMBRE DEL GRUPO:
Lleidanetworks y Sociedades dependientes

Espacio destinado para las firmas de los administradores

		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN				
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	63100		**1.970.398,63**	**251.914,31**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)	63101			
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (–)	63102			
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio de la sociedad dominante (–)	63103			
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio de la sociedad dominante (+)	63104		1.970.398,63	251.914,31
e) Adquisición de participaciones de socios externos (–)	63120			
f) Venta de participaciones a socios externos (+)	63121			
g) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	63105			
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	63200		**(539.030,17)**	**(169.927,62)**
a) Emisión	63201		1.200.000,00	1.200.000,00
1. Obligaciones y otros valores negociables (+)	63202			
2. Deudas con entidades de crédito (+)	63203		1.200.000,00	1.200.000,00
3. Deudas con características especiales (+)	63205			
4. Otras deudas (+)	63206			
b) Devolución y amortización de	63207		(1.739.030,17)	(1.369.927,62)
1. Obligaciones y otros valores negociables (–)	63208			
2. Deudas con entidades de crédito (–)	63209		(1.655.922,37)	(1.343.132,55)
3. Deudas con características especiales (–)	63211			
4. Otras deudas (–)	63212		(83.107,80)	(26.795,07)
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio	63300		**(194.717,45)**	
a) Dividendos (–)	63301		(194.717,45)	
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (–)	63302			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9 + 10 + 11)	63400			
D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO	64000			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (5 + 8 + 12 + D)	65000		**2.873.020,64**	**55.846,12**
Efectivo y equivalentes al comienzo del ejercicio	65100		**1.183.128,97**	**1.127.282,85**
Efectivo y equivalentes al final del ejercicio	65200		**4.056.149,61**	**1.183.128,97**



Firmado digitalmente por 40897755Y FRANCISCO JOSE SAPENA (R:A25345331) Fecha: 2021.03.25 12:34:36 +01'00'

PEREZ SUBIAS MIGUEL - 17147802Z — Digitally signed by PEREZ SUBIAS MIGUEL - 17147802Z DN: CN = PEREZ SUBIAS MIGUEL - 17147802Z, SN = PEREZ SUBIAS, G = MIGUEL, C = ES Reason: I am approving this document Date: 2021.03.25 12:47:18 +01'00'

Firmado digitalmente por LOPEZ DEL CASTILLO, ANTONIO (FIRMA) Fecha: 2021.03.25 13:55:22 +01'00'

CARBONELL SEBARROJA JORDI - 36896687H — Firmado digitalmente por CARBONELL SEBARROJA JORDI - 36896687H Fecha: 2021.03.25 18:40:10 +01'00'

SAINZ DE VICUÑA BARROSO JORGE - 00811819B — Firmado digitalmente por SAINZ DE VICUÑA BARROSO JORGE - 00811819B Fecha: 2021.03.25 14:44:59 +01'00'

BEATRIZ CARMEN GARCIA TORRE - DNI 43749850D — Firmado digitalmente por BEATRIZ CARMEN GARCIA TORRE - DNI 43749850D Fecha: 2021.03.25 15:22:16 +01'00'

NOMBRE GALLARDO MESEGUER MARCOS - NIF 524235935 — Firmado digitalmente por NOMBRE GALLARDO MESEGUER MARCOS - NIF 524235935 Fecha: 2021.03.25 17:13:35 +01'00'

ARRATE MARIA USANDIZAGA RUIZ - DNI 44558454W — Firmado digitalmente por ARRATE MARIA USANDIZAGA RUIZ - DNI 44558454W Fecha: 2021.03.25 18:55:01 +01'00'

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

BDO Auditores S.L.P., es una sociedad limitada española, y miembro de BDO International Limited, una compañía limitada por garantía del Reino Unido, y forma parte de la red internacional BDO de empresas independientes asociadas.

BDO es la marca comercial utilizada por toda la red BDO y para todas sus firmas miembro.

bdo.es
bdo.global



Auditoría & Assurance | Advisory | Abogados | Outsourcing

LLEIDANETWORKS SERVEIS TELEMÀTICS, S.A.

CUENTAS ANUALES E INFORME DE GESTIÓN CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO 2020 JUNTO CON EL INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

LLEIDANETWORKS SERVEIS TELEMÀTICS, S.A.

Cuentas Anuales e Informe de Gestión
correspondientes al ejercicio 2020 junto con
el Informe de Auditoría de Cuentas Anuales
emitido por un Auditor Independiente

INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

CUENTAS ANUALES CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO 2020:

Balances al 31 de diciembre de 2020 y de 2019
Cuentas de Pérdidas y Ganancias correspondientes a los ejercicios 2020 y 2019
Estados de Cambios en el Patrimonio Neto correspondientes a los ejercicios 2020 y 2019
Memoria del ejercicio 2020
Estados de Flujos de Efectivo correspondientes a los ejercicios 2020 y 2019

INFORME DE GESTIÓN CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2020

BDO Auditores S.L.P., una sociedad limitada española, es miembro de BDO International Limited, una compañía limitada por garantía del Reino Unido y forma parte de la red internacional BDO de empresas independientes asociadas.

BDO es la marca comercial utilizada por toda la red BDO y para todas sus firmas miembro.

LLEIDANETWORKS SERVEIS TELEMÀTICS, S.A.

INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

BDO Auditores S.L.P., una sociedad limitada española, es miembro de BDO International Limited, una compañía limitada por garantía del Reino Unido y forma parte de la red internacional BDO de empresas independientes asociadas.

BDO es la marca comercial utilizada por toda la red BDO y para todas sus firmas miembro.

Tel: +34 932 003 233
Fax: +34 932 018 238
www.bdo.es

San Elías 29-35, 8ª
08006 Barcelona
España

Informe de auditoría de cuentas anuales emitido por un auditor independiente

A los Accionistas de **LLEIDANETWORKS SERVEIS TELEMÀTICS, S.A.:**

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales de **LLEIDANETWORKS SERVEIS TELEMÀTICS, S.A.** (la Sociedad), que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2020, la cuenta de pérdidas y ganancias, el estado de cambios en el patrimonio neto, el estado de flujos de efectivo y la memoria correspondiente al ejercicio 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 la Sociedad a 31 de diciembre de 2020, así como de sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en la nota 2.a 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.

Cuestiones clave de la auditoría

Las cuestiones clave de la auditoría son aquellas cuestiones que, según nuestro juicio profesional, han sido de la mayor significatividad en nuestra auditoría de las cuentas anuales del periodo actual. Estas cuestiones han sido tratadas 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 esas cuestiones.

BDO Auditores S.L.P. inscrita en el Registro Oficial de Auditores de Cuentas nº S1.273 es una sociedad limitada española, es miembro de BDO International Limited, una compañía limitada por garantía del Reino Unido y forma parte de la red internacional BDO de empresas independientes asociadas.

Registro Mercantil de Madrid, Tomo 14.413 Sección 8ª Folio 201, Hoja nº M-238188 (Inscripción 1ª) CIF: B-82387572

Cuestiones claves de la auditoría	Respuesta de auditoría
Valoración de los gastos de investigación activados Tal como se describe en las notas 4.a. y 5 de la memoria adjunta, la Sociedad presenta en el balance activos intangibles por gastos en proyectos de investigación de importe significativo. Dichos gastos deben estar específicamente individualizados por proyectos y tener motivos fundados de rentabilidad económico-comercial, entre otros requisitos para poder estar activados en el balance de la Sociedad. Además, la evaluación por parte de la dirección y el Consejo de Administración de la Sociedad de su valor recuperable y posible necesidad de deterioro, implica la realización de juicios de valor y de estimaciones. Por estos motivos, hemos considerado la valoración de estos activos como cuestión clave de nuestra auditoría.	Hemos llevado a cabo, entre otros, los siguientes procedimientos de auditoría: - Entendimiento de las políticas y procedimientos aplicados por la Sociedad para la capitalización de los gastos de investigación. - Hemos analizado una muestra de activaciones de proyectos del ejercicio, obteniendo evidencias tales como las horas y coste de las mismas incurridas por los trabajadores en los diferentes proyectos y el coste de colaboraciones externas. - Hemos obtenido las certificaciones emitidas por un tercero independiente sobre los proyectos en cuanto a la validez de los importes activados. - Hemos obtenido un detalle del valor contable de los gastos de investigación individualizado por proyectos y analizado las proyecciones de venta de los diferentes proyectos, rentabilidades y ventas reales del ejercicio, la bondad de los datos, la razonabilidad de las hipótesis, revisión del cálculo aritmético y las desviaciones habidas en estimaciones pasadas al objeto de evaluar la razonabilidad del valor recuperable de los gastos de investigación. - Hemos verificado la correcta amortización de los diferentes proyectos activados en base a la vida útil de los mismos. - Por último, hemos verificado que la memoria de las cuentas anuales adjuntas incluye los desgloses de información relacionados que requiere el marco de información financiera aplicable. En este sentido las Notas 4.a y 5 de la memoria adjunta incluyen los citados desgloses de información.

BDO Auditores S.L.P., una sociedad limitada española, es miembro de BDO International Limited, una compañía limitada por garantía del Reino Unido y forma parte de la red internacional BDO de empresas independientes asociadas.

BDO es la marca comercial utilizada por toda la red BDO y para todas sus firmas miembro.

Valoración de las inversiones, créditos y saldos con empresas del grupo

Tal y como se describe en las notas 4.d, 8, 9 y 19 de la memoria adjunta, las inversiones en empresas del grupo junto con los saldos de clientes grupo y otros créditos representan, de manera agregada un 11,29% del total de los activos de la Sociedad.

Nos centramos en esta área, debido al importe de su valor neto contable sobre el total activo de dichas inversiones, créditos y saldos, y porque la evaluación por parte de la dirección y el Consejo de Administración de la Sociedad de su valor recuperable, implica la realización de juicios de valor y de estimaciones importantes, principalmente sobre los resultados, tasa de descuento, metodología de cálculo, y flujos futuros de las sociedades participadas.

Por estos motivos, hemos considerado la valoración de las inversiones y créditos con empresas del grupo como cuestión clave de nuestra auditoría.

Hemos llevado a cabo, entre otros, los siguientes procedimientos de auditoría:

- Entendimiento de las políticas y procedimientos aplicados por la Sociedad en cuanto a la valoración de las participaciones y saldos con grupo.

- Hemos analizado la evolución de las participaciones, los créditos y los saldos de las diferentes filiales durante el ejercicio, así como sus indicios de deterioro.

- Hemos analizado la existencia de indicios de deterioro del valor de las inversiones en empresas del grupo, mediante la comparación del valor neto contable de la participación y el valor teórico contable que se desprende de los estados financieros, de las filiales.

- Hemos analizado los planes de negocio de las diferentes filiales, comparando los resultados reales del ejercicio 2020 con las cifras incluidas en las previsiones del año anterior para evaluar el grado de cumplimiento de las mismas y, en base a ello nos hemos cuestionado la razonabilidad de los flujos futuros en las previsiones actuales.

- Hemos determinado si los hechos acaecidos hasta la fecha del informe de auditoría proporcionan evidencia de auditoría en relación con las estimaciones realizadas.

- Por último, hemos verificado que la memoria de las cuentas anuales adjuntas incluye los desgloses de información relacionados que requiere el marco de información financiera aplicable. En este sentido las Notas 4 d), 8, 9 y 19 de la memoria adjunta incluyen los citados desgloses de información.

BDO Auditores S.L.P., una sociedad limitada española, es miembro de BDO International Limited, una compañía limitada por garantía del Reino Unido y forma parte de la red internacional BDO de empresas independientes asociadas.

BDO es la marca comercial utilizada por toda la red BDO y para todas sus firmas miembro.

Otra información: Informe de gestión

La otra información comprende exclusivamente el informe de gestión del ejercicio 2020, cuya formulación es responsabilidad del Consejo de Administración de la Sociedad y no forma 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 son conformes a la normativa que resulta de aplicación.

Responsabilidad del Consejo de Administración y de la Comisión de Auditoría en relación con las cuentas anuales

El Consejo de Administración 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, 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, el Consejo de Administración es responsable 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 el Consejo de Administración tiene intención de liquidar la Sociedad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

La comisión de auditoría es responsable de la supervisión del proceso de elaboración y presentación de las cuentas anuales.

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.

BDO Auditores S.L.P., una sociedad limitada española, es miembro de BDO International Limited, una compañía limitada por garantía del Reino Unido y forma parte de la red internacional BDO de empresas independientes asociadas.

BDO es la marca comercial utilizada por toda la red BDO y para todas sus firmas miembro.

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 el Consejo de Administración.

- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por el Consejo de Administración, 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 la comisión de auditoría de la Sociedad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

También proporcionamos a la comisión de auditoría de la Sociedad una declaración de que hemos cumplido los requerimientos de ética aplicables, incluidos los de independencia, y nos hemos comunicado con la misma para informar de aquellas cuestiones que razonablemente puedan suponer una amenaza para nuestra independencia y, en su caso, de las correspondientes salvaguardas.

BDO Auditores S.L.P., una sociedad limitada española, es miembro de BDO International Limited, una compañía limitada por garantía del Reino Unido y forma parte de la red internacional BDO de empresas independientes asociadas.

BDO es la marca comercial utilizada por toda la red BDO y para todas sus firmas miembro.

Entre las cuestiones que han sido objeto de comunicación a la comisión de auditoría de la Sociedad, determinamos las que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales del periodo actual y que son, en consecuencia, las cuestiones clave de la auditoría.

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

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

Informe adicional para la comisión de auditoría

La opinión expresada en este informe es coherente con lo manifestado en nuestro informe adicional para la comisión de auditoría de la Sociedad de fecha 29 de abril de 2021.

Periodo de contratación

La Junta General Extraordinaria de Accionistas celebrada el 10 de junio de 2019 nos nombró como auditores por un período de 3 años, contados a partir del ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2019.

Con anterioridad, fuimos designados por acuerdo de la Junta General de Accionistas para el periodo de 3 años y hemos venido realizando el trabajo de auditoría de cuentas de forma ininterrumpida desde el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2007, siendo la Sociedad Entidad de Interés Público (EIP) desde el ejercicio 2015.

Servicios prestados

Los servicios, distintos de la auditoría de cuentas, que han sido prestados a la entidad auditada, se desglosan en la nota 20 de la memoria de las cuentas anuales.

BDO Auditores, S.L.P. (ROAC nº S1273)

Ramón Roger Rull (ROAC 16.887)
Socio - Auditor de Cuentas

29 de abril de 2021

Col·legi de Censors Jurats de Comptes de Catalunya
PER INCORPORAR AL PROTOCOL
BDO AUDITORES, S.L.P.
2021 Núm.20/21/08853
Informe d'auditoria de comptes subjecte a la normativa d'auditoria de comptes espanyola o internacional

LLEIDANETWORKS SERVEIS TELEMÀTICS, S.A.

CUENTAS ANUALES CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO 2020

LLEIDANETWORKS SERVEIS TELEMÀTICS, S.A.

BALANCES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y DE 2019

(Expresados en euros)

ACTIVO	Notas a la Memoria	31/12/2020	31/12/2019
ACTIVO NO CORRIENTE		**4.488.020,85**	**4.792.900,99**
Inmovilizado intangible	**Nota 5**	**3.583.013,57**	**3.847.115,83**
Investigación		2.369.252,79	2.685.329,16
Patentes, licencias, marcas y similares		637.219,74	546.172,82
Aplicaciones informáticas		28.860,28	43.977,61
Otro inmovilizado intangible		547.680,76	571.636,24
Inmovilizado material	**Nota 6**	**332.984,48**	**380.120,98**
Terrenos y construcciones		152.942,51	158.079,81
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material		180.041,97	116.743,37
Inmovilizaciones materiales en curso		-	105.297,80
Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo		**399.732,49**	**382.365,43**
Instrumentos de patrimonio	Nota 9	358.682,89	172.762,39
Créditos a empresas	Notas 8.2 y 19.1	41.049,60	209.603,04
Inversiones financieras a largo plazo		**35.871,51**	**183.298,75**
Instrumentos de patrimonio	Nota 8.3	10.197,40	154.077,40
Otros activos financieros	Nota 8.2	25.674,11	29.221,35
Activos por impuestos diferidos	**Nota 15**	**136.418,80**	-
ACTIVO CORRIENTE		**8.267.179,42**	**5.973.969,81**
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		**3.293.821,07**	**3.665.723,97**
Clientes por ventas y prestaciones de servicios	Notas 8.2	2.316.873,86	2.862.643,96
Clientes empresas del grupo y asociadas	Notas 8.2 y 19.1	903.264,85	598.225,42
Deudores varios	Notas 8.2	47.203,27	59.214,97
Personal	Notas 8.2	3.572,04	11.741,21
Activos por impuesto corriente	Nota 15	10.432,98	97.707,82
Otros créditos con las Administraciones Públicas	Nota 15	12.474,07	36.190,59
Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	**Nota 8.2 y 19.1**	**137.285,26**	**167.204,06**
Créditos a empresas		137.285,26	167.204,06
Inversiones financieras a corto plazo	**Nota 8.2**	**1.262.022,00**	**1.262.022,00**
Otros activos financieros		1.262.022,00	1.262.022,00
Periodificaciones a corto plazo		**314.761,51**	**241.977,19**
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	**Nota 8.1**	**3.259.289,58**	**637.042,59**
Tesorería		3.259.289,58	637.042,59
TOTAL ACTIVO		**12.755.200,27**	**10.766.870,80**

LLEIDANETWORKS SERVEIS TELEMÀTICS, S.A.

BALANCES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y DE 2019

(Expresados en euros)

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	Notas a la Memoria	31/12/2020	31/12/2019
PATRIMONIO NETO		**7.189.214,27**	**4.619.346,35**
Fondos propios		**7.189.214,27**	**4.619.346,35**
Capital	**Nota 13.1**	**320.998,86**	**320.998,86**
Capital escriturado		320.998,86	320.998,86
Prima de emisión	**Nota 13.3**	**5.244.344,28**	**5.244.344,28**
Reservas	**Nota 13.2**	**3.486.189,06**	**1.492.937,50**
Legal y estatutarias		64.199,77	47.503,72
Otras Reservas		3.421.989,29	1.445.433,78
(Acciones y participaciones en patrimonio propias)	**Nota 13.4**	**(759.458,01)**	**(753.301,13)**
Resultados de ejercicios anteriores		**(1.897.046,66)**	**(2.262.986,07)**
Resultado del ejercicio		**794.186,74**	**577.352,91**
PASIVO NO CORRIENTE		**2.100.288,04**	**1.678.022,88**
Deudas a largo plazo	**Nota 10.1**	**2.100.288,04**	**1.678.022,88**
Deudas con entidades de crédito		1.993.897,88	1.495.939,82
Acreedores por arrendamiento financiero		-	8.499,14
Otros pasivos financieros		106.390,16	173.583,92
PASIVO CORRIENTE		**3.465.697,96**	**4.469.501,57**
Provisiones a corto plazo		**42.364,76**	**95.950,00**
Deudas a corto plazo	**Nota 10.1**	**909.852,09**	**1.871.147,42**
Deudas con entidades de crédito		827.002,98	1.760.736,41
Acreedores por arrendamiento financiero		8.499,14	20.147,00
Otros pasivos financieros		74.349,97	90.264,01
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		**2.513.481,11**	**2.502.404,15**
Proveedores	Nota 10.1	1.722.871,13	1.734.418,98
Proveedores empresas del grupo	Nota 10.1 y 19.1	226.865,25	68.505,92
Acreedores varios	Nota 10.1	248.812,48	305.233,59
Otras deudas con las Administraciones Públicas	Nota 15	213.173,65	172.745,47
Anticipos de clientes	Nota 10.1	101.758,60	221.500,19
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO		**12.755.200,27**	**10.766.870,80**

LLEIDANETWORKS SERVEIS TELEMÀTICS, S.A.

CUENTAS DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS CORRESPONDIENTES A LOS EJERCICIOS 2020 Y 2019

(Expresadas en euros)

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	Notas a la Memoria	2020	2019
Importe neto de la cifra de negocio	**Nota 21**	**15.164.306,30**	**12.933.093,21**
Ventas netas		15.164.306,30	12.933.093,21
Trabajos realizados por la empresa para su activo	**Nota 5**	**662.384,37**	**934.512,30**
Aprovisionamientos	**Nota 16.a**	**(7.887.415,93)**	**(6.396.064,44)**
Consumo de mercaderías		(7.887.415,93)	(6.396.064,44)
Otros ingresos de explotación		**143.880,00**	**53.986,36**
Ingresos accesorios y otros de gestión corriente		143.880,00	350,00
Subvenciones de explotación incorporadas al resultado		-	53.636,36
Gastos de personal		**(3.325.872,35)**	**(3.000.784,53)**
Sueldos, salarios y asimilados		(2.523.402,99)	(2.254.494,39)
Cargas sociales	Nota 16.b	(802.469,36)	(746.290,14)
Otros gastos de explotación		**(2.536.410,85)**	**(2.824.889,05)**
Servicios exteriores		(2.298.039,07)	(2.460.586,50)
Tributos		(156.590,61)	(48.843,91)
Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales		(81.781,17)	(315.458,64)
Amortización del inmovilizado	**Notas 5 y 6**	**(1.181.018,98)**	**(1.130.392,70)**
Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	**Nota 5**	**(79.772,78)**	**(21.085,26)**
Otros resultados		**-**	**12.876,22**
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN		**960.079,78**	**561.252,11**
Ingresos financieros	**Nota 16.c**	**25.570,98**	**130.483,50**
Ingresos de participaciones en instrumentos de patrimonio, empresas del grupo y asociadas		-	99.820,00
Ingresos de valores negociables y otros instrumentos financieros, empresas del grupo y asociadas		24.188,70	30.083,16
Otros ingresos de valores negociables y otros instrumentos financieros de terceros		1.382,28	580,34
Gastos financieros	**Nota 16.c**	**(67.795,41)**	**(77.472,01)**
Por deudas con terceros		(67.795,41)	(77.472,01)
Diferencias de cambio	**Nota 16.c**	**(2.267,85)**	**(33.929,74)**
Deterioro y result. por enajenaciones de instrumentos financieros		**(205.375,37)**	**-**
Deterioros y pérdidas	Nota 16.c	(61.495,37)	-
Resultados por enajenaciones y otras	Nota 8.3	(143.880,00)	-
RESULTADO FINANCIERO		**(249.867,65)**	**19.081,75**
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		**710.212,13**	**580.333,86**
Impuesto sobre beneficios	**Nota 15**	**83.974,61**	**(2.980,95)**
RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS		**794.186,74**	**577.352,91**
RESULTADO DEL EJERCICIO		**794.186,74**	**577.352,91**

LEIDANETWORKS SERVEIS TELEMÀTICS, S.A.

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTES A LOS EJERCICIOS 2020 Y 2019

(Expresados en euros)

	Capital Escriturado	Acciones Propias	Prima de Emisión	Reservas	Resultados negativos	Resultado del Ejercicio	Total
SALDO, FINAL DEL AÑO 2018	**320.998,86**	**(954.287,73)**	**5.244.344,28**	**1.442.009,79**	**(2.054.232,27)**	**(208.753,80)**	**3.790.079,13**
Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	-	-	-	**577.352,91**	**577.352,91**
Operaciones con socios y propietarios	-	**200.986,60**	-	**50.927,71**	-	-	**251.914,31**
Operaciones con acciones propias (netas)	-	200.986,60	-	50.927,71	-	-	251.914,31
Otras variaciones del patrimonio neto	-	-	-	-	**(208.753,80)**	**208.753,80**	-
Distribución de resultados del ejercicio anterior	-	-	-	-	(208.753,80)	208.753,80	-
SALDO, FINAL DEL AÑO 2019	**320.998,86**	**(753.301,13)**	**5.244.344,28**	**1.492.937,50**	**(2.262.986,07)**	**577.352,91**	**4.619.346,35**
Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	-	-	-	**794.186,74**	**794.186,74**
Operaciones con socios y propietarios	-	**(6.156,88)**	-	**1.976.555,51**	-	**(194.717,45)**	**1.775.681,18**
Operaciones con acciones propias (netas)	-	(6.156,88)	-	1.976.555,51	-	-	1.970.398,63
Dividendos	-	-	-	-	-	(194.717,45)	(194.717,45)
Otras variaciones del patrimonio neto	-	-	-	**16.696,05**	**365.939,41**	**(382.635,46)**	-
Distribución de resultados del ejercicio anterior	-	-	-	16.696,05	365.939,41	(382.635,46)	-
SALDO, FINALDEL AÑO 2020	**320.998,86**	**(759.458,01)**	**5.244.344,28**	**3.486.189,06**	**(1.897.046,66)**	**794.186,74**	**7.189.214,27**

LLEIDANETWORKS SERVEIS TELEMÀTICS, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO CORRESPONDIENTES A LOS EJERCICIOS 2020 Y 2019

(Expresados en euros)

	2020	2019
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN	**2.229.223,40**	**1.170.939,53**
Resultado del ejercicio antes de impuestos	**710.212,13**	**580.333,86**
Ajustes al resultado	**1.536.587,49**	**1.424.425,11**
Amortización del inmovilizado	1.181.018,98	1.130.392,70
Correcciones valorativas por deterioro	143.276,54	315.458,64
Variación de provisiones	(53.585,24)	10.500,00
Enajenaciones del inmovilizado	79.772,78	21.085,26
Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros	143.880,00	-
Ingresos financieros	(25.570,98)	(130.483,50)
Gastos financieros	67.795,41	77.472,01
Cambios en el capital corriente	**(10.182,44)**	**(600.714,93)**
Deudores y otras cuentas a cobrar	49.491,09	(899.751,47)
Otros activos corrientes	(72.784,32)	(8.915,28)
Acreedores y otras cuentas a pagar	13.110,79	307.951,82
Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	**(7.393,78)**	**(233.104,51)**
Pago de intereses	(67.795,41)	(77.472,01)
Cobro de intereses	25.570,98	(64.325,30)
Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios	34.830,65	(91.307,20)
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	**(843.627,42)**	**(1.359.789,78)**
Pagos por inversiones	**(949.553,00)**	**(1.755.508,34)**
Inmovilizado intangible	(846.863,92)	(1.050.879,55)
Inmovilizado material	(102.689,08)	(148.153,24)
Otros activos financieros	-	(556.475,55)
Cobros por desinversiones	**105.925,58**	**395.718,56**
Empresas del Grupo y Asociadas	102.378,34	395.718,56
Otros activos financieros	3.547,24	-
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	**1.236.651,01**	**81.986,69**
Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	**1.970.398,63**	**251.914,31**
Enajenación (Adquisición) de instrumentos de patrimonio propio	1.970.398,63	251.914,31
Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	**(539.030,17)**	**(169.927,62)**
Emisión:	1.200.000,00	1.200.000,00
Deudas con entidades de crédito	1.200.000,00	1.200.000,00
Devolución y amortización de:	(1.739.030,17)	(1.369.927,62)
Deudas con entidades de crédito	(1.655.922,37)	(1.343.132,55)
Otras	(83.107,80)	(26.795,07)
Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio	**(194.717,45)**	**-**
Dividendos	(194.717,45)	-
AUMENTO (O DISMINUCIÓN) NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES	**2.622.246,99**	**(106.863,56)**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	**637.042,59**	**743.906,15**
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	**3.259.289,58**	**637.042,59**

LLEIDANETWORKS SERVEIS TELEMÀTICS, S.A.

MEMORIA DEL EJERCICIO 2020

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

a) Constitución y Domicilio Social

LLEIDANETWORKS SERVEIS TELEMÀTICS, S.A. (en adelante "la Sociedad"), fue constituida en Lleida el 30 de enero de 1995. Con fecha 7 de octubre de 2017, la Sociedad aprobó el cambio de su domicilio social situándose éste actualmente en General Lacy, número 42, Planta Baja – Local I de Madrid. Anteriormente su domicilio social se encontraba en el Parc Científic i Tecnològic Agroalimentari de Lleida, Edificio H1, Planta 2, de Lleida.

Con fecha 30 de junio de 2011, se celebró la Junta General de Socios en la que se acordó la transformación de Sociedad Limitada a Sociedad Anónima. Con fecha 12 de diciembre de 2011, se elevó a público el acuerdo alcanzado en la mencionada junta y se depositó en el registro a mercantil el 17 de febrero de 2012.

b) Actividad

Su actividad consiste en actuar como teleoperadora de servicios de gestión de mensajes cortos (SMS) a través de Internet, así como cualquier otra actividad relacionada con el mencionado objeto social.

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 2020, se indicará para simplificar "ejercicio 2020".

c) Régimen Legal

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

d) Cotización en Mercados Bursátiles

Con fecha 1 de junio de 2015, la Sociedad aprobó en Junta de Accionistas la solicitud de incorporación al Mercado Alternativo Bursátil (MAB), actualmente denominado BME Growth, de la totalidad de las acciones de la Sociedad.

Con fecha 7 de octubre de 2015, el Consejo de Administración de Bolsas y Mercados Españoles, Sistemas de Negociación, S.A., aprobó incorporar al segmento de empresas en expansión del Mercado Alternativo Bursátil con efectos a partir del 9 de octubre de 2015, 16.049.943 acciones de 0,02 euros de valor nominal cada una. La Sociedad designó como Asesor Registrado a PricewaterhouseCoopers Asesores de Negocios, S.L. y como Proveedor de Liquidez a BEKA Finance, S.V., S.A. Con fecha 7 de noviembre de 2015, la Sociedad cambió de Asesor Registrado, nombrando a GVC GAESCO VALORES SV, S.A. Con fecha 19 de diciembre de 2018, la Sociedad empezó a cotizar bajo la modalidad de dual listing en Euronext Growth Paris, siendo Invest Securities el Listing Esponsor. Con fecha 2 de noviembre de 2020, la Sociedad empezó a cotizar en el mercado OTCQX de NuevaYork.

e) Efecto del COVID sobre la Sociedad

Desde diciembre de 2019, el COVID-19, una nueva cepa de Coronavirus se ha extendido a muchos países, incluyendo España a partir de enero 2020. Este evento afecta significativamente a la actividad económica a nivel mundial y, como resultado, a las operaciones y resultados financieros del Grupo. Los efectos de esta crisis han tenido dos ejes principales dentro de Lleida.net:

- Potenciador de las ventas de la línea SaaS derivados de los confinamientos, que han obligado a adaptar las políticas de las compañías, y se ha acelerado toda la digitalización de los procesos tanto de notificación como de contratación donde Lleida.net ha sido un agente clave del cambio.

- Cambio en el tipo de tráfico de la línea de SMS wholesale, donde se ha visto reducido el tráfico de hospitality pero donde se ha conseguido mantener el volumen, gracias a los SMS vinculados a procesos digitales y a una necesidad de este canal de comunicación derivado del teletrabajo y el distanciamiento social.

El crecimiento de la demanda de la línea SaaS no se prevé como un crecimiento puntual, sino más bien como un acelerador de nuevos contratos, que tendrán consumos recurrentes.

Con el objetivo de minimizar los riesgos de contagio dentro del personal de Lleida.net, donde se ha seguido incrementando la plantilla y no se ha acogido a ningún ERTE, se instauró el teletrabajo como medida de precaución predominante. A fecha actual, la mayoría de la plantilla sigue teletrabajando, y el personal que asiste a las instalaciones debe cumplir con el protocolo de seguridad implementado.

NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

a) Imagen Fiel

Las Cuentas Anuales del ejercicio 2020 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 así como la veracidad de los flujos incorporados en el estado de flujos de efectivo.

b) Principios Contables Aplicados

Las Cuentas Anuales 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 y contable vigente, las cuentas anuales se expresan en euros.

d) Aspectos Críticos de la Valoración y Estimación de la Incertidumbre

En la elaboración de las cuentas anuales adjuntas se han utilizado estimaciones realizadas por el Consejo de Administración de la Sociedad para valorar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos que figuran registrados en ellas. Las estimaciones y criterios se refieren a:

- Posibles de deterioros de activos: participaciones, créditos y saldos con empresas del grupo (Nota 4.d):

    - La Sociedad, a 31 de diciembre de 2020 mantiene importantes saldos a cobrar con empresas del Grupo (Nota 19.1), cuya recuperación irá vinculada a la generación de caja de las filiales. En base a los presupuestos establecidos por la Dirección, el Consejo de Administración de la Sociedad estima que se producirá la recuperación de la totalidad de las cuentas a cobrar con empresas del Grupo que figuran en el balance de la Sociedad.

Además de lo mencionado en el párrafo anterior, existen incertidumbres y aspectos acerca del futuro que puedan llevar asociado un riesgo importante que pueda suponer cambios significativos en el valor de los activos y pasivos en el ejercicio siguiente excepto los propios de la naturaleza del negocio:

- Crecimiento más lento que el previsto en el Plan de Negocio: maduración más lenta de algunos países.
- Razonabilidad de la activación y recuperabilidad de los proyectos de investigación.
- Riesgo de divisa, si bien la Sociedad posee un hedge natural con ingresos y costes en filiales extranjeras denominados en la misma moneda.
- Mercado muy atomizado y competitivo a nivel local.

A pesar de que estas estimaciones se han realizado sobre la base de la mejor información disponible al cierre del ejercicio 2020, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en los próximos ejercicios, lo que se realizaría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación en la correspondiente cuenta de pérdidas y ganancias.

e) Comparación de la Información

De acuerdo con la legislación mercantil, el Consejo de Administración presenta, a efectos comparativos, con cada una de las partidas del Balance, de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias, del Estado de Cambios en el Patrimonio Neto y del Estado de Flujos de Efectivo, además de las cifras del ejercicio 2020, las correspondientes al ejercicio anterior. Las partidas de ambos ejercicios son comparables y homogéneas.

f) Cambios en Criterios Contables

No se han realizado cambios en criterios contables.

g) Corrección de Errores

Las Cuentas Anuales del ejercicio 2020 no incluyen ajustes relacionados como consecuencia de errores detectados en las cuentas anuales de años anteriores.

h) Responsabilidad de la Información y Estimaciones Realizadas

La información contenida en estas Cuentas Anuales es responsabilidad de los miembros del Consejo de Administración de la Sociedad. En las presentes Cuentas Anuales se han utilizado estimaciones realizadas para valorar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en las mismas, y que, básicamente estas estimaciones se refieren a la evaluación de las pérdidas por deterioro de determinados activos, a la vida útil de los activos no corrientes y a la probabilidad de ocurrencia de provisiones (ver apartado d) anterior).

A pesar de que estas estimaciones se realizaron en función de la mejor información disponible en la fecha de formulación de las cuentas anuales, es posible que acontecimientos que pudieran tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas en próximos ejercicios. En tal caso, ello se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes cuentas de pérdidas y ganancias.

i) Estado de Ingresos y Gastos Reconocidos

En el presente ejercicio, al igual que en el ejercicio anterior, la Sociedad no ha reconocido ingresos o gastos directamente en Patrimonio, habiendo registrado la totalidad de los mismos en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias del ejercicio correspondiente. Por ello, las presentes cuentas anuales no incluyen el Estado de Ingresos y Gastos Reconocidos.

NOTA 3. DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS

Las propuestas de distribución del resultado de los ejercicios 2020 y 2019, formuladas por el Consejo de Administración, son las que se muestran a continuación, en euros:

	2020	2019
Base de reparto:		
Beneficio obtenido /(Pérdida generada) en el ejercicio	794.186,74	577.352,91
Distribución a:		
Reserva legal	-	16.696,05
Resultados negativos de ejercicios anteriores	548.681,39	371.139,64
Distribución de dividendos	245.505,35	189.517,22

El importe registrado dentro del epígrafe de la distribución de dividendos corresponde a una estimación realizada del dividendo que se pagará en 2021 y que está calculado sobre la base de 0,0125 euros netos por acción. Cualquier desviación que se produjera entre el importe estimado y el importe finalmente pagado afectará a la parte distribuida a minorar los resultados negativos de ejercicios anteriores.

Los saldos no amortizados de los gastos de investigación y desarrollo totalizan en el ejercicio 2020 un total de 2.369.252,79 euros (2.685.329,16 euros en el ejercicio 2019). No deben distribuirse dividendos que reduzcan el importe de las reservas disponibles por debajo del total de los saldos de investigación y desarrollo que figuren en el activo del balance.

NOTA 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

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

a) Inmovilizado Intangible

Los bienes comprendidos en el inmovilizado intangible se valorarán por su coste, ya sea este el precio de adquisición o el coste de producción, minorado por la correspondiente amortización acumulada, y por las pérdidas por deterioro que, en su caso, hayan experimentado.

El importe amortizable de un activo intangible, se distribuye sobre una base sistemática a lo largo de su vida útil. El cargo por amortización de cada período se reconoce en el resultado del ejercicio.

Gastos de Investigación

Los gastos de investigación activados están específicamente individualizados por proyectos y su coste está claramente establecido para que pueda ser distribuido en el tiempo. Asimismo, la Dirección de la Sociedad tiene motivos fundados del éxito técnico y de la rentabilidad económico comercial de dichos proyectos.

Los gastos de investigación que figuran en el activo se amortizan linealmente durante su vida útil, a razón de un 20 % anual, y siempre dentro del plazo de 5 años.

En el momento en que existen dudas razonables sobre el éxito técnico o la rentabilidad económica comercial de un proyecto, los importes registrados en el activo correspondientes al mismo, se imputan directamente a pérdidas del ejercicio.

Aplicaciones Informáticas

Las licencias para aplicaciones informáticas adquiridas a terceros se capitalizan sobre la base de los costes en que se ha incurrido para adquirirlas.

Las aplicaciones informáticas, se amortizan linealmente durante su vida útil, a razón de un 33% anual.

Los gastos de mantenimiento de las aplicaciones informáticas incurridos durante el ejercicio se registran en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias.

Propiedad Industrial

Corresponde a los gastos de desarrollo capitalizados para los que se ha obtenido la correspondiente patente o similar, e incluyen los costes de registro y formalización de la propiedad industrial, así como los costes de adquisición a terceros de los derechos correspondientes.

La sociedad ha sido durante todos estos años capaz de desarrollar métodos y tecnologías únicos en su sector por la inversión continua en investigación y desarrollo. Fruto de este esfuerzo ha sido la publicación de las patentes a nivel europeo, americano y PCT, poniendo en valor el esfuerzo desarrollado durante estos últimos años. Estas patentes permiten que la Sociedad pueda licenciar esta tecnología a terceros y además de protegerla contra posibles copias de otros actores del sector, menos escrupulosos a la hora de crear modelos originales.

b) Inmovilizado Material

El inmovilizado material se encuentra valorado por su precio de adquisición neto de la correspondiente amortización acumulada y, en su caso, del importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro reconocidas.

Los gastos de conservación y mantenimiento incurridos durante el ejercicio se cargan a la Cuenta de Pérdidas y Ganancias. Los costes de renovación, ampliación o mejora de los bienes del inmovilizado material, que representan un aumento de la capacidad, productividad o un alargamiento de la vida útil, se capitalizan como mayor valor de los correspondientes bienes, una vez dados de baja los valores contables de los elementos que hayan sido sustituidos.

El inmovilizado material, neto en su caso del valor residual del mismo, se amortiza distribuyendo linealmente el coste de los diferentes elementos que componen dicho inmovilizado entre los años de vida útil estimada que constituyen el período en el que la Sociedad espera utilizarlos, según el siguiente cuadro:

	Porcentaje Anual	Años de Vida Útil Estimados
Construcciones	2,50	40
Instalaciones técnicas	8 - 10	12,50 - 10
Maquinaria	20 - 25	5 - 4
Otras instalaciones	10	10
Mobiliario	10 - 15	10 – 6,67
Equipos informáticos	25 - 50	4 - 2
Otro inmovilizado material	15	6,67

El importe en libros de un elemento de inmovilizado material se da de baja en cuentas por su enajenación o disposición por otra vía; o cuando no se espera obtener beneficios o rendimientos económicos futuros por su uso, enajenación o disposición por otra vía.

La pérdida o ganancia derivada de la baja en cuentas de un elemento de inmovilizado material, se determina como la diferencia entre el importe neto, en su caso, de los costes de venta obtenido por su enajenación o disposición por otra vía, si existe, y el importe en libros del elemento, y se imputa a la Cuenta de Pérdidas y Ganancias del ejercicio en que ésta se produce.

Al cierre del ejercicio, la Sociedad evalúa si existen indicios de deterioro del valor de un elemento del inmovilizado material o de alguna unidad generadora de efectivo, en cuyo caso, se estiman los importes recuperables y se efectúan las correcciones valorativas necesarias.

Se entiende que existe una pérdida por deterioro del valor de un elemento del inmovilizado material cuando su valor contable supera a su importe recuperable, entendido éste como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y su valor en uso.

Las correcciones valorativas por deterioro de los elementos del inmovilizado material, así como su reversión cuando las circunstancias que las motivaron dejan de existir, se reconocen como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias.

c) Arrendamientos y otras Operaciones de Carácter Similar

Los gastos de arrendamientos operativos incurridos durante el ejercicio se cargan a la Cuenta de Pérdidas y Ganancias.

d) Instrumentos Financieros

La Sociedad determina la clasificación de sus activos financieros en el momento de su reconocimiento inicial y, cuando está permitido y es apropiado, se reevalúa dicha clasificación en cada cierre del balance.

Los instrumentos financieros utilizados por la Sociedad, a efectos de su valoración, se clasifican en alguna de las siguientes categorías:

Préstamos y Partidas a Cobrar y Débitos y Partidas a Pagar

Préstamos y Partidas a Cobrar

En esta categoría se clasifican:

a) Créditos por operaciones comerciales: activos financieros originados por la venta de bienes y la prestación de servicios por operaciones de tráfico, y

b) Créditos por operaciones no comerciales: activos financieros que, no siendo instrumentos de patrimonio ni derivados, no tienen origen comercial, cuyos cobros son de cuantía determinada o determinable, y que no se negocian en un mercado activo. No incluyen aquellos activos financieros para los cuales la Sociedad pueda no recuperar sustancialmente toda la inversión inicial, por circunstancias diferentes al deterioro crediticio. Estos últimos se clasifican como disponibles para la venta.

Débitos y Partidas a Pagar

En esta categoría se clasifican:

a) Débitos por operaciones comerciales: pasivos financieros originados por la compra de bienes y servicios por operaciones de tráfico, y

b) Débitos por operaciones no comerciales: pasivos financieros que, no siendo instrumentos derivados, no tienen origen comercial.

Inicialmente, los activos y pasivos financieros incluidos en esta categoría, se valoran por su valor razonable, que es el precio de la transacción, y que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que les son directamente atribuibles.

No obstante lo señalado en el párrafo anterior, los créditos y débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tienen un tipo de interés contractual, así como en su caso, los anticipos y créditos al personal, los dividendos a cobrar y los desembolsos exigidos sobre instrumentos de patrimonio, cuyo importe se espera recibir en el corto plazo, y los desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones, cuyo importe se espera pagar en el corto plazo, se valoran por su valor nominal cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no resulta significativo.

En valoraciones posteriores, tanto activos como pasivos, 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. No obstante lo anterior, los créditos y débitos con vencimiento no superior a un año que se valoraron inicialmente por su valor nominal, continúan valorándose por dicho importe, salvo, en el caso de créditos, que se hubieran deteriorado.

Al cierre del ejercicio, se efectúan las correcciones valorativas necesarias si existe evidencia objetiva de que el valor de un crédito, se ha deteriorado, es decir, si existe evidencia de una reducción o retraso en los flujos de efectivo estimados futuros correspondientes a dicho activo.

La pérdida por deterioro del valor de préstamos y cuentas a cobrar, corresponde a 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.

La corrección valorativa por deterioro de deudores al 31 de diciembre de 2020, se ha estimado en función del análisis de cada uno de los saldos individualizados pendientes de cobro a dicha fecha.

Inversiones en el Patrimonio de Empresas del Grupo y Asociadas

Se valoran inicialmente al coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que le son directamente atribuibles.

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

Al cierre del ejercicio, y cuando existe evidencia objetiva de que el valor en libros de una inversión no será recuperable, se efectúan las correcciones valorativas necesarias.

El cálculo del deterioro se determina como resultado de la comparación del valor contable de la inversión con su valor recuperable, entendido como el mayor del valor en uso o valor razonable menos los costes de venta.

En este sentido, el valor en uso se calcula en función de la participación de la Sociedad en el valor actual de los flujos de efectivo estimados de las actividades ordinarias y de la enajenación final o de los flujos estimados que se espera recibir del reparto de dividendos y de la enajenación final de la inversión.

El importe de la corrección valorativa se determina como la diferencia entre el valor en libros y el importe recuperable, salvo mejor evidencia del importe recuperable de las inversiones, en la estimación del deterioro de esta clase de activos se toma en consideración la parte proporcional del patrimonio neto de la entidad participada, corregido por las plusvalías tácitas existentes en la fecha de la valoración, que corresponden a elementos identificables en el balance de la participada.

Las correcciones valorativas por deterioro y, en su caso, su reversión, se registran como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias. La reversión del deterioro tendrá como límite el valor en libros de la inversión que estaría reconocida en la fecha de reversión si no se hubiese registrado el deterioro del valor.

Baja de Activos Financieros

Un activo financiero, o parte del mismo, se da de baja cuando expiran o se han cedido los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero, y se han transferido de manera sustancial los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad.

Baja de Pasivos Financieros

Un pasivo financiero se da de baja cuando se extingue la obligación correspondiente.

Intereses Recibidos de Activos Financieros

Los intereses 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 reconocen utilizando el método del tipo de interés efectivo. A estos efectos, en la valoración inicial de los activos financieros se registran de forma independiente, atendiendo a su vencimiento, el importe de los intereses explícitos devengados y no vencidos en dicho momento, así como el importe de los dividendos acordados por el órgano competente en el momento de la adquisición.

Fianzas Entregadas

Las fianzas entregadas y recibidas por arrendamientos operativos y prestación de servicios se valoran por su importe desembolsado y recibido respectivamente.

e) Transacciones en Moneda Extranjera

Las transacciones en moneda extranjera se registran contablemente por su contravalor en euros, utilizando los tipos de cambio vigentes en las fechas en que se realizan.

Al cierre de cada ejercicio, las partidas monetarias se valoran aplicando el tipo de cambio a la fecha de cierre. Las diferencias de cambio, tanto positivas como negativas, que se originan en este proceso, se reconocen en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias del ejercicio.

f) Impuesto sobre Beneficios

El Impuesto sobre beneficios se registra en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias o directamente en el Patrimonio Neto, en función de donde se encuentran registradas las ganancias o pérdidas que lo han originado. El impuesto sobre beneficios de cada ejercicio recoge tanto el impuesto corriente como los impuestos diferidos, si procede.

El importe por impuesto corriente es la cantidad a satisfacer por la Sociedad como consecuencia de las liquidaciones fiscales del impuesto.

Las diferencias entre el valor contable de los activos y pasivos, y su base fiscal, generan los saldos de impuestos diferidos de activo o de pasivo que se calculan utilizando los tipos de gravamen esperados en el momento de su reversión, y de acuerdo con la forma en que racionalmente se prevea recuperar o pagar el activo o el pasivo.

Las variaciones producidas en el ejercicio en los impuestos diferidos de activo o pasivo se registran en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias o directamente en el Patrimonio Neto, según corresponda.

Los activos por impuesto diferido se reconocen únicamente en la medida en que resulta probable que la empresa disponga de ganancias fiscales futuras que permitan la aplicación de estos activos.

En cada cierre de balance se analiza el valor contable de los activos por impuestos diferidos registrados, y se realizan los ajustes necesarios en la medida en que existan dudas sobre su recuperabilidad fiscal futura. Asimismo, en cada cierre se evalúan los activos por impuestos diferidos no registrados en el balance y éstos son objeto de reconocimiento en la medida en que pase a ser probable su recuperación con beneficios fiscales futuros.

g) Ingresos y Gastos

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio del devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

Los ingresos procedentes de la venta de bienes y de la prestación de servicios se valoran por el valor razonable de la contrapartida, recibida o por recibir, derivada de los mismos, que, salvo evidencia en contrario, es el precio acordado para dichos bienes o servicios, deducido: el importe de cualquier descuento, rebaja en el precio u otras partidas similares que la Sociedad pueda conceder, así como los intereses incorporados al nominal de los créditos.

Los ingresos por prestación de servicios se reconocen cuando el resultado de la transacción puede ser estimado con fiabilidad, considerando para ello el porcentaje de realización del servicio en la fecha de cierre del ejercicio. En consecuencia, sólo se contabilizan los ingresos procedentes de prestación de servicios cuando se cumplen todas y cada una de las siguientes condiciones:

a) El importe de los ingresos puede valorarse con fiabilidad.
b) Es probable que la Sociedad reciba los beneficios o rendimientos económicos derivados de la transacción.
c) El grado de realización de la transacción, en la fecha de cierre del ejercicio, puede ser valorado con fiabilidad, y
d) Los costes ya incurridos en la prestación, así como los que quedan por incurrir hasta completarla, pueden ser valorados con fiabilidad.

h) Provisiones y Contingencias

Las obligaciones existentes al cierre del ejercicio, surgidas como consecuencia de sucesos pasados de los que pueden derivarse perjuicios patrimoniales para la Sociedad, y cuyo importe y momento de cancelación son indeterminados, se registran en el balance como provisiones y se valoran por el valor actual de la mejor estimación posible del importe necesario para cancelar o transferir a un tercero la obligación.

i) Subvenciones, Donaciones y Legados

Las subvenciones de capital no reintegrables, así como las donaciones y legados, se valoran por el valor razonable del importe concedido o del bien recibido. Inicialmente se imputan como ingresos directamente al patrimonio neto y se reconocen en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias en proporción a la depreciación experimentada durante el periodo por los activos financiados por estas subvenciones, salvo que se trate de activos no depreciables, en cuyo caso se imputarán al resultado del ejercicio en que se produzca la enajenación o baja de los mismos.

Las subvenciones destinadas a la cancelación de deudas, se imputan como ingresos del ejercicio en que se produce la cancelación, excepto si se recibieron en relación a una financiación específica, en cuyo caso la imputación se realiza en función del elemento financiado.

Aquellas subvenciones con carácter reintegrable, se registran como deudas a largo plazo transformables en subvenciones hasta que se adquieren la condición de no reintegrables.

Las subvenciones de explotación, se abonan a los resultados del ejercicio en el momento de su devengo.

j) Transacciones entre Partes Vinculadas

Con carácter general, los elementos objeto de una transacción con partes vinculadas se contabilizan en el momento inicial por su valor razonable. La valoración posterior se realiza conforme con lo previsto en las correspondientes normas.

k) Estados de Flujos de Efectivo

En los estados de flujos de efectivo se utilizan las siguientes expresiones en el sentido que figura a continuación:

Efectivo o Equivalentes: el efectivo comprende tanto la caja como los depósitos bancarios a la vista. Los equivalentes al efectivo son instrumentos financieros, que forman parte de la gestión normal de la tesorería de la Sociedad, son convertibles en efectivo, tienen vencimientos iniciales no superiores a tres meses y están sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

Flujos de Efectivo: entradas y salidas de efectivo o de otros medios equivalentes, entendiendo por éstos las inversiones a plazo inferior a tres meses de gran liquidez y bajo riesgo de alteraciones en su valor.

Actividades de Explotación: son las actividades que constituyen la principal fuente de ingresos ordinarios de la Sociedad, así como otras actividades que no puedan ser calificadas como de inversión o financiación.

Actividades de Inversión: las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.

Actividades de Financiación: actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos de carácter financiero.

NOTA 5. INMOVILIZADO INTANGIBLE

El detalle y movimiento de inmovilizado intangible lo largo del ejercicio 2020 es el siguiente:

	31/12/2019	Altas	Bajas	Traspasos	31/12/2020
Coste:					
Investigación	11.036.034,28	662.384,37	(49.072,91)	-	11.649.345,74
Propiedad industrial	783.542,63	-	-	144.675,91	928.218,54
Aplicaciones informáticas	259.397,28	5.970,00	-	-	265.367,28
Anticipos para inmovilizaciones intangibles	571.636,24	178.509,55	(41.070,40)	(144.675,91)	564.399,48
	12.650.610,43	**846.863,92**	**(90.143,31)**	**-**	**13.407.331,04**
Amortización Acumulada:					
Investigación	(8.350.705,12)	(939.758,36)	10.370,53	-	(9.280.092,95)
Propiedad industrial	(237.369,81)	(70.347,71)	-	-	(307.717,52)
Aplicaciones informáticas	(215.419,67)	(21.087,33)	-	-	(236.507,00)
	(8.803.494,60)	**(1.031.193,40)**	**10.370,53**	**-**	**(9.824.317,47)**
Inmovilizado Intangible, Neto	**3.847.115,83**	**(184.329,48)**	**(79.772,78)**	**-**	**3.583.013,57**

Las bajas del ejercicio supusieron una pérdida en el ejercicio de 79.772,78 euros.

El detalle y movimiento de inmovilizado intangible lo largo del ejercicio 2019 fue el siguiente:

	31/12/2018	Altas	Bajas	Traspasos	31/12/2019
Coste:					
Investigación	10.127.878,55	934.512,30	(26.356,57)	-	11.036.034,28
Propiedad industrial	698.046,72		-	85.495,91	783.542,63
Aplicaciones informáticas	226.637,13	570,00	-	32.190,15	259.397,28
Anticipos para inmovilizaciones intangibles	573.525,05	115.797,25	-	(117.686,06)	571.636,24
	11.626.087,45	**1.050.879,55**	**(26.356,57)**	**-**	**12.650.610,43**
Amortización Acumulada:					
Investigación	(7.424.990,57)	(930.985,86)	5.271,31	-	(8.350.705,12)
Propiedad industrial	(164.285,00)	(73.084,81)	-	-	(237.369,81)
Aplicaciones informáticas	(195.099,49)	(20.320,18)	-	-	(215.419,67)
	(7.784.375,06)	**(1.024.390,85)**	**5.271,31**	**-**	**(8.803.494,60)**
Inmovilizado Intangible, Neto	**3.841.712,39**	**26.488,70**	**(21.085,26)**	**-**	**3.847.115,83**

Las bajas del ejercicio supusieron una pérdida en el ejercicio de 21.085,26 euros.

Elementos Totalmente Amortizados y en Uso

El desglose, por epígrafes, de los activos más significativos que, al 31 de diciembre de 2020 y 2019, estaban totalmente amortizados y en uso, se muestra a continuación, con indicación de su valor de coste, en euros:

	31/12/2020	31/12/2019
Investigación	7.573.601,89	6.326.149,98
Patentes	87.223,51	71.105,76
Aplicaciones informáticas	180.706,34	172.062,84
	7.841.531,74	**6.569.318,58**

NOTA 6. INMOVILIZADO MATERIAL

El detalle y movimiento de inmovilizado material a lo largo del ejercicio 2020 es el siguiente:

	31/12/2019	Altas	Traspasos	31/12/2020
Coste:				
Construcciones	197.185,74	-	-	197.185,74
Instalaciones técnicas y maquinaria	252.969,45	-	-	252.969,45
Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	106.118,89	-	-	106.118,89
Equipos proceso de información	434.519,43	102.689,08	105.297,80	642.506,31
Otro inmovilizado material	4.935,79	-	-	4.935,79
Anticipos para inmovilizado material	105.297,80	-	(105.297,80)	-
	1.101.027,10	**102.689,08**	**-**	**1.203.716,18**
Amortización Acumulada:				
Construcciones	(39.105,93)	(5.137,30)	-	(44.243,23)
Instalaciones técnicas y maquinaria	(221.215,34)	(20.553,40)	-	(241.768,74)
Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	(64.787,54)	(9.821,71)	-	(74.609,25)
Equipos proceso de información	(392.118,66)	(114.005,12)	-	(506.123,78)
Otro inmovilizado material	(3.678,65)	(308,05)	-	(3.986,70)
	(720.906,12)	**(149.825,58)**	**-**	**(870.731,70)**
Inmovilizado Material, Neto	**380.120,98**	**(47.136,50)**	**-**	**332.984,48**

El detalle y movimiento de inmovilizado material a lo largo del ejercicio 2019 fue el siguiente:

	31/12/2018	Altas	31/12/2019
Coste:			
Construcciones	197.185,74	-	197.185,74
Instalaciones técnicas y maquinaria	252.969,45	-	252.969,45
Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	99.263,23	6.855,66	106.118,89
Equipos proceso de información	398.519,65	35.999,78	434.519,43
Otro inmovilizado material	4.935,79	-	4.935,79
Anticipos para inmovilizado material	-	105.297,80	105.297,80
	952.873,86	**148.153,24**	**1.101.027,10**
Amortización Acumulada:			
Construcciones	(33.968,63)	(5.137,30)	(39.105,93)
Instalaciones técnicas y maquinaria	(200.661,94)	(20.553,40)	(221.215,34)
Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	(54.907,55)	(9.879,99)	(64.787,54)
Equipos proceso de información	(321.995,55)	(70.123,11)	(392.118,66)
Otro inmovilizado material	(3.370,60)	(308,05)	(3.678,65)
	(614.904,27)	**(106.001,85)**	**(720.906,12)**
Inmovilizado Material, Neto	**337.969,59**	**42.151,39**	**380.120,98**

Elementos Totalmente Amortizados y en Uso

El desglose, por epígrafes, de los activos más significativos que, al 31 de diciembre de 2020 y al 31 de diciembre de 2019, estaban totalmente amortizados y en uso, se muestra a continuación, con indicación de su valor de coste, en euros:

	31/12/2020	31/12/2019
Maquinaria e instalaciones técnicas	43.468,70	43.468,70
Mobiliario	1.220,60	-
Equipos proceso de información	376.580,17	285.947,06
Otro inmovilizado	3.087,87	-
	424.357,34	**329.415,76**

NOTA 7. ARRENDAMIENTOS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR

7.1) Arrendamientos Financieros (la Sociedad como Arrendatario)

La Sociedad tiene los siguientes activos financiados mediante contratos de arrendamiento financiero al 31 de diciembre de 2020, en euros:

	Valor Razonable	Valor Opción de Compra	Vencimiento	Fecha Firma	Cuotas Pendientes
Equipos informáticos	80.798,12	1.707,27	04/04/2021	04/05/2018	8.499,14

El importe total de pagos futuros en arrendamientos financieros al cierre del ejercicio es el siguiente:

	Ejercicio 2020
Importe total de los pagos futuros mínimos al cierre del ejercicio	6.829,08
(-) Gastos financieros no devengados	(37,21)
Valor de la opción de compra	1.707,27
Valor actual al cierre del ejercicio	**8.499,14**

7.2) Arrendamientos Operativos (la Sociedad como Arrendatario)

El cargo a los resultados del ejercicio 2020 en concepto de arrendamiento operativo ha ascendido a 147.037,63 euros (183.507,02 euros en el ejercicio anterior). Corresponde, básicamente a alquileres de oficinas y rentings de vehículos.

El importe total de los pagos futuros mínimos correspondientes a los arrendamientos operativos no cancelables, se desglosa a continuación:

	2020	2019
Hasta 1 año	113.279,55	139.574,94
Entre 1 y 5 años	52.405,65	64.150,97
Más de 5 años	544.564,96	554.424,52
	710.250,15	**758.150,43**

NOTA 8. ACTIVOS FINANCIEROS

El detalle de activos financieros a largo plazo, salvo inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas, que se muestran en la Nota 9, es el siguiente:

	Instrumentos de patrimonio		Créditos y Otros Activos Financieros	
	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2019
Préstamos y partidas a cobrar (Nota 8.2)	-	-	**66.723,71**	**238.824,39**
Activos financieros disponibles para la venta (Nota 8.3)	**10.197,40**	**154.077,40**	-	-
Total	**10.197,40**	**154.077,40**	**66.723,71**	**238.824,39**

El detalle de activos financieros a corto plazo es el siguiente:

	Créditos y Otros Activos Financieros	
	31/12/2020	31/12/2019
Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias:	**3.259.289,58**	**637.042,59**
Efectivo y otros activos líquidos (Nota 8.1)	3.259.289,58	637.042,59
Préstamos y partidas a cobrar (Nota 8.2)	**4.670.221,28**	**4.961.051,62**
Total	**7.929.510,86**	**5.598.094,21**

8.1) Activos a Valor Razonable con Cambios en Pérdidas y Ganancias

Efectivo y otros Activos Líquidos Equivalentes

El detalle de dichos activos a 31 de diciembre de 2020 y 2019 es como sigue:

	Saldo a 31/12/2020	Saldo a 31/12/2019
Cuentas corrientes	3.251.112,26	628.021,80
Caja	8.177,32	9.020,79
Total	**3.259.289,58**	**637.042,59**

8.2) Préstamos y Partidas a Cobrar

La composición de este epígrafe a 31 de diciembre de 2020 y 2019 es la siguiente:

	Saldo a 31/12/2020		Saldo a 31/12/2019	
	Largo Plazo	Corto Plazo	Largo Plazo	Corto Plazo
Créditos por operaciones comerciales				
Clientes terceros	-	2.316.873,86	-	2.862.643,96
Clientes partes vinculadas (Nota 19.1)	-	903.264,85	-	598.225,42
Deudores terceros	-	47.203,27	-	59.214,97
Total créditos por operaciones comerciales	**-**	**3.267.341,98**	**-**	**3.520.084,35**
Créditos por operaciones no comerciales				
A empresas del grupo (Nota 19.1)	41.049,60	137.285,26	209.603,04	167.204,06
Personal	-	3.572,04	-	11.741,21
Imposiciones (*)	-	1.262.022,00	-	1.262.022,00
Fianzas y depósitos	25.674,11	-	29.221,35	-
Total créditos por operaciones no comerciales	**66.723,71**	**1.402.879,30**	**238.824,39**	**1.440.967,27**
Total	**66.723,71**	**4.670.221,28**	**238.824,39**	**4.961.051,62**

(*) Las imposiciones tienen un vencimiento a corto plazo y devengan un tipo de interés de mercado.

Los saldos deudores comerciales y otras cuentas a cobrar incluyen deterioros causados por riesgos de insolvencia, según el detalle adjunto:

	Saldo a 31/12/2019	Dotación del ejercicio	Traspasos	Saldo a 31/12/2020
Créditos por operaciones comerciales:				
Clientes	575.116,52	10.957,29	-	586.073,81
Clientes partes vinculadas	441.548,88	70.715,62	151.321,97	663.586,47
Créditos a corto plazo	27.604,74	12.808,77	31.435,20	71.848,71
Total	**1.044.270,14**	**94.481,68**	**182.757,17**	**1.321.508,99**

Los saldos de créditos por operaciones no comerciales a empresas del grupo incluyen un deterioro de 349.310,73 euros de la empresa del Grupo Lleidanetworks Serveis Telemàtics, LTD, un deterioro de 51.740,08 euros de la empresa del Grupo Lleidanet USA Inc, un deterioro de 26.229,14 euros de la empresa del Grupo Lleidanet Dominicana, SRL y un deterioro de 2.871,46 euros de la empresa Lleidanet Perú.

8.3) Activos Financieros Disponibles para la Venta

Corresponde a una inversión realizada por la Sociedad en ejercicios anteriores en IBAN Wallet, una plataforma global, que vincula inversores y solicitantes de préstamo, con tasas punteras para ambos. La inversión asciende a 10.197,40 euros y corresponde al 0,38% del capital social.

Al cierre del ejercicio anterior, este epígrafe incluía también una inversión realizado en E.Kuantia, una entidad financiera especializada en la emisión de medios de pago y dinero electrónico. La inversión ascendía a 143.880 euros y correspondía al 2% del capital social. Asimismo, la Sociedad tenía registrado dentro del epígrafe de "Anticipos de clientes" el mismo importe en concepto de ventas futuras garantizadas, importe que también se ha cancelado. La baja de esta inversión ha supuesto una pérdida de 143.880 euros (nota 16.c)), así como un ingreso de la misma cuantía registrado en el epígrafe de Otros Ingresos de Explotación y que han sido registrados dentro de la cuenta de Pérdidas y Ganancias de la Sociedad.

NOTA 9. INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS

Las participaciones mantenidas al 31 de diciembre de 2020 en Empresas del Grupo corresponden, en euros, a:

Sociedad	% Part. Directa	Coste	Deterioros	Valor Neto a 31/12/2020	Valor teórico contable 31/12/2020
Empresas del Grupo:					
Lleidanetworks Serveis Telemàtics, LTD	100%	4,00	-	4,00	(480.952,29)
Lleidanet USA Inc	100%	397.591,09	(397.591,09)	-	(610.471,74)
Lleidanet Honduras, SA	70%	659,05	-	659,05	659,05
Lleidanet Dominicana, SRL	99,98%	29.713,97	(19.586,00)	10.127,97	(9.012,75)
Lleida SAS	100%	195.789,60	-	195.789,60	315.520,44
Lleida Chile SPA	100%	3.256,83	-	3.256,83	2.603,80
Lleidanet do Brasil Ltda	99,99%	10.800,00	-	10.800,00	(38.905,96)
Lleidanet Guatemala	80%	3.234,00	-	3.234,00	3.234,00
Portabilidades Españolas, S.L.U.	100%	13.000,00	-	13.000,00	19.784,14
Lleidanet Costa Rica	100%	16,06	-	16,06	(140,82)
Lleidanet Perú	100%	138.188,59	-	138.188,59	7,84
Lleida Information Technology Network Services	49%	34.141,19	-	34.141,19	31.885,35
Lleidanet South Africa	100%	-	-	-	-
Desembolsos pendientes Lleidanet USA		(2.349,36)	-	(2.349,36)	-
Desembolsos pendientes Lleidanet Honduras, SA		(659,05)	-	(659,05)	-
Desembolsos pendientes Lleidanet Dominica, SRL		(10.127,97)	-	(10.127,97)	-
Desembolsos pendientes Lleida Chile SPA		(3.256,83)	-	(3.256,83)	-
Desembolsos pendientes Lleida Information Technology Network Services		(34.141,19)	-	(34.141,19)	-
Empresas del Asociadas:					
Lleida Networks India Private Limited	25%	6.575,00	(6.575,00)	-	-
Total		**782.434,98**	**(423.752,09)**	**358.682,89**	**(765.788,94)**

Correcciones Valorativas

En ejercicios anteriores, la Sociedad deterioró íntegramente las participaciones mantenidas en Lleidanet USA, Inc y en Lleida Networks India Private Limited. En el presente ejercicio la Sociedad ha deteriorado la participación mantenida en Lleidanet Dominicana, S.R.L.

Los domicilios sociales, así como las actividades desarrolladas por las sociedades participadas se muestran a continuación:

Lleidanetworks Serveis Telemàtics, LTD

Constituida con fecha 28 de diciembre de 2005 en Dublín con sede permanente en Londres, con domicilio en Birchin Court 20, Birchin Lane London (Reino Unido). Su actividad principal es la de operadora.

Lleidanet USA Inc

Constituida con fecha 12 de mayo de 2009 y su domicilio social se encuentra en 2719 Hollywood Boulevard Street 21 FL33020, Hollywood. Su actividad principal es la de operadora. Con fecha 30 de junio de 2013 se realizó una ampliación de capital en Lleidanet USA Inc por un importe de 397.515,00€ que Lleidanetworks Serveis Telemàtics, S.A. suscribió en su totalidad.

Lleidanet Honduras, S.A.

Con domicilio social en Tegucigalpa (Honduras), fue constituida el 11 de enero de 2012 suscribiendo, Lleidanetworks Serveis Telemàtics, S.A., 175 participaciones de un total de 250 que se emitieron. Su actividad principal es la operación de SMS, basada en una red de interconexiones con las operadoras móviles y fijas de la República de Honduras.

Lleidanet Dominicana, S.R.L.

Con domicilio social en Santo Domingo (República Dominicana), fue constituida el 26 de junio de 2012 suscribiendo, Lleidanetworks Serveis Telemàtics, S.A., 4.999 participaciones de un total de 5.000 que se emitieron. Su actividad principal se basa en la difusión de sistemas telemáticos. Con fecha 28 de diciembre de 2020 se aprueba realizar una ampliación de capital de 14.000 nuevas participaciones suscritas íntegramente por Lleidanetworks Serveis Telemàtics, S.A.

Lleida SAS

Con domicilio social en Bogotá (Colombia), fue constituida el 16 de noviembre de 2012 suscribiendo, Lleidanetworks Serveis Telemàtics, S.A., 100 acciones de un total de 100 que se emitieron. Su actividad principal se basa en la difusión de sistemas telemáticos. Con fecha 15 de junio de 2019 se realizó una ampliación de capital en Lleida SAS por un importe de 95.802 euros que Lleidanetworks Serveis Telemàtics, S.A. suscribió en su totalidad. Con fecha 30 de diciembre de 2020 se ha realizado una ampliación de capital en Lleida SAS por importe de 48.000 euros suscrita íntegramente por Lleidanetworks Serveis Telemàtics, S.A.

Lleida Chile SPA

Con domicilio social en Santiago (Chile), fue constituida el 12 de marzo de 2013 suscribiendo, Lleidanetworks Serveis Telemàtics, S.A., 200 acciones de un total de 200 que se emitieron. Su actividad principal se basa en la prestación, organización y comercialización de servicios de telecomunicaciones.

Lleida Networks India Private Limited

Con domicilio social en New Delhi (India), fue constituida el 7 de enero de 2013 suscribiendo, Lleidanetworks Serveis Telemàtics, S.A., 12.500 acciones de un total de 50.000 que se emitieron. Su actividad principal se basa en la creación de un operador de telecomunicaciones en India, así como ofrecer servicios de VAS, incluyendo SMS, MMS, y UMS y otros tipos de mensajería.

Lleidanet do Brasil Ltda

Con domicilio social en Sao Paulo (Brasil), fue constituida el 2 de octubre de 2013 suscribiendo, Lleidanetworks Serveis Telemàtics, S.A., 329 acciones de un total de 330 que se emitieron. Su actividad principal se basa en la prestación de servicios de telecomunicaciones, desarrollo de programas, envío de mensajes de texto y de correo electrónico y la prestación de servicios de estudio y análisis de procesos informáticos en general.

Lleidanet Guatemala, Sociedad Anónima

Con domicilio social en Guatemala (Guatemala), fue constituida el 7 de noviembre de 2013 suscribiendo, Lleidanetworks Serveis Telemàtics, S.A., 4.800 acciones de un total de 6.000 que se emitieron. Su actividad principal se basa en la prestación, organización y comercialización de servicios y actividades de telecomunicaciones tales como servicios de mensajería móvil (SMS y MMS), portadores, etc., la creación, generación y explotación de tecnologías de la información y de la comunicación y la prestación de servicios de consultoría y asesoría sobre estas materias.

Portabilidades Españolas, S.L.U.

Constituida el 4 de diciembre de 2015, suscribiendo Lleidanetworks Serveis Telemàtics S.A., el 100% del capital social constituido por 3.000 participaciones sociales por un valor total de 3.000 €. Su objeto social es la comercialización de servicios basados en datos de portabilidad numérica a operadores de telecomunicaciones para el encaminamiento de tráfico telefónico y mensajes cortos de texto. En el presente ejercicio se ha realizado una ampliación de capital por un valor total de 10.000 euros, íntegramente suscrita por Lleidanet Serveis Telemàtics, S.A.

Lleidanet Costa Rica Empresa Individual de Responsabilidad Limitada

Con fecha 31 de marzo de 2016, la Sociedad adquiere a D. Francisco José Sapena Soler el 100% de esta Sociedad por importe de 16,06 euros. Su actividad principal se basa en la prestación, organización y comercialización de servicios y actividades de telecomunicaciones tales como servicios de mensajería móvil (SMS y MMS), portadores, etc., la creación, generación y explotación de tecnologías de la información y de la comunicación y la prestación de servicios de consultoría y asesoría sobre estas materias.

Lleidanet Perú

Con fecha 25 de agosto de 2016, la Sociedad realiza aportación por importe de 268,09 euros para la constitución de dicha sociedad. Su actividad principal se basa en la prestación, organización y comercialización de servicios y actividades de telecomunicaciones tales como servicios de mensajería móvil (SMS y MMS), portadores, etc., la creación, generación y explotación de tecnologías de la información y de la comunicación y la prestación de servicios de consultoría y asesoría sobre estas materias. Con fechas 21 de febrero de 2020 y 28 de diciembre de 2020, se han llevado a cabo sendas ampliaciones de capital por compensación de créditos mantenidos con la Sociedad Matriz por importes de 104.283 y 33.637 euros respectivamente.

Lleida Information Technology Network Services

Con fecha 1 de octubre de 2020, la Sociedad constituye la sociedad en Emiratos Árabes Unidos junto al socio Adil Ismail Ali Al Fahem, con un capital social de 300 acciones de las cuales 147 son suscritas por Lleidanetworks Serveis Telemàtics, S.A. y que corresponden al 49% del capital social de la sociedad constituida.

Lleidanet South Africa

Con fecha 21 de septiembre de 2020 la Sociedad constituye Lleidanet South Afica suscribiendo el 100% de las participaciones de esta sociedad.

El resumen del patrimonio neto de las sociedades participadas al 31 de diciembre de 2020, es el que se muestra a continuación, en euros:

Sociedad	Capital Social	Reservas	Resultados de Ejercicios Anteriores	Resultado del Ejercicio	Otros movimientos	Total Patrimonio Neto
Empresas del Grupo:						
Lleidanetworks Serveis Telemàtics, LTD	4,00	-	(555.140,18)	74.183,89	-	(480.952,29)
Lleidanet USA Inc	397.591,09	-	(976.150,34)	(31.912,49)	-	(610.471,74)
Lleidanet Honduras, S.A. (**)	941,50	-	-		-	941,50
Lleidanet Dominicana, S.R.L.	29.714,98	-	(26.163,68)	(12.565,85)	-	(9.014,55)
Lleida SAS	112.969,26	-	59.981,54	142.569,64	-	315.520,44
Lleida Chile SPA (**)	3.256,83	-	(262,43)	(390,60)	-	2.603,80
Lleidanet do Brasil Ltda.	10.801,08	-	(36.633,39)	(13.077,54)	-	(38.909,85)
Lleidanet Guatemala, S.A. (**)	4.042,50	-	-	-	-	4.042,50
Portabilidades Españolas, S.L.U.	13.000,00	-	(4.432,91)	11.217,05	-	19.784,14
Lleidanet Costa Rica (**)	16,06	-	(117,65)	(39,23)	-	(140,82)
Lleidanet Perú	138.188,59	-	(91.437,01)	(46.743,74)	-	7,84
Lleida Information Technology Network Services (**)	69.647,26	-	-	(4.575,12)		65.072,14
Lleidanet South Africa (**)	-	-	-	-	-	-
Empresas del Asociadas:						
Lleida Networks India Private Limited (*)	26.300,00	83.415,22	-	(28.289,93)	-	81.425,29

(*) Cifras a 31 de marzo de 2018
(**) Sin actividad en el ejercicio 2020

Las participaciones mantenidas al 31 de diciembre de 2019 en Empresas del Grupo correspondían, en euros, a:

Sociedad	% Part. Directa	Coste	Deterioros	Valor Neto a 31/12/2019	Valor teórico contable 31/12/2019
Empresas del Grupo:					
Lleidanetworks Serveis Telemàtics, LTD	100%	4,00	-	4,00	(535.960,63)
Lleidanet USA Inc	100%	397.591,09	(397.591,09)	-	(578.559,25)
Lleidanet Honduras, SA	70%	659,05	-	659,05	941,50
Lleidanet Dominicana, SRL	99,98%	10.127,97	-	10.127,97	(16.034,70)
Lleida SAS	100%	147.789,60	-	147.789,60	128.062,92
Lleida Chile SPA	100%	3.256,83	-	3.256,83	2.994,40
Lleidanet do Brasil Ltda	99,99%	10.800,00	-	10.800,00	(25.832,31)
Lleidanet Guatemala	80%	3.234,00	-	3.234,00	4.042,50
Portabilidades Españolas, S.L.U.	100%	13.000,00	-	13.000,00	8.156,83
Lleidanet Costa Rica	100%	16,06	-	16,06	(101,59)
Lleidanet Perú	100%	268,09	-	268,09	(91.168,92)
Desembolsos pendientes Lleidanet USA		(2.349,36)	-	(2.349,36)	
Desembolsos pendientes Lleidanet Honduras, SA		(659,05)	-	(659,05)	-
Desembolsos pendientes Lleidanet Dominica, SRL		(10.127,97)	-	(10.127,97)	-
Desembolsos pendientes Lleida Chile SPA		(3.256,83)	-	(3.256,83)	-
Empresas del Asociadas:					
Lleida Networks India Private Limited	25%	6.575,00	(6.575,00)	-	81.425,29
Total		**576.928,48**	**(404.166,09)**	**172.762,39**	**(1.022.033,96)**

No se han recibido dividendos de participadas ni ninguna de ellas cotiza en bolsa.

NOTA 10. PASIVOS FINANCIEROS

El detalle de pasivos financieros a largo plazo, es el siguiente:

	Deudas con Entidades de Crédito		Otros Pasivos		Total	
	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2019
Débitos y partidas a pagar (Nota 10.1)	**1.993.897,88**	**1.504.438,96**	**106.390,16**	**173.583,92**	**2.100.288,04**	**1.678.022,88**

El detalle de pasivos financieros a corto plazo, es el siguiente:

	Deudas con Entidades de Crédito		Otros Pasivos		Total	
	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2019
Débitos y partidas a pagar (Nota 10.1)	**835.502,12**	**1.780.883,41**	**2.374.657,43**	**2.419.922,69**	**3.210.159,55**	**4.200.806,10**

10.1) Débitos y Partidas a Pagar

Su detalle a 31 de diciembre de 2020 y 2019 se indica a continuación, euros:

	Saldo a 31/12/2020		Saldo a 31/12/2019	
	Largo Plazo	Corto Plazo	Largo Plazo	Corto Plazo
Por operaciones comerciales:				
Proveedores	-	1.722.871,13	-	1.734.418,98
Proveedores (empresas del grupo) (Nota 19.1)	-	226.865,25	-	68.505,92
Acreedores	-	248.812,48	-	305.233,59
Anticipos de clientes	-	101.758,60	-	221.500,19
Total saldos por operaciones comerciales	**-**	**2.300.307,46**	**-**	**2.329.658,68**
Por operaciones no comerciales:				
Deudas con entidades de crédito	1.993.897,88	827.002,98	1.495.939,82	1.760.736,41
Acreedores por arrendamiento financiero	-	8.499,14	8.499,14	20.147,00
Otras deudas	106.390,16	74.349,97	173.583,92	90.264,01
Préstamos y otras deudas	**2.100.288,04**	**909.852,09**	**1.678.022,88**	**1.871.147,42**
Total saldos por operaciones no comerciales	**2.100.288,04**	**909.852,09**	**1.678.022,88**	**1.871.147,42**
Total Débitos y partidas a pagar	**2.100.288,04**	**3.210.159,55**	**1.678.022,88**	**4.200.806,10**

10.1.1) Deudas con Entidades de Crédito

El resumen de las deudas con entidades de crédito al 31 de diciembre de 2020 se indica a continuación, en euros:

	A Corto Plazo	A Largo Plazo	Total
Pólizas de crédito	134.026,31	-	134.026,31
Préstamos	692.976,67	1.993.897,88	2.686.874,55
Arrendamientos Financieros	8.499,14	-	8.499,14
	835.502,12	**1.993.897,88**	**2.829.400,00**

Asimismo, el resumen de las deudas con entidades de crédito al 31 de diciembre de 2019 se indica a continuación, en euros:

	A Corto Plazo	A Largo Plazo	Total
Pólizas de crédito	1.080.990,60	-	1.080.990,60
Préstamos	679.745,81	1.495.939,82	2.175.685,63
Arrendamientos Financieros	20.147,00	8.499,14	28.646,14
	1.780.883,41	**1.504.438,96**	**3.285.322,37**

Préstamos

El detalle de los préstamos bancarios al 31 de diciembre de 2020, expresados en euros, es el siguiente:

Entidad	Último Vencimiento	Importe Concedido	Pendiente al Cierre
Préstamo 24 (*)	15/10/2025	78.375,60	48.591,60
Préstamo 36	02/11/2022	300.000,00	120.251,52
Préstamo 37	01/03/2022	150.000,00	46.875,00
Préstamo 38	18/06/2023	195.000,00	100.007,72
Préstamo 39	02/07/2023	200.000,00	106.759,02
Préstamo 40	28/12/2023	400.000,00	242.944,01
Préstamo 41	29/03/2024	250.000,00	165.256,39
Préstamo 42	12/04/2024	400.000,00	270.533,37
Préstamo 43	03/05/2024	300.000,00	208.051,20
Préstamo 44	04/06/2024	250.000,00	177.604,72
Préstamo 45	30/04/2025	400.000,00	400.000,00
Préstamo 46	22/04/2025	400.000,00	400.000,00
Préstamo 47	08/04/2025	400.000,00	400.000,00
		3.723.375,60	**2.686.874,55**

(*) Se corresponde con un préstamo concedido por el CDTI

Préstamos

Durante de mes de abril de 2020, la Sociedad ha suscrito tres contratos de préstamos con varias entidades financieras por importe global de 1.200 miles de euros, todos ellos con una duración de cinco años y un periodo de carencia de doce meses. Estos tres préstamos se encuentran recogidos dentro del Real Decreto Ley 8/2020, de medidas urgentes extraordinarias para hacer frente al impacto económico y social del COVID-19, mediante el cual cuentan con Aval del Estado.

El detalle de los préstamos bancarios al 31 de diciembre de 2019, expresados en euros, es el siguiente:

Entidad	Último Vencimiento	Importe Concedido	Pendiente al Cierre
Préstamo 24 (*)	15/10/2025	78.375,60	63.483,60
Préstamo 29	25/02/2020	250.000,00	8.811,27
Préstamo 30	30/06/2020	150.000,00	19.575,20
Préstamo 31	14/12/2020	465.000,00	97.119,33
Préstamo 32	31/12/2020	287.619,11	60.089,86
Préstamo 36	02/11/2022	300.000,00	180.346,78
Préstamo 37	01/03/2022	150.000,00	84.375,00
Préstamo 38	18/06/2023	195.000,00	138.592,16
Préstamo 39	02/07/2023	200.000,00	146.093,55
Préstamo 40	28/12/2023	400.000,00	321.954,70
Préstamo 41	29/03/2024	250.000,00	214.034,84
Préstamo 42	12/04/2024	400.000,00	348.665,70
Préstamo 43	03/05/2024	300.000,00	266.434,68
Préstamo 44	04/06/2024	250.000,00	226.108,96
		3.675.994,71	**2.175.685,63**

(*) Se corresponde con un préstamo concedido por el CDTI

Pólizas de Crédito

Al 31 de diciembre de 2020, la Sociedad tiene pólizas de crédito concedidas con un límite total que asciende a 1.815.000 euros (1.715.000 euros en el ejercicio anterior), cuyo importe dispuesto de las mismas a dicha a fecha asciende a 134.026,31 euros (1.080.990,60 euros en el ejercicio anterior).

Líneas de Descuento de Efectos y Anticipos a la Importación

Al 31 de diciembre de 2020, la Sociedad tiene pólizas de descuento de efectos concedidas con un límite total que asciende a 650.000 euros (650.000 euros en el ejercicio anterior), del que la Sociedad no ha realizado ninguna disposición ni al cierre de este ejercicio ni al cierre del ejercicio anterior.

10.1.2) Otras Deudas

El epígrafe de otras deudas recoge principalmente dos préstamos que mantiene la Sociedad con el Institut Català de Finances (ICF). El detalle de los mismos al cierre del ejercicio 2020 es el siguiente, en euros:

Entidad	Último Vencimiento	Importe Concedido	Pendiente al Cierre
Préstamo 2	25/07/2023	300.000,00	173.583,92
		300.000,00	**173.583,92**

El detalle de los mismos al cierre del ejercicio 2019 era el siguiente, en euros:

Entidad	Último Vencimiento	Importe Concedido	Pendiente al Cierre
Préstamo 1	29/04/2020	336.737,98	17.821,88
Préstamo 2	25/07/2023	300.000,00	240.777,68
		636.737,98	**258.599,56**

10.2) Otra Información Relativa a Pasivos Financieros

a) Clasificación por Vencimientos

El detalle de los vencimientos de los instrumentos financieros de pasivo al cierre del ejercicio 2020 es el siguiente:

	Vencimiento años						
	2021	2022	2023	2024	2025	Más de 5 años	Total
Deudas financieras:	**835.502,12**	**779.183,91**	**685.205,17**	**408.566,01**	**120.942,80**	**-**	**2.829.400,01**
Deudas con entidades de crédito	827.002,98	779.183,91	685.205,17	408.566,01	120.942,80	-	2.820.900,87
Arrendamientos financieros	8.499,14	-	-	-	-	-	8.499,14
Otras deudas	**74.349,97**	**66.666,59**	**39.723,57**	**-**	**-**	**-**	**180.740,13**
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar:	**2.300.307,46**	-	-	-	-	-	**2.300.307,46**
Proveedores	1.722.871,13	-	-	-	-	-	1.722.871,13
Proveedores, empresas grupo	226.865,25	-	-	-	-	-	226.865,25
Acreedores varios	248.812,48	-	-	-	-	-	248.812,48
Anticipos de clientes	101.758,60	-	-	-	-	-	101.758,60
Total	**3.210.159,55**	**845.850,50**	**724.928,74**	**408.566,01**	**120.942,80**	**-**	**5.310.447,60**

Asimismo, la clasificación de los instrumentos financieros al cierre del ejercicio anterior, fue la siguiente:

	Vencimiento años						
	2020	2021	2022	2023	2024	Más de 5 años	Total
Deudas financieras:	**1.780.883,41**	**515.862,28**	**483.160,01**	**384.460,08**	**103.024,37**	**17.932,22**	**3.285.322,37**
Deudas con entidades de crédito	1.760.736,41	507.363,14	483.160,01	384.460,08	103.024,37	17.932,22	3.256.676,23
Arrendamientos financieros	20.147,00	8.499,14	-	-	-	-	28.646,14
Otras deudas	**90.264,01**	**66.666,59**	**66.666,59**	**40.250,74**	-	-	**263.847,93**
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar:	**2.329.658,68**	-	-	-	-	-	**2.329.658,68**
Proveedores	1.734.418,98	-	-	-	-	-	1.734.418,98
Proveedores, empresas grupo	68.505,92	-	-	-	-	-	68.505,92
Acreedores varios	305.233,59	-	-	-	-	-	305.233,59
Anticipos de clientes	221.500,19	-	-	-	-	-	221.500,19
Total	**4.200.806,10**	**582.528,87**	**549.826,60**	**424.710,82**	**103.024,37**	**17.932,22**	**5.878.828,98**

b) Incumplimiento de Obligaciones Contractuales

No se ha producido incidencia alguna en el cumplimiento de las obligaciones relativas a los préstamos recibidos de terceros.

10.3) Avales

La Sociedad tiene contratados avales con varias entidades financieras por un importe total de 406.505,06 euros, instrumento habitual al firmar un acuerdo de interconexión.

NOTA 11. INFORMACIÓN SOBRE LOS APLAZAMIENTOS DE PAGO EFECTUADOS A PROVEEDORES. DISPOSICIÓN ADICIONAL TERCERA "DEBER DE INFORMACIÓN" DE LA LEY 15/2010, DE 5 DE JULIO

Conforme a lo indicado en la disposición adicional tercera "Deber de información" de la Ley 15/2010, de 5 de julio, que modifica la Ley 3/2004, de 29 de diciembre, por la que se establecen medidas de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales, modificada a su vez por la Resolución de 29 de enero de 2016, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas, sobre la información a incorporar en la memoria de las cuentas anuales en relación con el periodo medio de pago a proveedores en operaciones comerciales, se informa de lo siguiente:

	Pagos realizados y pendientes de pago en la fecha de cierre del balance Días ejercicio 2020	Pagos realizados y pendientes de pago en la fecha de cierre del balance Días ejercicio 2019
Periodo medio de pago a proveedores	33,37	36,02
Ratio de operaciones pagadas	31,93	35,44
Ratio de operaciones pendientes de pago	39,98	38,37

	Ejercicio 2020 Importe	Ejercicio 2019 Importe
Total pagos realizados	10.093.356,05	8.624.804,92
Total pagos pendientes	2.200.257,44	2.108.191,76

NOTA 12. INFORMACIÓN SOBRE LA NATURALEZA Y EL NIVEL DE RIESGO PROCEDENTE DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS

Las actividades de la Sociedad están expuestas a diferentes tipos de riesgos financieros, destacando fundamentalmente los riesgos de crédito, de liquidez y los riesgos de mercado (tipo de cambio, tipo de interés, y otros riesgos de precio).

12.1) Riesgo de Crédito

Los principales activos financieros de la Sociedad son saldos de caja y efectivo, deudores comerciales y otras cuentas a cobrar, e inversiones, que representan la exposición máxima de la Sociedad al riesgo de crédito en relación con los activos financieros.

El riesgo de crédito de la Sociedad es atribuible principalmente a sus deudas comerciales. Los importes se reflejan en el balance, netos de provisiones para insolvencias, estimadas por la Dirección de la Sociedad en función de la experiencia de ejercicios anteriores y de su valoración del entorno económico actual.

12.2) Riesgo de Liquidez

La situación general de los mercados financieros, especialmente el mercado bancario, ha sido particularmente desfavorable para los demandantes de crédito. La Sociedad se presta una atención permanente a la evolución de los diferentes factores que pueden ayudar a solventar crisis de liquidez y, en especial, a las fuentes de financiación y sus características.

12.3) Riesgo de Mercado

Los posibles riesgos de mercado se encuentran descritos en la nota 12.6 siguiente.

12.4) Riesgo de Tipo de Cambio

La Sociedad no está expuesta a un riesgo significativo de tipo de cambio, por lo que no realiza operaciones con instrumentos financieros de cobertura.

12.5) Riesgo de Tipo de Interés

Las variaciones de los tipos de interés modifican el valor razonable de aquellos activos y pasivos que devengan un tipo de interés fijo, así como los flujos futuros de los activos y pasivos referenciados a un tipo de interés variable.

El objetivo de la gestión del riesgo de tipos de interés es alcanzar un equilibrio en la estructura de la deuda que permita minimizar el coste de la deuda en el horizonte plurianual con una volatilidad reducida en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias.

NOTA 13. FONDOS PROPIOS

13.1) Capital Social

Al 31 de diciembre de 2020, así como al 31 de diciembre de 2019, el capital social asciende a 320.998,86 euros y está representado por 16.049.943 acciones nominativas de 0,02 euros nominales cada una, totalmente suscritas y desembolsadas. Estas participaciones gozan de iguales derechos políticos y económicos.

Al 31 de diciembre de 2020, así como al 31 de diciembre de 2019, no existen sociedades con una participación directa o indirecta igual o superior al 10% del capital social de la Sociedad.

Aumentos de capital

En virtud de la admisión de negociación en el Mercado Alternativo Bursátil (MAB), la Sociedad realizó las siguientes operaciones en su capital social:

- Con fecha 1 de junio de 2015 se acordó mediante Junta General de Accionistas un desdoblamiento de las acciones de la Sociedad mediante la reducción del valor nominal de las acciones de 60,10 euros a un valor nominal de 0,02 euros por acción. En esta operación se generaron 3.005 acciones por cada acción antigua, pasando el capital social a estar formado por 11.812.655 acciones con un valor nominal de cada acción a 0,02 € nominales cada una.

- Con fecha 1 de junio de 2015, se acordó mediante Junta General de Accionistas modificar el sistema de representación de las acciones, transformando los títulos nominativos representativos de las acciones en las que se divide el capital social de la Sociedad en anotaciones en cuenta.

- Con fecha 1 de junio de 2015, se acordó mediante Junta General de Accionistas modificar el régimen de transmisión de las acciones de la Sociedad, pasando esta transmisión de acciones a ser libre y no estar sujeta a consentimiento ni autorización alguna ni por la Sociedad ni por los accionistas.

- Con fecha 1 de junio de 2015, se acordó mediante Junta General de Accionistas solicitar la incorporación en el segmento de Empresas en Expansión del Mercado Alternativo Bursátil de la totalidad de las acciones representativas de la Sociedad.

- Con fecha 30 de septiembre de 2015, se acordó ampliar el Capital Social de la Sociedad en 84.745,78 euros mediante la emisión de 4.237.288 acciones de 0,02 euros de valor nominal y con una prima de emisión de 1,16 euros por acción. Dicha ampliación está totalmente suscrita y desembolsada.

13.2) Reservas

El detalle de las Reservas es el siguiente:

	31/12/2020	31/12/2019
Reserva legal	64.199,77	47.503,72
Reservas voluntarias	3.421.989,29	1.445.433,78
Total	**3.486.189,06**	**1.492.937,50**

a) Reserva Legal

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 2020, la Reserva Legal estaba dotada en su totalidad.

13.3) Prima de Emisión

Esta reserva asciende a 5.244.344,28 euros, de los cuales 329.090,20 euros se originaron como consecuencia de la ampliación de capital realizada en el ejercicio 2007 y 4.915.254,08 euros se originaron como consecuencia de la ampliación de capital realizada en el ejercicio 2015 por la salida de la Sociedad al Mercado Alternativo Bursátil. Tiene las mismas restricciones y puede destinarse a los mismos fines que las reservas voluntarias, incluyendo su conversión en capital social.

13.4) Acciones Propias

La Junta de Accionistas de la Sociedad acordó con fecha 1 de junio de 2015, autorizar al Consejo de Administración para la adquisición derivativa de acciones propias en los términos previstos por la legislación vigente. Dichas adquisiciones de acciones propias se han realizado a través del proveedor de liquidez GVC Gaesco Valores SV, S.A., poniendo a su disposición un valor total de 1.200.000 euros para poder realizar operaciones de compraventa de acciones propias, de acuerdo con lo establecido en la normativa del Mercado Alternativo Bursátil y se encuentran valoradas por su coste de adquisición.

Dada la evolución de la cotización de las acciones de la Sociedad durante el ejercicio 2020, se han producido numerosas operaciones con acciones propias, reconociendo los resultados de dichas operaciones dentro del Patrimonio Neto como establece la normativa vigente. Dichos resultados han supuesto, durante el ejercicio 2020 un incremento de Reservas Voluntarias por importe de 1.976.555,51 euros.

Al 31 de diciembre de 2020, la Sociedad mantiene acciones propias por un importe de 759.458,01 euros (753.301,13 euros al cierre del ejercicio anterior) a un precio medio de coste de 7,10 euros por acción (1,03 euros por acción en el ejercicio anterior).

NOTA 14. MONEDA EXTRANJERA

Los saldos en moneda extranjera más significativos al cierre del ejercicio 2020 totalizados en euros y desglosados en su equivalente de moneda extranjera, son los que se detallan a continuación:

	EUROS	USD	GBP	ZAR	ARS	PNL	MXIN
ACTIVO CORRIENTE							
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	10.331,42	12.038,27	168,48	-	-	-	-
PASIVO CORRIENTE							
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	107.604,96	118.657,75	136,50	49.859,65	324.019,54	1.916,44	-

Los saldos en moneda extranjera más significativos al cierre del ejercicio 2019 totalizados en euros y desglosados en su equivalente de moneda extranjera, son los que se detallan a continuación:

	EUROS	USD	GBP	ZAR	ARS	AED	MXIN
ACTIVO CORRIENTE							
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	366.575,54	414.674,94	-	-	-	-	-
PASIVO CORRIENTE							
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	101.229,14	99.260,70	1.864,30	26.524,25	223.662,00	1.624,37	78.931,96

Las transacciones más significativas efectuadas en el ejercicio 2020, totalizadas en euros y desglosadas en su equivalente en moneda extranjera, son las que se detallan a continuación:

	EUR	USD	GBP	CLP	COP	MXN	ZAR	PNL	PEN	AED
Compras y servicios recibidos	597.468,88	1.274.972,89	20.476,76	7.645.734,00	7.298.627,00	-	223.708,95	74.450,87	5.272,82	83.703,75
Ventas y servicios prestados	666.284,86	747.119,93	67,65	-	-	10,81	-	-	-	-

Las transacciones más significativas efectuadas en el ejercicio 2019, totalizadas en euros y desglosadas en su equivalente en moneda extranjera, son las que se detallan a continuación:

	EUR	USD	GBP	CLP	COP	MXN	ZAR	PNL	PEN	AED
Compras y servicios recibidos	1.206.913,30	1.264.514,90	50.470,31	7.740.516,00	31.980.863,50	623.837,89	164.345,82	18.400,42	3.764,49	13.662,29
Ventas y servicios prestados	318.336,91	371.600,31	165,63	-	-	-	-	-	-	-

NOTA 15. SITUACIÓN FISCAL

El detalle de los saldos mantenidos con las Administraciones Públicas al 31 de diciembre de 2020 y 2019 es el siguiente, en euros:

	31/12/2020		31/12/2019	
	A Cobrar	A Pagar	A Cobrar	A Pagar
No corriente:				
Activos por impuestos diferidos	136.418,80	-	-	-
Corriente:				
Impuesto sobre el Valor Añadido	3.257,82	80.710,49	3.257,82	55.256,44
Subvenciones a cobrar	7.200,60	-	32.932,77	-
Retenciones por IRPF	-	58.013,97	-	50.577,55
Impuesto sobre Sociedades	10.432,98	-	97.707,82	-
Organismos de la Seguridad Social	2.015,65	74.449,19	-	66.911,48
	22.907,05	**213.173,65**	**133.898,41**	**172.745,47**

Situación Fiscal

Según las disposiciones legales vigentes, las liquidaciones de impuestos no pueden considerarse definitivas hasta que no han sido inspeccionadas por las autoridades fiscales o ha transcurrido el plazo de prescripción de cuatro años.

Al 31 de diciembre de 2020, la Sociedad tiene abiertos a inspección fiscal todos los impuestos a los que está sujeta desde el ejercicio 2017 hasta el ejercicio 2020. En consecuencia, con motivo de eventuales inspecciones, podrían surgir pasivos adicionales a los registrados por la Sociedad. No obstante, los administradores de la misma, así como sus asesores fiscales consideran que dichos pasivos, en caso de producirse, no serían significativos sobre las cuentas anuales tomadas en su conjunto.

Impuesto sobre Beneficios

La conciliación del importe neto de ingresos y gastos del ejercicio 2020 con la base imponible del impuesto sobre beneficios es la siguiente:

		Cuenta de Pérdidas y Ganancias	
Resultado del ejercicio (después de impuestos)			**794.186,74**
	Aumentos	*Disminuciones*	*Efecto neto*
Impuesto sobre beneficios	-	**(83.974,61)**	**(83.974,61)**
Diferencias permanentes	**200.031,42**	-	**200.031,42**
Compensación de bases imponibles negativas			**(441.492,32)**
Base imponible (resultado fiscal)			**468.751,23**

La conciliación del importe neto de ingresos y gastos del ejercicio 2019 con la base imponible del impuesto sobre beneficios es la siguiente:

		Cuenta de Pérdidas y Ganancias	
Resultado del ejercicio (después de impuestos)			**577.352,91**
	Aumentos	*Disminuciones*	*Efecto neto*
Impuesto sobre beneficios	**2.980,95**	-	**2.980,95**
Diferencias permanentes	**308.717,18**	-	**308.717,18**
Compensación de bases imponibles negativas			**(889.051,04)**
Base imponible (resultado fiscal)			-

Los cálculos efectuados en relación con el Impuesto sobre Sociedades a pagar, son los siguientes:

	2020	2019
Cuota al 25% sobre la Base Imponible	**117.187,81**	-
Deducciones	(85.256,77)	-
Cuota líquida	**31.931,04**	-
Menos retenciones y pagos a cuenta	(42.364,02)	(97.707,82)
Cuota a Ingresar/(devolver)	**(10.432,98)**	**(97.707,82)**

Los componentes principales del gasto por Impuesto sobre Sociedades son los siguientes:

	2020	2019
Impuesto corriente	52.444,19	-
Impuesto diferido	(136.418,80)	2.980,95
	(83.974,61)	**2.980,95**

El movimiento de los impuestos diferidos generados y cancelados durante el ejercicio 2020, se detalla a continuación, en euros:

	Saldo al 31/12/2019	Generados	Saldo al 31/12/2020
Impuestos diferidos activos:			
Deducciones	-	136.418,80	136.418,80

El movimiento de los impuestos diferidos generados y cancelados durante el ejercicio anterior, se detalla a continuación, en euros:

	Saldo al 31/12/2018	Aplicados	Saldo al 31/12/2019
Impuestos diferidos activos:			
Créditos por Bases imponibles	2.980,95	(2.980,95)	-

Créditos por bases imponibles negativas pendientes de compensar

Parte de los créditos por bases imponibles han sido registrados, ya que cumplen con los requisitos establecidos por la normativa vigente para su registro, y al no existir dudas acerca de la capacidad de la Sociedad de generar ganancias fiscales futuras que permitan su recuperación. La Sociedad no tiene activado ningún importe por este concepto. Al cierre del ejercicio 2020, la Sociedad no tiene bases imponibles negativas pendientes de compensar.

Deducciones Pendientes de Aplicación

A 31 de diciembre de 2020, la Sociedad tiene las siguientes deducciones pendientes de aplicar:

Año de Devengo	Importe
2006	36.337,18
2007	75.820,66
2008	201.266,41
2009	172.071,08
2010	181.164,26
2011	214.961,29
2012	251.779,01
2013	90.887,05
2014	127.371,20
2015	369.824,03
2016	188.991,46
2017	182.112,92
2018	171.929,09
2019	165.515,26
2020	136.418,80
	2.566.449,70

NOTA 16. INGRESOS Y GASTOS

a) Aprovisionamientos

La composición de este epígrafe de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias adjunta es la siguiente, en euros:

	2020	2019
Consumos de mercaderías		
Nacionales	2.990.019,66	2.942.027,06
Adquisiciones intracomunitarias	2.490.257,62	1.551.064,91
Importaciones	2.407.138,65	1.902.972,47
	7.887.415,93	**6.396.064,44**

b) Cargas Sociales

La composición de este epígrafe de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias adjunta es la siguiente:

	2020	2019
Seguridad Social a cargo de la empresa	682.802,19	612.095,85
Otros gastos sociales	119.667,17	134.194,29
	802.469,36	**746.290,14**

c) Resultados Financieros

La composición de este epígrafe de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias adjunta es la siguiente:

	2020	2019
Ingresos financieros		
Ingresos de participaciones en instrumentos de patrimonio	-	99.820,00
Ingresos de créditos empresas del grupo	24.188,70	30.083,16
Otros ingresos financieros	1.382,28	580,34
	25.570,98	**130.483,50**
Gastos financieros		
Por deudas con entidades de crédito	(67.795,41)	(77.472,01)
	(67.795,41)	**(77.472,01)**
Diferencias de cambio	(2.267,85)	(33.929,74)
Deterioros y pérdidas	(61.495,37)	-
Resultados por enajenaciones y otras	(143.880,00)	-
Resultado Financiero Positivo/ (Negativo)	**(249.867,65)**	**19.081,75**

NOTA 17. INFORMACIÓN SOBRE 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 18. HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2020, la Sociedad ha constituido una segunda filial en Dubai denominada "Lleidanet Saas Services" que será encargada de la distribución de los servicios certificados de Lleida.net en el área geográfica africana y de Oriente Medio. El importe de la inversión asciende a 12.000 euros. Adicionalmente a este hecho no han acaecido hechos relevantes que afecten a las Cuentas Anuales de la Sociedad a dicha fecha.

NOTA 19. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

19.1) Saldos entre Partes Vinculadas

Los saldos con empresas del Grupo a 31 de diciembre de 2020, se desglosan del siguiente modo:

Saldos pendientes con partes vinculadas en el ejercicio 2020	LLEIDA NET UK	LLEIDA NET USA	LLEIDA SAS	LLEIDA REP. DOMINIC.	PORTABILIDADES ESPAÑOLAS	LLEIDANET BRASIL	LLEIDANET PERÚ	LLEIDANET COSTA RICA	LLEIDANET CHILE	Total
ACTIVO NO CORRIENTE	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**34.524,85**	**-**	**1.381,38**	**5.143,37**	**41.049,60**
Créditos a largo plazo a empresas del grupo	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**34.524,85**	**-**	**1.381,38**	**5.143,37**	**41.049,60**
Créditos a largo plazo a empresas del grupo	349.310,73	51.740,08	-	26.229,14	-	34.524,85	2.871,46	1.381,38	5.143,37	471.201,01
Deterioro	(349.310,73)	(51.740,08)	-	(26.229,14)	-	-	(2.871,46)	-	-	(430.151,41)
ACTIVO CORRIENTE	**289.953,18**	**391.856,76**	**208.126,79**	**-**	**147.314,05**	**3.299,33**	**-**	**-**	**-**	**1.040.550,11**
Deudores comerciales	**237.456,23**	**310.390,52**	**208.104,05**	**-**	**147.314,05**	**-**	**-**	**-**	**-**	**903.264,85**
Clientes	404.105,56	736.612,04	208.104,05	5.046,97	147.314,05	17.920,68	47.747,97	-	-	1.566.851,32
Deterioro	(166.649,33)	(426.221,52)	-	(5.046,97)	-	(17.920,68)	(47.747,97)	-	-	(663.586,47)
Créditos a corto plazo a empresas del grupo	**52.496,95**	**81.466,24**	**22,74**	**-**	**-**	**3.299,33**	**-**	**-**	**-**	**137.285,26**
Créditos a corto plazo a empresas del grupo	111.536,89	81.466,24	22,74	2.669,62	-	3.299,33	10.139,15	-	-	209.133,96
Deterioro	(59.039,94)	-	-	(2.669,62)	-	-	(10.139,15)	-	-	(71.848,71)
PASIVO CORRIENTE	**2.029,12**	**224.594,89**	**-**	**-**	**241,24**	**-**	**-**	**-**	**-**	**226.865,25**
Acreedores comerciales	**2.029,12**	**224.594,89**	**-**	**-**	**241,24**	**-**	**-**	**-**	**-**	**226.865,25**
Proveedores	2.029,12	224.594,89	-	-	241,24	-	-	-	-	226.865,25

Los saldos con empresas del Grupo a 31 de diciembre de 2019, se desglosan del siguiente modo.

Saldos pendientes con partes vinculadas en el ejercicio 2019	LLEIDA NET UK	LLEIDA NET USA	LLEIDA SAS	LLEIDA REP. DOMINIC.	PORTABI-LIDADES ESPAÑOLAS	LLEIDANET BRASIL	LLEIDANET PERÚ	LLEIDANET COSTA RICA	LLEIDANET CHILE	Total
ACTIVO NO CORRIENTE	**-**	**-**	**44,48**	**37.594,10**	**3.000,00**	**34.524,85**	**132.373,30**	**1.381,38**	**684,93**	**209.603,04**
Créditos a largo plazo a empresas del grupo	**-**	**-**	**44,48**	**37.594,10**	**3.000,00**	**34.524,85**	**132.373,30**	**1.381,38**	**684,93**	**209.603,04**
Créditos a largo plazo a empresas del grupo	474.271,07	109.536,91	44,48	37.594,10	3.000,00	34.524,85	132.373,30	1.381,38	684,93	793.411,02
Deterioro	(474.271,07)	(109.536,91)	-	-	-	-	-	-	-	(583.807,98)
ACTIVO CORRIENTE	**68.488,79**	**208.989,18**	**450.339,79**	**6.008,38**	**-**	**2.067,30**	**29.536,04**	**-**	**-**	**765.429,48**
Deudores comerciales	**-**	**131.820,55**	**440.489,64**	**4.830,19**	**-**	**-**	**21.085,04**	**-**	**-**	**598.225,42**
Clientes	73.124,19	500.245,24	440.489,64	4.830,19	-	-	21.085,04	-	-	1.039.774,30
Deterioro	(73.124,19)	(368.424,69)	-	-	-	-	-	-	-	(441.548,88)
Créditos a corto plazo a empresas del grupo	**68.488,79**	**77.168,63**	**9.850,15**	**1.178,19**	**-**	**2.067,30**	**8.451,00**	**-**	**-**	**167.204,06**
Créditos a corto plazo a empresas del grupo	96.093,53	77.168,63	9.850,15	1.178,19	-	2.067,30	8.451,00	-	-	194.808,80
Deterioro	(27.604,74)	-	-	-	-	-	-	-	-	(27.604,74)
PASIVO CORRIENTE	**2.029,12**	**62.437,23**	**2.005,74**	**2.033,83**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**68.505,92**
Acreedores comerciales	**2.029,12**	**62.437,23**	**2.005,74**	**2.033,83**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**68.505,92**
Proveedores	2.029,12	62.437,23	2.005,74	2.033,83	-	-	-	-	-	68.505,92

19.2) Transacciones entre Partes Vinculadas

Las transacciones más significativas efectuadas con partes vinculadas en el ejercicio 2020 se detallan a continuación:

Operaciones con partes vinculadas en el ejercicio	LLEIDA NET USA	LLEIDA NET UK	LLEIDA NET COLOMBIA	LLEIDANET PERÚ	LLEIDANET BRASIL	LEIDANET REP. DOMINICANA	PORTABILIDADES ESPAÑOLAS
Ventas	236.366,80	330.981,37	399.050,15	26.662,92	17.920,68	2.250,60	198.167,57
Compras	162.157,66	-	-	-	-	-	5.403,44
Ingresos por intereses	4.297,61	15.443,36	22,72	1.688,16	1.232,02	1.491,43	-

Las transacciones más significativas efectuadas con partes vinculadas en el ejercicio 2019 se detallan a continuación:

Operaciones con partes vinculadas en el ejercicio	LLEIDA NET USA	LLEIDA NET UK	LLEIDA NET COLOMBIA	LLEIDANET PERÚ	LLEIDANET BRASIL	LEIDANET REP. DOMINICANA
Ventas	176.105,74	36.148,44	184.938,12	17.497,55	-	1.309,63
Compras	68.871,74	-	-	-	-	-
Ingresos por intereses	4.060,49	19.175,55	1.651,03	4.474,40	1.194,53	1.178,19

19.3) Saldos y Transacciones con Consejo de Administración y Alta Dirección

Las remuneraciones devengadas durante el ejercicio 2020 por el Consejo de Administración han ascendido a 99.000 euros (78.000 euros en el ejercicio anterior).

Por su parte, las tareas de Alta Dirección son desempeñadas por tres miembros del mismo Consejo de Administración (dos miembros en el ejercicio anterior), ascendiendo la remuneración en concepto de sueldos y salarios a 310.336,38 euros (222.506,43 euros en el periodo anterior). El detalle por concepto de este importe es el siguiente, en euros:

	2020	2019
Sueldos y salarios	293.259,73	211.323,38
Retribución en especie	17.076,65	11.183,05
	310.336,38	**222.506,43**

El epígrafe de retribución en especie, incluyen tanto los rentings de vehículos como seguros de vida a favor de los consejeros ejecutivos de la compañía.

Al 31 de diciembre de 2020 y 2019, no existen créditos ni anticipos mantenidos con el Consejo de Administración, así como compromisos por complementos a pensiones, avales o garantías concedidas a su favor.

Otra información referente al Consejo de Administración

En aplicación de la Ley de Sociedades de Capital, se informa que los miembros del Órgano de Administración de la Sociedad no poseen participaciones en otras sociedades con el mismo, análogo o complementario objeto social.

Asimismo, y de acuerdo con la Ley de Sociedades de Capital, mencionada anteriormente, se informa que los miembros del Órgano de Administración 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 20. OTRA INFORMACIÓN

El número medio de personas empleadas durante los ejercicios 2020 y 2019, distribuido por categorías, es el siguiente:

	2020	2019
Altos directivos	3	2
Administración	4	3,387
Comercial	17,5	15,72
Producción	41,049	29,35
Mantenimiento	1	1
Atención al cliente	8	6,9
Desarrollo de negocio	6,41	5,98
Compliance	3,1	3,8
Recursos Humanos	1,12	1,12
Propiedad intelectual	1,12	1
TOTAL	**86,299**	**70,257**

La distribución del personal de la Sociedad al término de cada ejercicio, por categorías y sexos, es la siguiente:

	2020				2019			
	Hombres	Mujeres	Total	Discapacidad mayor o igual al 33%	Hombres	Mujeres	Total	Discapacidad mayor o igual al 33%
Altos directivos	1	2	3	-	1	1	2	-
Administración	1	3	4	1	1	3	4	1
Comercial	8	10	18	1	6	10	16	-
Producción	37	6	43	1	28	7	35	1
Mantenimiento	-	1	1	-	-	1	1	-
Atención al cliente	-	8	8	-	-	7	7	-
Desarrollo de negocio	3	5	8	-	2	5	7	-
Compliance	-	4	4	-	-	3	3	-
Recursos Humanos	1	1	2	-	-	2	2	-
Propiedad intelectual	2	-	2	-	1	-	1	-
TOTAL	**53**	**40**	**93**	**3**	**39**	**39**	**78**	**2**

El importe de los honorarios devengados por los servicios de auditoría a de las Cuentas Anuales correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2020 ha ascendido a 13.850 euros. (13.500 euros en el ejercicio anterior). El importe de los honorarios por otros servicios de verificación correspondiente a la revisión limitada sobre los estados financieros intermedios ha ascendido a 9.950 euros (9.775 euros en el ejercicio anterior) Asimismo, los honorarios devengados por otros servicios, correspondientes a informes de precios de transferencia, han ascendido a 11.500 euros (4.750 euros en el ejercicio anterior).

Se informa que la Sociedad ha satisfecho durante el ejercicio la prima correspondiente a la póliza de responsabilidad civil que cubriría eventualmente los daños ocasionados a terceros por actos u omisiones relacionados con el desempeño de sus funciones. El importe de la prima ha ascendido a 19.107 euros (mismo importe en el ejercicio anterior).

NOTA 21. INFORMACIÓN SEGMENTADA

La distribución del importe neto de la cifra de negocios correspondiente a las actividades ordinarias de la Sociedad, por categorías y/o segmentos de actividades, se muestra a continuación:

	2020		2019	
Áreas de Negocio (cifras en miles de euros)	**Euros**	**%**	**Euros**	**%**
Servicios SaaS	4.490	29,61%	2.568	19,86%
SMS Wholesale	2.580	17,01%	2.946	22,78%
SMS Comercial	8.094	53,38%	7.419	57,36%
Total	**15.164**	**100,00%**	**12.933**	**100%**

La distribución del importe neto de la cifra de negocios correspondiente a las actividades ordinarias de la Sociedad, por mercados geográficos, se muestra a continuación:

	2020		2019	
Descripción del mercado geográfico	**Euros**	**%**	**Euros**	**%**
Nacional	7.434.479,27	49,03%	6.719.627,68	51,95%
Unión Europea	3.987.063,33	26,29%	3.935.099,04	30,43%
Resto del Mundo	3.742.763,70	24,68%	2.278.366,49	17,62%
Total	**15.164.306,30**	**100,00%**	**12.933.093,21**	**100%**

LLEIDANETWORS SERVEIS TELEMÀTICS, S.A.

INFORME DE GESTIÓN CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2020

LLEIDANETWORKS SERVEIS TELEMÀTICS, S.A

INFORME DE GESTIÓN CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

En cumplimiento a lo previsto en la Ley de Sociedades de Capital, los administradores presentan a continuación el informe de gestión del ejercicio, con objeto de complementar, ampliar y comentar el balance, la cuenta de pérdidas y ganancias y la memoria correspondiente al ejercicio 2020

1. EVOLUCIÓN DE LOS NEGOCIOS:

En el ejercicio 2020 las ventas han incrementado un 17%, hasta alcanzar los 15,2 millones de euros. El aumento del 52% de las ventas de productos SaaS, se ha visto fortalecido por los nuevos usos que se han dado a nuestros productos en los periodos de confinamiento por el COVID-19, así como por la aceleración de puesta en marcha de proyectos importantes, que se han vuelto imprescindibles en este ejercicio. El incremento de 1,5 millones de euros viene tanto del mercado nacional como internacional, los clientes han requerido nuevas maneras de comunicarse, y han encontrado en Lleidanet productos eficaces para estos nuevos procesos.

La línea de SMS de Wholesale que agrega toda la venta de SMS a operadoras y agregadores, ha incrementado sus ventas un 9% respecto al ejercicio 2019. En este ejercicio podemos poner en relieve, dos periodos muy diferentes, un primer semestre donde las ventas se incrementaron un 44% respecto al primer semestre del 2019, gracias a los nuevos acuerdos de interconexión firmados y un segundo semestre donde ha aumentado por un lado la competencia de grandes operadoras y se ha producido una desaparición del tráfico de hospitality derivado del confinamiento.

Las ventas de SMS de comercial que son las ventas a clientes finales se han mantenido respecto al ejercicio anterior y suponen 2,6 millones de euros.

El margen sobre ventas alcanza el 48%, respecto al 51% que representaba en el ejercicio 2019 en términos porcentuales, pero en términos absolutos tenemos un incremento del 11%. El descenso en términos porcentuales se explica por el descenso de márgenes de ventas de SMS wholesales derivados de la mayor competencia. Hemos logrado mantener los márgenes en el 48% gracias al peso más importante que tiene las ventas de SaaS respecto a las ventas totales, actualmente del 30 % (respecto al 23% que representaban en 2019) y al incremento de las ventas del SMS wholesale.

A nivel de las ventas de SaaS, la compañía está realizando un esfuerzo importante en incorporación de personal tanto técnico como comercial. El objetivo es dar salida a unos productos estándar más completos, que permita un crecimiento exponencial de las ventas. Las nuevas funcionalidades que vamos implantando a los productos estándar cumplen las expectativas de un mayor número de clientes potenciales que se ponen en producción inmediatamente, en lugar de pasar por procesos a medida. El gasto de personal se ha incrementado en un 11%, en la matriz actualmente somos 93 personas, lo que supone un aumento del 19% de la plantilla respecto al cierre del ejercicio 2019. El departamento más reforzado es el técnico con un 14% más de personal.

El EBITDA ha aumentado en un 31% derivado de:

- Incremento de las ventas y del margen bruto correspondiente.
- Descenso de los costes de servicios exteriores en un 10%, derivado de los menores costes de desplazamientos internacionales, así como la cancelación de ferias y eventos comerciales por el confinamiento de este año.

El resultado de explotación está cerca del millón de euros, y supone un aumento del 71% respecto al 2019, 400 mil euros. El resultado antes de impuestos se sitúa en 710 mil euros, un 22% superior al ejercicio anterior.

Ventas por líneas de negocio Miles de euros	2019	2020	Var. €	Var.%
Servicios SaaS	2.945	4.490	1.545	52%
Soluciones SMS	2.569	2.581	12	0%
Soluciones ICX WHOLESALE	7.419	8.094	675	9%
Total	**12.933**	**15.165**	**2.232**	**17%**

Datos en Miles de Euros	2019	2020	Var. €	Var.%
Ventas	12.933	15.165	2.232	17%
Coste de Ventas	(6.396)	(7.887)	1.491	23%
Margen Bruto	**6.537**	**7.278**	**741**	**11%**
Gastos de Personal	(3.001)	(3.326)	325	11%
Servicios Exteriores	(2.825)	(2.536)	(289)	-10%
Otros Ingresos	54	144	90	167%
Activaciones	934	662	(272)	-29%
EBITDA	1.699	2.222	**523**	31%
Amortización	(1.130)	(1.181)	51	5%
Resultados por Enajenación	(21)	(80)	59	281%
Otros Resultados	13	0	13	100%
Resultado de Explotación	**561**	**961**	**400**	71%
Resultado Financiero Neto	53	(42)	95	179%
Deterioro y resultado por Enajenación		(144)	144	-
Deterioros y pérdidas		(62)	62	
Diferencias de Tipo de Cambio	(34)	(3)	(31)	-91%
Resultado antes de Impuesto	**580**	**710**	**130**	22%

2. ACONTECIMIENTOS IMPORTANTES OCURRIDOS DESPUES DEL CIERRE

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2020 y hasta la fecha de elaboración de este Informe de Gestión, el consejo de Administración de la compañía ha aprobado la creación de una nueva filial en Dubái, denominada Lleidanet SaaS Services que será la encargada de la distribución de los servicios certificados de Lleida.net en el área geográfica africana y de Oriente Medio. No se han producido hechos posteriores, adicionales a los ya mencionados en las Notas explicativas de las cuentas anuales, que pongan de manifiesto circunstancias que ya existían a 31 de diciembre de 2020 y que por la importancia de su incidencia económica debieran suponer ajustes en los Estados financieros o modificaciones en la información contenida en las Notas explicativas.

Tampoco existen otros hechos posteriores, distintos a los ya mencionados en las Notas explicativas, que demuestren condiciones que no existían a 31 de diciembre de 2020 y que sean de tal importancia que requieran de información adicional en las Notas explicativas de las cuentas anuales.

3. EVOLUCIÓN SUSCEPTIBLE DE LA SOCIEDAD

Las previsiones para el ejercicio 2021 es incrementar las ventas de productos SaaS mediante la consolidación de los mercados internacionales y lograr un incremento de los resultados de la compañía.

4. ACTIVIDADES DE I+D

En el ejercicio 2020, la Sociedad ha invertido 662 miles de euros en actividades de investigación orientados principalmente a la línea de certificación de la compañía.

5. OPERACIONES CON ACCIONES PROPIAS

De acuerdo con lo establecido en la normativa del BME Growth Market y del Euronext Growth, la Sociedad firmó un acuerdo de liquidez con el banco colocador con motivo de su salida al mercado. Este, acuerdo establece tanto la entrega de un determinado importe de acciones propias, como el depósito de una cantidad de efectivo. El objetivo de este contrato es permitir a los inversores la negociación de las acciones de la Sociedad, asegurando que cualquier persona interesada tenga la posibilidad de comprar o vender acciones.

Al 31 de diciembre de 2020, la sociedad tenía 107.029 títulos con una valoración en esa fecha de 665.762 euros, que suponía un 0,67% de las acciones de Lleidanetworks Serveis Telemàtics, S.A.

6. INSTRUMENTOS FINANCIEROS

Durante el 2020 la Sociedad no ha utilizado instrumentos relacionados con derivados financieros (ver Nota 12).

7. APLAZAMIENTOS DE PAGO A PROVEEDORES

La información referente a los aplazamientos de pago a proveedores se muestra en las cuentas anuales, en la Nota 11.

8. EFECTOS DERIVADOS DEL COVID-19

La información referente a los efectos derivados de la situación actual provocados por el COVID-19 se muestran en los Estados Financieros, en la nota 1.e.

* * * * * * * * * * * *

FORMULACIÓN DE CUENTAS ANUALES

En cumplimiento de la normativa mercantil vigente, el Consejo de Administración de **LLEIDANETWORKS SERVEIS TELEMÀTICS, S.A.** formula las Cuentas Anuales e Informe de Gestión correspondientes al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2020 y que se componen de las adjuntas hojas número 1 a 52.

Lleida, 25 de marzo de 2021
El Consejo de Administración



Firmado digitalmente por 40897755Y FRANCISCO JOSE SAPENA (R:A25345331)
Fecha: 2021.03.25 12:05:09 +01'00'

D. Francisco Sapena Soler
Presidente y Consejero Delegado

NOMBRE GALLARDO MESEGUER MARCOS - NIF 52423593S

Firmado digitalmente por NOMBRE GALLARDO MESEGUER MARCOS - NIF 52423593S
Fecha: 2021.03.25 17:34:22 +01'00'

D. Marcos Gallardo Meseguer
Secretario

PEREZ SUBIAS MIGUEL - 17147802Z

Digitally signed by PEREZ SUBIAS MIGUEL - 17147802Z
DN: CN = PEREZ SUBIAS MIGUEL - 17147802Z, SN = PEREZ SUBIAS, G = MIGUEL, C = ES
Reason: I am approving this document
Date: 2021.03.25 12:16:00 +01'00'

D. Miguel Pérez Subias
Consejero Independiente

Firmado digitalmente por LOPEZ DEL CASTILLO, ANTONIO (FIRMA)
Fecha: 2021.03.25 14:08:11 +01'00'

D. Antonio López del Castillo
Consejero Independiente

CARBONELL SEBARROJA JORDI - 36896687H

Firmado digitalmente por CARBONELL SEBARROJA JORDI - 36896687H
Fecha: 2021.03.25 18:10:28 +01'00'

D. Jordi Carbonell i Sebarroja
Consejero Independiente

ARRATE MARIA USANDIZAGA RUIZ - DNI 44558454W

Firmado digitalmente por ARRATE MARIA USANDIZAGA RUIZ - DNI 44558454W
Fecha: 2021.03.25 18:58:38 +01'00'

Dña. Arrate María Usandizaga Ruíz
Consejera Ejecutiva

SAINZ DE VICUÑA BARROSO JORGE - 00811819B

Firmado digitalmente por SAINZ DE VICUÑA BARROSO JORGE - 00811819B
Fecha: 2021.03.25 15:02:03 +01'00'

D. Jorge Sainz de Vicuña
Consejero Independiente

BEATRIZ CARMEN GARCIA TORRE - DNI 43749850D

Firmado digitalmente por BEATRIZ CARMEN GARCIA TORRE - DNI 43749850D
Fecha: 2021.03.25 15:51:01 +01'00'

Dña. Beatriz García Torre
Consejera Ejecutiva

DATOS GENERALES DE IDENTIFICACIÓN

ID

IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA

Forma jurídica: SA: 01011 X SL: 01012 Otras: 01013

NIF: 01010 A25345331

LEI: 01009 959800DET8UZLU15UW84 Solo para las empresas que dispongan de código LEI (Legal Entity Identifier)

Denominación social: 01020 Lleidanetworks Seveis Telemàtics, S.A.

Domicilio social: 01022 General Lacy 42, Planta Baja - Local I

Municipio: 01023 Madrid Provincia: 01025 Madrid

Código postal: 01024 28045 Teléfono: 01031 902999272

Dirección de *e-mail* de contacto de la empresa 01037 contabilidad@lleida.net

Pertenencia a un grupo de sociedades:		DENOMINACIÓN SOCIAL		NIF
Sociedad dominante directa:	01041		01040	
Sociedad dominante última del grupo:	01061		01060	

ACTIVIDAD

Actividad principal: 02009 Mercado de las telecomunicaciones como teleoperadora de servicios de gestión de mensajes cortos (1)

Código CNAE: 02001 6311 (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):	04001	89	75
NO FIJO (5):	04002	4	3
Del cual: Personas empleadas con discapacidad mayor o igual al 33% (o calificación equivalente local):	04010	3	2

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:	04120	51	04121	38	37	38
NO FIJO:	04122	2	04123	2	2	1

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:	01102	2020	1	1	2019	1	1
Fecha de cierre a la que van referidas las cuentas:	01101	2020	12	31	2019	12	31

Número de páginas presentadas al depósito: 01901 69

En caso de no figurar consignadas cifras en alguno de los ejercicios, indique la causa: 01903

UNIDADES

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

Euros:	09001	X
Miles de euros:	09002	
Millones de euros:	09003	

(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 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):

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

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.1

NIF: A25345331

DENOMINACIÓN SOCIAL:
Lleidanetworks Seveis Telemàtics, S.A.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

UNIDAD (1):

Euros:	09001	X
Miles:	09002	
Millones:	09003	

ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (2)	EJERCICIO 2019 (3)
A) ACTIVO NO CORRIENTE	11000		**4.488.020,85**	**4.792.900,99**
I. Inmovilizado intangible	11100	5	**3.583.013,57**	**3.847.115,83**
1. Desarrollo	11110			
2. Concesiones	11120			
3. Patentes, licencias, marcas y similares	11130		637.219,74	546.172,82
4. Fondo de comercio	11140			
5. Aplicaciones informáticas	11150		28.860,28	43.977,61
6. Investigación	11160		2.369.252,79	2.685.329,16
7. Propiedad intelectual	11180			
8. Otro inmovilizado intangible	11170		547.680,76	571.636,24
II. Inmovilizado material	11200	6	**332.984,48**	**380.120,98**
1. Terrenos y construcciones	11210		152.942,51	158.079,81
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	11220		180.041,97	116.743,37
3. Inmovilizado en curso y anticipos	11230			105.297,80
III. Inversiones inmobiliarias	11300			
1. Terrenos	11310			
2. Construcciones	11320			
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	11400		**399.732,49**	**382.365,43**
1. Instrumentos de patrimonio	11410	9	358.682,89	172.762,39
2. Créditos a empresas	11420	8.2 y 19.1	41.049,60	209.603,04
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		**35.871,51**	**183.298,75**
1. Instrumentos de patrimonio	11510	8.3	10.197,40	154.077,40
2. Créditos a terceros	11520			
3. Valores representativos de deuda	11530			
4. Derivados	11540			
5. Otros activos financieros	11550	8.2	25.674,11	29.221,35
6. Otras inversiones	11560			
VI. Activos por impuesto diferido	11600	15	**136.418,80**	
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.

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.2

NIF: A25345331

DENOMINACIÓN SOCIAL:
Lleidanetworks Seveis Telemàtics, S.A.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
B) ACTIVO CORRIENTE	12000		**8.267.179,42**	**5.973.969,81**
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 producccción	12231			
b) De ciclo corto de producción	12232			
4. Productos terminados	12240			
a) De ciclo largo de producccción	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		**3.293.821,07**	**3.665.723,97**
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	12310	8.2	2.316.873,86	2.862.643,96
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo	12311			
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo	12312		2.316.873,86	2.862.643,96
2. Clientes empresas del grupo y asociadas	12320	8.2 y 19.1	903.264,85	598.225,42
3. Deudores varios	12330	8.2	47.203,27	59.214,97
4. Personal	12340	8.2	3.572,04	11.741,21
5. Activos por impuesto corriente	12350	15	10.432,98	97.707,82
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	12360	15	12.474,07	36.190,59
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	12370			
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	12400	**8.2 y 19.1**	**137.285,26**	**167.204,06**
1. Instrumentos de patrimonio	12410			
2. Créditos a empresas	12420		137.285,26	167.204,06
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.

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.3

NIF: A25345331

DENOMINACIÓN SOCIAL:
Lleidanetworks Seveis Telemàtics, S.A.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
V. Inversiones financieras a corto plazo	12500	8.2	**1.262.022,00**	**1.262.022,00**
1. Instrumentos de patrimonio	12510			
2. Créditos a empresas	12520			
3. Valores representativos de deuda	12530			
4. Derivados	12540			
5. Otros activos financieros	12550		1.262.022,00	1.262.022,00
6. Otras inversiones	12560			
VI. Periodificaciones a corto plazo	12600		**314.761,51**	**241.977,19**
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	12700	8.1	**3.259.289,58**	**637.042,59**
1. Tesorería	12710		3.259.289,58	637.042,59
2. Otros activos líquidos equivalentes	12720			
TOTAL ACTIVO (A + B)	10000		**12.755.200,27**	**10.766.870,80**

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

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B2.1

NIF: A25345331

DENOMINACIÓN SOCIAL:
Lleidanetworks Seveis Telemàtics, S.A.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
A) PATRIMONIO NETO	20000		**7.189.214,27**	**4.619.346,35**
A-1) Fondos propios	21000		**7.189.214,27**	**4.619.346,35**
I. Capital	21100	13.1	**320.998,86**	**320.998,86**
1. Capital escriturado	21110		320.998,86	320.998,86
2. (Capital no exigido)	21120			
II. Prima de emisión	21200	13.3	**5.244.344,28**	**5.244.344,28**
III. Reservas	21300		**3.486.189,06**	**1.492.937,50**
1. Legal y estatutarias	21310		64.199,77	47.503,72
2. Otras reservas	21320		3.421.989,29	1.445.433,78
3. Reserva de revalorización	21330			
4. Reserva de capitalización	21350			
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)	21400	13.4	**(759.458,01)**	**(753.301,13)**
V. Resultados de ejercicios anteriores	21500		**(1.897.046,66)**	**(2.262.986,07)**
1. Remanente	21510			
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	21520		(1.897.046,66)	(2.262.986,07)
VI. Otras aportaciones de socios	21600			
VII. Resultado del ejercicio	21700		**794.186,74**	**577.352,91**
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			
B) PASIVO NO CORRIENTE	31000		**2.100.288,04**	**1.678.022,88**
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	10.1	2.100.288,04	1.678.022,88
1. Obligaciones y otros valores negociables	31210			
2. Deudas con entidades de crédito	31220		1.993.897,88	1.495.939,82

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

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B2.2

NIF: A25345331

DENOMINACIÓN SOCIAL:
Lleidanetworks Seveis Telemàtics, S.A.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
3. Acreedores por arrendamiento financiero	31230			8.499,14
4. Derivados	31240			
5. Otros pasivos financieros	31250		106.390,16	173.583,92
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	31300			
IV. Pasivos por impuesto diferido	31400			
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		**3.465.697,96**	**4.469.501,57**
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta	32100			
II. Provisiones a corto plazo	32200		**42.364,76**	**95.950,00**
1. Provisiones por derechos de emisión de gases de efecto invernadero	32210			
2. Otras provisiones	32220		42.364,76	95.950,00
III. Deudas a corto plazo	32300	10.1	**909.852,09**	**1.871.147,42**
1. Obligaciones y otros valores negociables	32310			
2. Deudas con entidades de crédito	32320		827.002,98	1.760.736,41
3. Acreedores por arrendamiento financiero	32330		8.499,14	20.147,00
4. Derivados	32340			
5. Otros pasivos financieros	32350		74.349,97	90.264,01
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	32400			
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	32500		**2.513.481,11**	**2.502.404,15**
1. Proveedores	32510	10.1	1.722.871,13	1.734.418,98
a) Proveedores a largo plazo	32511			
b) Proveedores a corto plazo	32512		1.722.871,13	1.734.418,98
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas	32520	10.1 y 19.	226.865,25	68.505,92
3. Acreedores varios	32530	10.1	248.812,48	305.233,59
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	32540			
5. Pasivos por impuesto corriente	32550			
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	32560	15	213.173,65	172.745,47
7. Anticipos de clientes	32570	10.1	101.758,60	221.500,19
VI. Periodificaciones a corto plazo	32600			
VII. Deuda con características especiales a corto plazo	32700			
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	30000		**12.755.200,27**	**10.766.870,80**

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

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS NORMAL

P1.1

NIF: A25345331

DENOMINACIÓN SOCIAL:
Lleidanetworks Seveis Telemàtics, S.A.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

(DEBE) / HABER		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
A) OPERACIONES CONTINUADAS				
1. Importe neto de la cifra de negocios	40100	21	**15.164.306,30**	**12.933.093,21**
a) Ventas	40110		15.164.306,30	12.933.093,21
b) Prestaciones de servicios	40120			
c) Ingresos de carácter financiero de las sociedades *holding*	40130			
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	40200			
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	40300	5	**662.384,37**	**934.512,30**
4. Aprovisionamientos	40400	16.a	**(7.887.415,93)**	**(6.396.064,44)**
a) Consumo de mercaderías	40410		(7.887.415,93)	(6.396.064,44)
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	40420			
c) Trabajos realizados por otras empresas	40430			
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos	40440			
5. Otros ingresos de explotación	40500		**143.880,00**	**53.986,36**
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	40510		143.880,00	350,00
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	40520			53.636,36
6. Gastos de personal	40600		**(3.325.872,35)**	**(3.000.784,53)**
a) Sueldos, salarios y asimilados	40610		(2.523.402,99)	(2.254.494,39)
b) Cargas sociales	40620	16.b	(802.469,36)	(746.290,14)
c) Provisiones	40630			
7. Otros gastos de explotación	40700		**(2.536.410,85)**	**(2.824.889,05)**
a) Servicios exteriores	40710		(2.298.039,07)	(2.460.586,50)
b) Tributos	40720		(156.590,61)	(48.843,91)
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	40730		(81.781,17)	(315.458,64)
d) Otros gastos de gestión corriente	40740			
e) Gastos por emisión de gases de efecto invernadero	40750			
8. Amortización del inmovilizado	40800	5 y 6	**(1.181.018,98)**	**(1.130.392,70)**
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	5	**(79.772,78)**	**(21.085,26)**
a) Deterioro y pérdidas	41110			
b) Resultados por enajenaciones y otras	41120		(79.772,78)	(21.085,26)
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 van referidas las cuentas anuales.
(2) Ejercicio anterior.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS NORMAL

P1.2

NIF: A25345331

DENOMINACIÓN SOCIAL:
Lleidanetworks Seveis Telemàtics, S.A.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

(DEBE) / HABER		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
13. Otros resultados	41300			**12.876,22**
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13)	49100		**960.079,78**	**561.252,11**
14. Ingresos financieros	41400	16.c	**25.570,98**	**130.483,50**
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	41410			99.820,00
a 1) En empresas del grupo y asociadas	41411			99.820,00
a 2) En terceros	41412			
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	41420		25.570,98	30.663,50
b 1) De empresas del grupo y asociadas	41421		24.188,70	30.083,16
b 2) De terceros	41422		1.382,28	580,34
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero	41430			
15. Gastos financieros	41500	16.c	**(67.795,41)**	**(77.472,01)**
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	41510			
b) Por deudas con terceros	41520		(67.795,41)	(77.472,01)
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	16.c	**(2.267,85)**	**(33.929,74)**
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	41800	16.c	**(205.375,37)**	
a) Deterioros y pérdidas	41810		(61.495,37)	
b) Resultados por enajenaciones y otras	41820		(143.880,00)	
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		**(249.867,65)**	**19.081,75**
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)	49300		**710.212,13**	**580.333,86**
20. Impuestos sobre beneficios	41900	15	**83.974,61**	**(2.980,95)**
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3 + 20)	49400		**794.186,74**	**577.352,91**
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS				
21. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos	42000			
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4 + 21)	49500		**794.186,74**	**577.352,91**

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

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN1

A) Estado de ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio

NIF: A25345331

DENOMINACIÓN SOCIAL:
Lleidanetworks Seveis Telemàtics, S.A.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
A) RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	59100		**794.186,74**	**577.352,91**
INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO				
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			
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			
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			
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		**794.186,74**	**577.352,91**

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

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.1

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: A25345331

DENOMINACIÓN SOCIAL:
Lleidanetworks Seveis Telemàtics, S.A.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

		CAPITAL		
		ESCRITURADO	(NO EXIGIDO)	PRIMA DE EMISIÓN
		01	02	03
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018 (1)	511	320.998,86		5.244.344,28
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	320.998,86		5.244.344,28
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)	511	320.998,86		5.244.344,28
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2019 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2019 (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020 (3)	514	320.998,86		5.244.344,28
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 2020 (3)	525	320.998,86		5.244.344,28

CONTINÚA 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 norma legal en la que se basan.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.2

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: A25345331

DENOMINACIÓN SOCIAL:
Lleidanetworks Seveis Telemàtics, S.A.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

VIENE DE LA PÁGINA PN2.1

		RESERVAS	(ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
		04	05	06
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018 (1)	511	**1.442.009,79**	**(954.287,73)**	**(2.054.232,27)**
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	**1.442.009,79**	**(954.287,73)**	**(2.054.232,27)**
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516	**50.927,71**	**200.986,60**	
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	50.927,71	200.986,60	
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			**(208.753,80)**
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			(208.753,80)
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019 (2)	511	**1.492.937,50**	**(753.301,13)**	**(2.262.986,07)**
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2019 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2019 (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020 (3)	514	**1.492.937,50**	**(753.301,13)**	**(2.262.986,07)**
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516	**1.976.555,51**	**(6.156,88)**	
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	1.976.555,51	(6.156,88)	
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	**16.696,05**		**365.939,41**
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532	16.696,05		365.939,41
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020 (3)	525	**3.486.189,06**	**(759.458,01)**	**(1.897.046,66)**

CONTINÚA EN LA PÁGINA PN2.3

(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.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.3

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: A25345331

DENOMINACIÓN SOCIAL:
Lleidanetworks Seveis Telemàtics, S.A.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

VIENE DE LA PÁGINA PN2.2

		OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS	RESULTADO DEL EJERCICIO	(DIVIDENDO A CUENTA)
		07	08	09
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018 (1)	511		**(208.753,80)**	
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		**(208.753,80)**	
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515		**577.352,91**	
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		**208.753,80**	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones.	532		208.753,80	
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019 (2)	511		**577.352,91**	
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2019 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2019 (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020 (3)	514		**577.352,91**	
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515		**794.186,74**	
II. Operaciones con socios o propietarios	516		**(194.717,45)**	
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		(194.717,45)	
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		**(382.635,46)**	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones.	532		(382.635,46)	
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020 (3)	525		**794.186,74**	

CONTINÚA EN LA PÁGINA PN2.4

(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.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.4

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: A25345331

DENOMINACIÓN SOCIAL:
Lleidanetworks Seveis Telemàtics, S.A.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

VIENE DE LA PÁGINA PN2.3

		OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS
		10	11	12
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018 (1)	511			
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			
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)	511			
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2019 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2019 (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020 (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 2020 (3)	525			

CONTINÚA EN LA PÁGINA PN2.5

(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.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.5

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: A25345331

DENOMINACIÓN SOCIAL:
Lleidanetworks Seveis Telemàtics, S.A.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

		TOTAL
		13
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018 (1)	511	**3.790.079,13**
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	**3.790.079,13**
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	**577.352,91**
II. Operaciones con socios o propietarios	516	**251.914,31**
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	251.914,31
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)	511	**4.619.346,35**
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2019 (2)	512	
II. Ajustes por errores del ejercicio 2019 (2)	513	
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020 (3)	514	**4.619.346,35**
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	**794.186,74**
II. Operaciones con socios o propietarios	516	**1.775.681,18**
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	(194.717,45)
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521	1.970.398,63
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 2020 (3)	525	**7.189.214,27**

VIENE DE LA PÁGINA PN2.4

(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.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

A25345331

NIF:

DENOMINACIÓN SOCIAL: Lleidanetworks Serveis Telemàtics, S.A.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

		CAPITAL		PRIMA DE EMISIÓN	RESERVAS	(ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS	RESULTADO DEL EJERCICIO	(DIVIDENDO A CUENTA)	OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	TOTAL
		ESCRITURADO	(NO EXIGIDO)											
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018 (1)	511	320.998,86		5.244.344,28	1.442.009,79	(954.287,73)	(2.054.232,27)		(208.753,80)					3.790.079,13
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	320.998,86		5.244.344,28	1.442.009,79	(954.287,73)	(2.054.232,27)		(208.753,80)					3.790.079,13
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515								577.352,91					577.352,91
II. Operaciones con socios o propietarios	516				50.927,71	200.986,60								251.914,31
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				50.927,71	200.986,60								251.914,31
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						(208.753,80)		208.753,80					
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531													
2. Otras variaciones	532						(208.753,80)		208.753,80					
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019 (2)	511	320.998,86		5.244.344,28	1.492.937,50	(753.301,13)	(2.262.986,07)		577.352,91					4.619.346,35
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2019 (2)	512													
II. Ajustes por errores del ejercicio 2019 (2)	513													
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020 (3)	514	320.998,86		5.244.344,28	1.492.937,50	(753.301,13)	(2.262.986,07)		577.352,91					4.619.346,35
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515								794.186,74					794.186,74
II. Operaciones con socios o propietarios	516				1.976.555,51	(6.156,88)			(194.717,45)					1.775.681,18
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								(194.717,45)					(194.717,45)
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521				1.976.555,51	(6.156,88)								1.970.398,63
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				16.696,05		365.939,41		(382.635,46)					
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531													
2. Otras variaciones	532				16.696,05		365.939,41		(382.635,46)					
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020 (3)	525	320.998,86		5.244.344,28	3.486.189,06	(759.458,01)	(1.897.046,66)		794.186,74					7.189.214,27

Modelo informativo: cumplimente hojas previas

(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.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.1

NIF: A25345331

DENOMINACIÓN SOCIAL:
Lleidanetworks Seveis Telemàtics, S.A.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN				
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	61100		**710.212,13**	**580.333,86**
2. Ajustes del resultado	61200		**1.536.587,49**	**1.424.425,11**
a) Amortización del inmovilizado (+)	61201		1.181.018,98	1.130.392,70
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/–)	61202		143.276,54	315.458,64
c) Variación de provisiones (+/–)	61203		(53.585,24)	10.500,00
d) Imputación de subvenciones (–)	61204		79.772,78	21.085,26
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/–)	61205			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/–)	61206		143.880,00	
g) Ingresos financieros (–)	61207		(25.570,98)	(130.483,50)
h) Gastos financieros (+)	61208		67.795,41	77.472,01
i) Diferencias de cambio (+/–)	61209			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/–)	61210			
k) Otros ingresos y gastos (–/+)	61211			
3. Cambios en el capital corriente	61300		**(10.182,44)**	**(600.714,93)**
a) Existencias (+/–)	61301			
b) Deudores y otras cuentas para cobrar (+/–)	61302		49.491,09	(899.751,47)
c) Otros activos corrientes (+/–)	61303		(72.784,32)	(8.915,28)
d) Acreedores y otras cuentas para pagar (+/–)	61304		13.110,79	307.951,82
e) Otros pasivos corrientes (+/–)	61305			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/–)	61306			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	61400		**(7.393,78)**	**(233.104,51)**
a) Pagos de intereses (–)	61401		(67.795,41)	(77.472,01)
b) Cobros de dividendos (+)	61402			
c) Cobros de intereses (+)	61403		25.570,98	(64.325,30)
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/–)	61404		34.830,65	(91.307,20)
e) Otros pagos (cobros) (–/+)	61405			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (1 + 2 + 3 + 4)	61500		**2.229.223,40**	**1.170.939,53**

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

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.2

NIF: A25345331

DENOMINACIÓN SOCIAL:
Lleidanetworks Seveis Telemàtics, S.A.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
6. Pagos por inversiones (–)	62100		**(949.553,00)**	**(1.755.508,34)**
a) Empresas del grupo y asociadas	62101			
b) Inmovilizado intangible	62102		(846.863,92)	(1.050.879,55)
c) Inmovilizado material	62103		(102.689,08)	(148.153,24)
d) Inversiones inmobiliarias	62104			
e) Otros activos financieros	62105			(556.475,55)
f) Activos no corrientes mantenidos para venta	62106			
g) Unidad de negocio	62107			
h) Otros activos	62108			
7. Cobros por desinversiones (+)	62200		**105.925,58**	**395.718,56**
a) Empresas del grupo y asociadas	62201		102.378,34	395.718,56
b) Inmovilizado intangible	62202			
c) Inmovilizado material	62203			
d) Inversiones inmobiliarias	62204			
e) Otros activos financieros	62205		3.547,24	
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		**(843.627,42)**	**(1.359.789,78)**

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

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.3

NIF: A25345331

DENOMINACIÓN SOCIAL:
Lleidanetworks Seveis Telemàtics, S.A.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN				
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	63100		**1.970.398,63**	**251.914,31**
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)	63101			
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (–)	63102			
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (–)	63103		1.970.398,63	251.914,31
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		**(539.030,17)**	**(169.927,62)**
a) Emisión	63201		1.200.000,00	1.200.000,00
1. Obligaciones y otros valores negociables (+)	63202			
2. Deudas con entidades de crédito (+)	63203		1.200.000,00	1.200.000,00
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)	63204			
4. Deudas con características especiales (+)	63205			
5. Otras deudas (+)	63206			
b) Devolución y amortización de	63207		(1.739.030,17)	(1.369.927,62)
1. Obligaciones y otros valores negociables (–)	63208			
2. Deudas con entidades de crédito (–)	63209		(1.655.922,37)	(1.343.132,55)
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (–)	63210			
4. Deudas con características especiales (–)	63211			
5. Otras deudas (–)	63212		(83.107,80)	(26.795,07)
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio	63300		**(194.717,45)**	
a) Dividendos (–)	63301		(194.717,45)	
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (–)	63302			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9 + 10 + 11)	63400		**1.236.651,01**	**81.986,69**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio	64000			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (5 + 8 + 12 + D)	65000		**2.622.246,99**	**(106.863,56)**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	65100		637.042,59	743.906,15
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	65200		3.259.289,58	637.042,59



Firmado digitalmente por LOPEZ DEL CASTILLO, ANTONIO (FIRMA)
Fecha: 2021.03.25 14:01:33 +01'00'

SAINZ DE VICUÑA BARROSO JORGE - 00811819B
Firmado digitalmente por SAINZ DE VICUÑA BARROSO JORGE - 00811819B
Fecha: 2021.03.25 14:54:36 +01'00'

BEATRIZ CARMEN GARCIA TORRE - DNI 43749850D
Firmado digitalmente por BEATRIZ CARMEN GARCIA TORRE - DNI 43749850D
Fecha: 2021.03.25 15:43:10 +01'00'

CARBONELL SEBARROJA JORDI - 36896687H
Firmado digitalmente por CARBONELL SEBARROJA JORDI - 36896687H
Fecha: 2021.03.25 18:24:59 +01'00'

NOMBRE GALLARDO MESEGUER MARCOS - NIF 52423593S
Firmado digitalmente por NOMBRE GALLARDO MESEGUER MARCOS - NIF 52423593S
Fecha: 2021.03.25 17:24:42 +01'00'

ARRATE MARIA USANDIZAGA RUIZ - DNI 44558454W
Firmado digitalmente por ARRATE MARIA USANDIZAGA RUIZ - DNI 44558454W
Fecha: 2021.03.25 18:49:02 +01'00'

PEREZ SUBIAS MIGUEL - 17147802Z
Digitally signed by PEREZ SUBIAS MIGUEL - 17147802Z
DN: CN = PEREZ SUBIAS MIGUEL - 17147802Z, SN = PEREZ SUBIAS, G = MIGUEL, C = ES
Reason: I am approving this document
Date: 2021.03.25 20:03:16 +01'00'

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

BDO Auditores S.L.P., es una sociedad limitada española, y miembro de BDO International Limited, una compañía limitada por garantía del Reino Unido, y forma parte de la red internacional BDO de empresas independientes asociadas.

BDO es la marca comercial utilizada por toda la red BDO y para todas sus firmas miembro.

bdo.es
bdo.global

Auditoría & Assurance | Advisory | Abogados | Outsourcing