Calle San Agustín, número 4 Edif Cañita - Local 9 Los Realejos - Tenerife Teléfonos: 922.342.641 - 665.821.060 Fax 922.343.018

"Hoja de A.P.V."

E-mail: direccion@gondorasesores.com

Web: www.gondorasesores.com

DATOS PARA EL CÁLCULO DEL IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS 2021

			TI INDUCA	C / EDWS		**************************************
	2021		EMPRESA:		RIA BERLIN CA	VARIAS, SL
RESULTADO CONTABLE ANTES IMPUESTOS:	IC:			169.681,52	m o	
- Ingresos no computables a efectos de la RIC o en su caso la Dl ¿Contabiliza el crédito por pérdidas a compensar?				183.155,55 no	no	Ingresos no cumputan DIC
¿Aplica el régimen especial de arrendamiento de viviendas?				no		Cuota a ingresar
Importe de la cifra de negocios del ejercicio anterior				87.358,96	¿Es entidad ZEC?	29.832,56 €
Es sociedad de nueva creación?				no	no	Ir a B.I. ZEC
¿El Grupo facturó >10.000.000 en ejercicio anterior?			ioja GRUPO)	no	¿Es patrimonial?	If a b.i. ZEC
¿Es una Sociedad Laboral?	Saldo Reser		0,00	no	no	
DIFERENCIAS PERMANENTES:	Bardo Reser	i va especiai.	,	AUMENTOS		Intereses al 31/12/21
Multas, sanciones u otros gastos no deducibles y en su caso, los	intereses d	e demora .		6.183,68	De ejerc.anteriores:	0,00
Gastos deducibles contabilizados en reservas (sin descontar el in	npuesto) (-`)		0,00	Del ejercicio:	0,00
Otros ajustes positivos/negativos de la BI (+ -) (Operaciones vin	culadas)	Fecha inic	io intereses demora	0,00	Fecha final intereses	Intereses ejercicio 2022
1º Incumplimiento requisitos R.I.C.		. 25	/07/2017	0,00	25/07/2022	0,00
2º Incumplimiento requisitos R.I.C.		. 25	/07/2018	0,00	25/07/2022	
1º Incumplimiento requisitos R.D.C		25	/07/2017	0,00	25/07/2022	
2º Incumplimiento requisitos R.D.C		. 25	/07/2018	0,00	25/07/2022	
3º Incumplimiento requisitos R.D.C.	· · · · · · · · · · · · · · · ·	25	/07/2019	0,00	25/07/2022	
1º Incumplimiento requisitos R.N.B.I		. 25	/07/2017	0,00	25/07/2022	
2º Incumplimiento requisitos R.N.B.I		. 25	/07/2018	0,00	25/07/2022	0,00
Dotación a la reserva para inversiones en Canarias (RIC)				si	0,00	0,00
Dotación a la reserva de capitalización (RDC)				si	0,00	0,00
Dotación a la reserva de nivelación de bases imponibles (RDN	V) (Diferen	ıcia tempor	aria)	SÌ	0,00	12.434,50
Dotación a la reserva legal				SÍ	0,00	
Cifra de capital social				3.100,00		
Saldo cuenta reserva legal				620,00		
Dividendos a distribuir				0,00	0,00	
Rendimiento de la actividad de producción de bienes corporales	3			0,00	0,00	0,00
DEDUCCIONES:					Del ejercicio	Pendientes
Creación de empleo para trabajadores minusválidos (Art. 38 LIS	,	. Grado:	50%	0,00	0,00	0,00
Deducción por creación de empleo 1º trabajador o desempleado		Canarias?	Si	0,00	0,00	0,00
Deducción por donativos Art. 20 Ley 49/2002 pendiente de aplicación por donativos Art. 20 Ley 49/2002 pendiente de aplicación por donativos Art. 20 Ley 49/2002 pendiente de aplicación por donativos Art. 20 Ley 49/2002 pendiente de aplicación por donativos Art. 20 Ley 49/2002 pendiente de aplicación por donativos Art. 20 Ley 49/2002 pendiente de aplicación por donativos Art. 20 Ley 49/2002 pendiente de aplicación por donativos Art. 20 Ley 49/2002 pendiente de aplicación por donativos Art. 20 Ley 49/2002 pendiente de aplicación por donativos Art. 20 Ley 49/2002 pendiente de aplicación por donativos Art. 20 Ley 49/2002 pendiente de aplicación por donativos Art. 20 Ley 49/2002 pendiente de aplicación por donativos Art. 20 Ley 49/2002 pendiente de aplicación por donativo de aplicación de aplicación por donativo de aplicación de aplicación de aplicació	car de ejerc	icios anteri	ores	0,00	0,00	0,00
Deducción por donativos Art. 20 Ley 49/2002 del ejercicio	. 2021			0,00	0,00	0,00
Deducción por Inversiones en Canarias en A.F.N	. 2010			0,00	0,00	0,00
Deducción por Inversiones en Canarias en A.F.N	. 2011			0,00	0,00	0,00
Deducción por Inversiones en Canarias en A.F.N	. 2012			0,00	0,00	0,00
Deducción por Inversiones en Canarias en A.F.N				0,00	0,00	0,00
Deducción por Inversiones en Canarias en A.F.N				0,00	0,00	0,00
Deducción por Inversiones en Canarias en A.F.N.				0,00	0,00	0,00
Deducción por Inversiones en Canarias en A.F.N.				0,00	0,00	0,00
Deducción por Inversiones en Canarias en A.F.N.				0,00	0,00	0,00
Deducción por Inversiones en Canarias en A.F.N.				0,00	0,00	0,00
Deducción por Inversiones en Canarias en A.F.N.		i i	0.00	0,00	0,00	0,00
Deducción por Inversiones en Canarias en A.F.N.			0,00	0,00	0,00	0,00
Deducción por Inversiones en Canarias en A.F.N				0,00 no	0,00	0,00
¿Las inversiones se han realizado					0,00	
DP Exención doble imposición: Dividendo bruto o rend.trasmis				no 0.00	0.00	¿Aplica exención 95%?
		/0 1 11 11 11 11		0,00	0,00	no
Deducción por doble imposición pendiente de aplicar de ejercic Otras deducciones (Especificar el tipo de deducción)	ios anterior	es		0,00	0,00	0,00
DIFERENCIAS TEMPORARIAS:				AUMENTOS	DISMINUCIONES	T'
Arrendamientos financieros/Operaciones a plazo			(Imponibles)	0,00		Tipo apli.años anteriores 0,00
Amortización acelerada				0,00	0,00	
Amortización acelerada			\ \ \ \ \ /	0,00	En 2021 vence 2016	0,00
1% Deterioro fiscal de clientes en ERD (Art. 104 LIS)				0,00	0,00	0,00
Integración en B.I. amortizaciones no deducidas en 2013 y 2014				0,00	0,00	0.00
Excesos de amortización			,	0,00	0,00	0,00
Bases imponibles negativas de ejercicios anteriores (Con impue					0,00	25,00
Bases imponibles negativas de ejercicios anteriores (Con impue					51.520,23	Abrir ventana
Traspaso de la Reserva de Capitalización a Reservas voluntarias					0,00	= En 2021 vence 2016
Otros resultados negativos de ejercicios anteriores (que no se co				` ′	0,00	
Retrocesión del crédito por pérdidas a compensar contabilizado				,	0,00	
Retenciones				0,00		
Pago a cuenta 1°P				1.253,68		Contabiliza dchos.deducc.
e e e e e e e e e e e e e e e e e e e				0,00	si	aplicadas ejerc.anteriores?
Pago a cuenta 2ºP						
· ·				0,00		Contabiliza dehos.deduce.
Pago a cuenta 2ºP				0,00	si	Contabiliza dchos.deducc
Pago a cuenta 3ºP	Total ret	enciones y	pagos a cuenta:	0,00 1.253,68		Contabiliza dehos.deduce. ptes. aplicar del ejercicio?
· ·				0,00	si no	Contabiliza dchos.deducc.

CÁLCULO DEL IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS 2021

	ENEFICIOS 20	, <u>2</u> 1	
EMPRESA:	CAFETE	RIA BERLIN CAN	NARIAS, SL
RESULTADO CONTABLE ANTES IMPUESTOS			169.681,52
DIFERENCIAS PERMANENTES	AUMENTOS	DISMINUCIONES	
Aumentos/Disminuciones	6.183,68	0,00	6.183,68
Disminuciones (Reserva para inversiones en Canarias) Disminuciones (Reserva de capitalización)		0,00	0,00
RESULTADO CONTABLE AJUSTADO			175.865,20
CUOTA DEL IMPUESTO AL: 25,00 %	175.865,20		43.966,30
Bonificación a la producción de bienes corporales en Canarias			0,00
IMPUESTO DEVENGADO			43.966,30
			,
RESULTADO CONTABLE AJUSTADO	• • • • • • • • • • • • • • • • • • • •		175.865,20
DIFERENCIAS TEMPORARIAS	AUMENTOS	DISMINUCIONES	0.00
- Con origen en el ejercicio	0,00	0,00	0,00
- Reserva de nivelación de bases imponibles	0,00	0,00	0,00
BASE IMPONIBLE PREVIA			175.865,20
COMPENSACIÓN BASES IMPONIBLES NEGATIVAS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1	51.520,23
BASE IMPONIBLE (resultado fiscal)			124.344,97
CUOTA DEL IMPUESTO AL: 25,00 %	0,00		0,00
CUOTA ÍNTERA 25,00 %	124.344,97		31.086,24
Bonificación a la producción de bienes corporales en Canarias	• • • • • • • • • • • • • • • • • • • •		31.086,24
Deducción 5% por integrar en BI amortizaciones de 2013 y 2014			0,00
Deducción por inversiones en Canarias en activos fijos nuevos Deducción por creación de empleo para trabajadores minusválidos			0,00
Deducción por creación de empleo para trabajadores minusvandos			0,00
Deducción por doble imposición pendiente de aplicar de ejercicios anteriores			0,00
Otras deducciones Deducción por donativos Art. 20 Ley 49/2002			0,00
CUOTA DIFERENCIAL			31.086,24
Retenciones y pagos a cuenta			1.253,68
Incremento por pérdida de beneficios fiscales de períodos anteriores (Ver desglose en MOD.200)			0,00
		ı	0,00
LÍQUIDO A INGRESAR			29.832,56
CONTABILIZACION IMPUESTO SOBRE B	ENEFICIOS 202	1	
(Al cierre del ejercicio)			
CUENTAS	CÓDIGOS	DEBE	HABER
Impuesto sobre beneficios: Impuesto corriente	6300	31.086,24	
Impuesto sobre beneficios: Impuesto diferido	6301	31.000,24	
	0.000	0,00	0,00 0,00
Ajustes negativos en la imposición sobre beneficios	6330 6380		0,00 0,00 0,00
Ajustes negativos en la imposición sobre beneficios	6330 6380 4752	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 29.832,56
Ajustes negativos en la imposición sobre beneficios Ajustes positivos en la imposición sobre beneficios H.P. acreedora por impuesto sobre sociedades H.P. retenciones y pagos a cuenta	6330 6380 4752 4730	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 29.832,56 1.253,68
Ajustes negativos en la imposición sobre beneficios	6330 6380 4752	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 29.832,56 1.253,68 0,00
Ajustes negativos en la imposición sobre beneficios Ajustes positivos en la imposición sobre beneficios H.P. acreedora por impuesto sobre sociedades H.P. retenciones y pagos a cuenta Crédito por pérdidas a compensar del ejercicio Derechos por deducciones y bonificaciones pendientes de aplicar. H.P. deudor por devolución de impuestos	6330 6380 4752 4730 4745 4742 4709.2021	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	0,00 0,00 0,00 0,00 29.832,56 1.253,68 0,00 0,00
Ajustes negativos en la imposición sobre beneficios Ajustes positivos en la imposición sobre beneficios H.P. acreedora por impuesto sobre sociedades H.P. retenciones y pagos a cuenta Crédito por pérdidas a compensar del ejercicio Derechos por deducciones y bonificaciones pendientes de aplicar. H.P. deudor por devolución de impuestos Activos por diferencias temporarias deducibles.	6330 6380 4752 4730 4745 4742 4709.2021 4740	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	0,00 0,00 0,00 0,00 29.832,56 1.253,68 0,00 0,00 0,00
Ajustes negativos en la imposición sobre beneficios Ajustes positivos en la imposición sobre beneficios H.P. acreedora por impuesto sobre sociedades H.P. retenciones y pagos a cuenta Crédito por pérdidas a compensar del ejercicio Derechos por deducciones y bonificaciones pendientes de aplicar. H.P. deudor por devolución de impuestos	6330 6380 4752 4730 4745 4742 4709.2021	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	0,00 0,00 0,00 0,00 29.832,56 1.253,68 0,00 0,00 0,00
Ajustes negativos en la imposición sobre beneficios Ajustes positivos en la imposición sobre beneficios H.P. acreedora por impuesto sobre sociedades H.P. retenciones y pagos a cuenta Crédito por pérdidas a compensar del ejercicio Derechos por deducciones y bonificaciones pendientes de aplicar. H.P. deudor por devolución de impuestos Activos por diferencias temporarias deducibles. Pasivos por diferencias temporarias imponibles.	6330 6380 4752 4730 4745 4742 4709.2021 4740 4790 6624 6624/113.2	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	0,00 0,00 0,00 0,00 29.832,56 1.253,68 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
Ajustes negativos en la imposición sobre beneficios Ajustes positivos en la imposición sobre beneficios H.P. acreedora por impuesto sobre sociedades H.P. retenciones y pagos a cuenta Crédito por pérdidas a compensar del ejercicio Derechos por deducciones y bonificaciones pendientes de aplicar. H.P. deudor por devolución de impuestos Activos por diferencias temporarias deducibles. Pasivos por diferencias temporarias imponibles. Intereses de deudas a corto plazo (del ejercicio)	6330 6380 4752 4730 4745 4742 4709.2021 4740 4790 6624	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	0,00 0,00 0,00 0,00 29.832,56 1.253,68 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
Ajustes negativos en la imposición sobre beneficios Ajustes positivos en la imposición sobre beneficios H.P. acreedora por impuesto sobre sociedades H.P. retenciones y pagos a cuenta Crédito por pérdidas a compensar del ejercicio Derechos por deducciones y bonificaciones pendientes de aplicar. H.P. deudor por devolución de impuestos Activos por diferencias temporarias deducibles. Pasivos por diferencias temporarias imponibles. Intereses de deudas a corto plazo (del ejercicio) Intereses de deudas a corto plazo (de ejercicios anteriores).	6330 6380 4752 4730 4745 4742 4709.2021 4740 4790 6624 6624/113.2	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	0,00 0,00 0,00 0,00 29.832,56 1.253,68 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
Ajustes negativos en la imposición sobre beneficios Ajustes positivos en la imposición sobre beneficios H.P. acreedora por impuesto sobre sociedades H.P. retenciones y pagos a cuenta Crédito por pérdidas a compensar del ejercicio Derechos por deducciones y bonificaciones pendientes de aplicar. H.P. deudor por devolución de impuestos Activos por diferencias temporarias deducibles. Pasivos por diferencias temporarias imponibles. Intereses de deudas a corto plazo (del ejercicio) Intereses de deudas a corto plazo (de ejercicios anteriores).	6330 6380 4752 4730 4745 4742 4709.2021 4740 4790 6624 6624/113.2 4752	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	0,00 0,00 0,00 0,00 29.832,56 1.253,68 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
Ajustes negativos en la imposición sobre beneficios Ajustes positivos en la imposición sobre beneficios H.P. acreedora por impuesto sobre sociedades H.P. retenciones y pagos a cuenta Crédito por pérdidas a compensar del ejercicio Derechos por deducciones y bonificaciones pendientes de aplicar. H.P. deudor por devolución de impuestos Activos por diferencias temporarias deducibles. Pasivos por diferencias temporarias imponibles. Intereses de deudas a corto plazo (del ejercicio) Intereses de deudas a corto plazo (del ejercicios anteriores) H.P. acreedora por impuesto sobre sociedades. CONTABILIZACIÓN DISTRIBUCIÓN DE RI	6330 6380 4752 4730 4745 4742 4709,2021 4740 4790 6624 6624/113.2 4752	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	0,00 0,00 0,00 0,00 29.832,56 1.253,68 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
Ajustes negativos en la imposición sobre beneficios Ajustes positivos en la imposición sobre beneficios H.P. acreedora por impuesto sobre sociedades H.P. retenciones y pagos a cuenta Crédito por pérdidas a compensar del ejercicio Derechos por deducciones y bonificaciones pendientes de aplicar. H.P. deudor por devolución de impuestos Activos por diferencias temporarias deducibles. Pasivos por diferencias temporarias imponibles. Intereses de deudas a corto plazo (del ejercicio) Intereses de deudas a corto plazo (del ejercicios anteriores). H.P. acreedora por impuesto sobre sociedades. CONTABILIZACIÓN DISTRIBUCIÓN DE RI (A la aprobación de las Cuentas An	6330 6380 4752 4730 4745 4742 4709.2021 4740 4790 6624 6624/113.2 4752	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	0,00 0,00 0,00 29.832,56 1.253,68 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 31.086,24
Ajustes negativos en la imposición sobre beneficios Ajustes positivos en la imposición sobre beneficios H.P. acreedora por impuesto sobre sociedades H.P. retenciones y pagos a cuenta Crédito por pérdidas a compensar del ejercicio Derechos por deducciones y bonificaciones pendientes de aplicar. H.P. deudor por devolución de impuestos Activos por diferencias temporarias deducibles. Pasivos por diferencias temporarias imponibles. Intereses de deudas a corto plazo (del ejercicio) Intereses de deudas a corto plazo (de ejercicios anteriores). H.P. acreedora por impuesto sobre sociedades. CONTABILIZACIÓN DISTRIBUCIÓN DE RI (A la aprobación de las Cuentas An	6330 6380 4752 4730 4745 4742 4709.2021 4740 4790 6624 6624/113.2 4752 ESULTADOS 20:	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	0,00 0,00 0,00 0,00 29.832,56 1.253,68 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0
Ajustes negativos en la imposición sobre beneficios Ajustes positivos en la imposición sobre beneficios H.P. acreedora por impuesto sobre sociedades H.P. retenciones y pagos a cuenta Crédito por pérdidas a compensar del ejercicio Derechos por deducciones y bonificaciones pendientes de aplicar. H.P. deudor por devolución de impuestos Activos por diferencias temporarias deducibles. Pasivos por diferencias temporarias imponibles. Intereses de deudas a corto plazo (del ejercicio) Intereses de deudas a corto plazo (del ejercicios anteriores). H.P. acreedora por impuesto sobre sociedades. CONTABILIZACIÓN DISTRIBUCIÓN DE RI (A la aprobación de las Cuentas An	6330 6380 4752 4730 4745 4742 4709.2021 4740 4790 6624 6624/113.2 4752	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	0,00 0,00 0,00 0,00 29.832,56 1.253,68 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 31.086,24
Ajustes negativos en la imposición sobre beneficios Ajustes positivos en la imposición sobre beneficios H.P. acreedora por impuesto sobre sociedades H.P. retenciones y pagos a cuenta Crédito por pérdidas a compensar del ejercicio Derechos por deducciones y bonificaciones pendientes de aplicar. H.P. deudor por devolución de impuestos Activos por diferencias temporarias deducibles. Pasivos por diferencias temporarias imponibles. Intereses de deudas a corto plazo (del ejercicio) Intereses de deudas a corto plazo (del ejercicios anteriores). H.P. acreedora por impuesto sobre sociedades. CONTABILIZACIÓN DISTRIBUCIÓN DE RI (A la aprobación de las Cuentas An CUENTAS Resultado del ejercicio Reserva legal Reserva especial sociedades laborales (Art. 14 Ley 44/2015)	6330 6380 4752 4730 4745 4742 4709.2021 4740 4790 6624 6624/113.2 4752 ESULTADOS 202 males) CÓDIGOS 1290 1120 1143	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	0,00 0,00 0,00 0,00 29.832,56 1.253,68 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 31.086,24 HABER 0,00 0,00
Ajustes negativos en la imposición sobre beneficios Ajustes positivos en la imposición sobre beneficios H.P. acreedora por impuesto sobre sociedades H.P. retenciones y pagos a cuenta Crédito por pérdidas a compensar del ejercicio Derechos por deducciones y bonificaciones pendientes de aplicar. H.P. deudor por devolución de impuestos Activos por diferencias temporarias deducibles. Pasivos por diferencias temporarias imponibles. Intereses de deudas a corto plazo (del ejercicio) Intereses de deudas a corto plazo (del ejercicios anteriores). H.P. acreedora por impuesto sobre sociedades. CONTABILIZACIÓN DISTRIBUCIÓN DE RI (A la aprobación de las Cuentas An CUENTAS Resultado del ejercicio Reserva legal	6330 6380 4752 4730 4745 4742 4709,2021 4740 4790 6624 6624/113.2 4752 ESULTADOS 202 uales)	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	0,00 0,00 0,00 0,00 29.832,56 1.253,68 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 31.086,24 HABER 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0
Ajustes negativos en la imposición sobre beneficios Ajustes positivos en la imposición sobre beneficios H.P. acreedora por impuesto sobre sociedades H.P. retenciones y pagos a cuenta Crédito por pérdidas a compensar del ejercicio Derechos por deducciones y bonificaciones pendientes de aplicar. H.P. deudor por devolución de impuestos Activos por diferencias temporarias deducibles. Pasivos por diferencias temporarias imponibles. Intereses de deudas a corto plazo (del ejercicio) Intereses de deudas a corto plazo (del ejercicios anteriores). H.P. acreedora por impuesto sobre sociedades. CONTABILIZACIÓN DISTRIBUCIÓN DE RI (A la aprobación de las Cuentas An CUENTAS Resultado del ejercicio Reserva legal Reserva especial sociedades laborales (Art. 14 Ley 44/2015) Reservas voluntarias Reserva para inversiones en Canarias. Reserva de capitalización	6330 6380 4752 4730 4745 4742 4709,2021 4740 4790 6624 6624/113.2 4752 ESULTADOS 202 1120 1120 1143 1130 1140,2021 1147,2021	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 31.086,24	0,00 0,00 0,00 0,00 29.832,56 1.253,68 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 31.086,24 HABER 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,
Ajustes negativos en la imposición sobre beneficios Ajustes positivos en la imposición sobre beneficios H.P. acreedora por impuesto sobre sociedades H.P. retenciones y pagos a cuenta Crédito por pérdidas a compensar del ejercicio Derechos por deducciones y bonificaciones pendientes de aplicar. H.P. deudor por devolución de impuestos Activos por diferencias temporarias deducibles. Pasivos por diferencias temporarias imponibles. Intereses de deudas a corto plazo (del ejercicio) Intereses de deudas a corto plazo (del ejercicios anteriores). H.P. acreedora por impuesto sobre sociedades. CONTABILIZACIÓN DISTRIBUCIÓN DE RI (A la aprobación de las Cuentas An CUENTAS Resultado del ejercicio Reserva legal Reserva especial sociedades laborales (Art. 14 Ley 44/2015) Reservas voluntarias Reserva para inversiones en Canarias. Reserva de capitalización Reserva de nivelación de bases imponibles	6330 6380 4752 4730 4745 4742 4709,2021 4740 4790 6624 6624/113.2 4752 ESULTADOS 202 1120 1120 1143 1130 1140,2021 1147,2021 1148,2021	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,0	0,00 0,00 0,00 0,00 29.832,56 1.253,68 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 31.086,24 HABER 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,
Ajustes negativos en la imposición sobre beneficios Ajustes positivos en la imposición sobre beneficios H.P. acreedora por impuesto sobre sociedades H.P. retenciones y pagos a cuenta Crédito por pérdidas a compensar del ejercicio Derechos por deducciones y bonificaciones pendientes de aplicar. H.P. deudor por devolución de impuestos Activos por diferencias temporarias deducibles. Pasivos por diferencias temporarias imponibles. Intereses de deudas a corto plazo (del ejercicio) Intereses de deudas a corto plazo (del ejercicios anteriores). H.P. acreedora por impuesto sobre sociedades. CONTABILIZACIÓN DISTRIBUCIÓN DE RI (A la aprobación de las Cuentas An CUENTAS Resultado del ejercicio Reserva legal Reserva especial sociedades laborales (Art. 14 Ley 44/2015) Reservas voluntarias Reserva para inversiones en Canarias. Reserva de capitalización	6330 6380 4752 4730 4745 4742 4709,2021 4740 4790 6624 6624/113.2 4752 ESULTADOS 202 1120 1120 1143 1130 1140,2021 1147,2021	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 31.086,24	0,00 0,00 0,00 0,00 29.832,56 1.253,68 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 31.086,24 HABER 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,

Calle San Agustín, número 4 Edif Cañita - Local 9 Los Realejos - Tenerife

Teléfonos: 922.342.641 - 665.821.060 Fax 922.343.018

E-mail: direccion@gondorasesores.com Web: www.gondorasesores.com

Empresa: CAFETERIA BERLIN CANARIAS, SL

2021

BASES IMPONIBLES NEGATIVAS PENDIENTES DE COMPENSAR

(Habiendo contabilizado el crédito impositivo)

			A restar de F17	
Base imponible susceptible de cor	npensación:	175.865,20	0,00	
(Indicar la base imponibl		tar el impuesto sobi	re beneficios)	`
Ejercicios	Pendiente	Compensado	A compensar	Saldos 4745
2006 y anteriores 2006	0,00	0,00	0,00	0,00
2007	0,00	0,00	0,00	0,00
2008	0,00	0,00	0,00	0,00
2009	0.00	0,00	0,00	0,00
2010	0,00	0,00	0,00	0,00
2011	0,00	0,00	0,00	0,00
2012	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
			3-0	

BASES IMPONIBLES NEGATIVAS PENDIENTES DE COMPENSAR

(Sin haber contabilizado el crédito impositivo)

Etamotation	D L' 4 .	C	A
Ejercicios	Pendiente	Compensado	A compensar
06 y anteriores 2006	0,00	0,00	0,00
2007	0,00	0,00	0,00
2008	0,00	0,00	0,00
2009	0,00	0,00	0,00
2010	0,00	0,00	0,00
2011	0,00	0,00	0,00
2012	0,00	0,00	0,00
2013	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00
2020	51.520,23	51.520,23	0,00
	51.520,23	51.520,23	0,00

Volver atrás

Si existieran pérdidas de ejercicios anteriores que hicieran que el valor del patrimonio neto de la sociedad fuera inferior a la cifra del capital social, el beneficio se destinará a la compensación de estas pérdidas de forma obligatoria. Si no, no es obligatorio.

No se quiere compensar pérdidas de ejercicios anteriores en la distribución del resultado para dotar más RIC3

V

Calle San Agustín, número 4 Edif Cañita - Local 9 Los Realejos - Tenerife

Teléfonos: 922.342.641 - 665.821.060

Fax 922.343.018

E-mail: direccion@gondorasesores.com Web: www.gondorasesores.com

Empresa:

CAFETERIA BERLIN CANARIAS, SL

2021

CONTABILIZACIÓN IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS 2021

(Al cierre del ejercicio: 31.12.2021)

CUENTAS	CÓDIGOS	DEBE	HABER
Impuesto sobre beneficios: Impuesto corriente	6300	31.086,24	0,00
Impuesto sobre beneficios: Impuesto diferido	6301	0,00	0,00
Ajustes negativos en la imposición sobre beneficios	6330	0,00	0,00
Ajustes positivos en la imposición sobre beneficios	6380	0,00	0,00
H.P. acreedora por impuesto sobre sociedades	4752	0,00	29.832,56
H.P. retenciones y pagos a cuenta	4730	0,00	1.253,68
Crédito por pérdidas a compensar del ejercicio	4745	0,00	0,00
Derechos por deducciones y bonificaciones pendientes aplica	4742	0,00	0,00
H.P. deudor por devolución de impuestos	4709.2021	0,00	0,00
Activos por diferencias temporarias deducibles	4740	0,00	0,00
Pasivos por diferencias temporarias deducibles	4790	0,00	0,00
Intereses de deudas a corto plazo (del ejercicio)	6624	0,00	0,00
Intereses de deudas a corto plazo (de ejercicios anteriores)	6624/113.2	0,00	0,00
H.P. acreedora por impuesto sobre sociedades	4752	0,00	0,00
		31.086,24	31.086,24

CONTABILIZACIÓN DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS 2021

(A la aprobación de las Cuentas Anuales: 30.06.2022)

CUENTAS	CÓDIGOS	DEBE	HABER
Resultado del ejercicio	1290	138.595,28	0,00
Reserva legal	1120	0,00	0,00
Reserva especial sociedades laborales (Art. 14 Ley 44/2015)		0,00	0,00
Reservas voluntarias	1130	0,00	87.075,05
Reserva para inversiones en Canarias	1140.2021	0,00	0,00
Reserva de capitalización	1147.2021	0,00	0,00
Reserva de nivelación	1148.2021	0,00	0,00
Dividendo activo a pagar	5260	0,00	0,00
Resultados negativos de ejercicios anteriores	1210.2021	0,00	51.520,23
		138.595,28	138.595,28

CONTABILIZACIÓN INTERESES DE DEMORA 2022

(A la presentación del Impuesto sobre Sociedades: 25.07.2022)

			HABER
Intereses de deudas a corto plazo	6624 4752	0,00 0,00	0,00 0,00
		0,00	0,00

VICENTE JESUS GONZALEZ ROMERO

Asesor Fiscal y Contable Col. 923 del Iltre. Col. Tit.Merc y Empres Santa Cruz de Tenerife Calle San Agustín, número 4

Edif Cañita - Local 9 Los Realejos - Tenerife

Teléfonos: 922.342.641 - 665.821.060

Fax 922.343.018

E-mail: direccion@gondorasesores.com

Web: www.gondorasesores.com

DATOS PARA EL MODELO 200 2021

	2021			
EMPRESA:	#C	CAFETERIA B	ERLIN CANARI	AS, SL
RESULTADO DEL EJERCICIO	2021		I	138.595,28
A HISTER AT DECLE TADO	"			
AJUSTES AL RESULTADO	DD	AUMENTOS	DISMINUCIONES	(102 (0
Gastos no deducibles/Ingresos computables	DP	6.183,68	0,00	6.183,68
Impuesto sobre beneficios	DP	31.086,24	0,00	31.086,24
Reserva para inversiones en Canarias	DP	0,00	0,00	0,00
Reserva de capitalización	DP	0,00	0,00	0,00
Reserva de nivelación	DT	0,00	0,00	0,00
Gastos deducibles contabilizados en reservas voluntari		0,00	0,00	0,00
Arrendamientos financieros	DT	0,00	0,00	0,00
Amortización acelerada	DT	0,00	0,00	0,00
1% Deterioro fiscal de clientes en ERD (Art. 104 LIS)		0,00	0,00	0,00
Integración de B.I. amortizaciones 2013 y 2014	DT	0,00	0,00	0,00
Exención por doble imposición	DP	0,00	0,00	0,00
Excesos de amortización	DT	0,00	0,00	0,00
BASE IMPONIBLE PREVIA		1	ı	175.865,20
				173.003,20
COMP. BASES IMPONIBLES NEGAT. EJERC.	ANTERIORES			51.520,23
DAGE IMPONING CO. I. J. G. D.				12424407
BASE IMPONIBLE (resultado fiscal) CUOTA DEL IMPUESTO AL	25,00 %	0.00		124.344,97
CUOTA DEL IMPUESTO AL	25,00 %	0,00 124.344,97		0,00 31.086,24
CUOTA DEL IMPUESTO CUOTA DEL IMPUESTO	23,00 70	124.344,57		31.086,24
Bonificación a la producción de bienes corporales en C	Tomorios.			0,00
Deducción 5% por integrar en BI amortizaciones de 20				0,00
Deducción por inversiones en Canarias en activos fijos				0,00
				0,00
Deducción por gastos de formación profesional y creac	_			
Deducción por creación de empleo 1º trabajador o dese				0,00
Deducción doble imposición pendiente aplicar de ejerc	cicios anteriores			0,00
Deducción por donativos Art. 20 Ley 49/2002			l	0,00
CUOTA DIFERENCIAL			ı	31.086,24
Retenciones				0,00
Pago a cuenta 1° P				1.253,68
Pago a cuenta 2º P				0,00
Pago a cuenta 3° P				0,00
Incremento por pérdida de beneficios fiscales de períod	dos anteriores			0.00
Intereses de demora	aos antenores			0,00
merces de demora				0,00
LÍQUIDO A INGRESAR				29.832,56
ODGEDVIA GLOVES				
OBSERVACIONES				

Agencia Tributaria

Teléfono: 901 33 55 33 www.agenciatributaria.es Declaración informativa de ayudas percibidas en el marco del REF

de Canarias y otras ayudas de Estado derivadas de la aplicación

del derecho de la Unión Europea (IRPF.IS.IRNR)

MODELO 282

Identificación:		
NIF:	Ejercicio:	2021
Apellidos y nombre, razón social	J	
CAFETERIA BERLIN CANARIAS, SL		
Indique si es contribuyente por:	Epigrafe IAE	000.0
Impuesto sobre la renta de las Personas Físicas	Limite 13. OK	0,00
X Impuesto sobre Sociedades	Limite 14. OK	1.884,23
IRPF no Residente con Establecimiento Permanente	Limite 19. OK	0,00
IRPF no Residente sin Establecimiento Permanente		55,00%
Volumen de negocios:		
Volumen de negocios anual del beneficiario obtenido en las Islas Canaria	as	
Sector Industrial: 0,00 Resto Sectores: 325.532,38		
Ayudas percibidas:		
1. Ayudas Regionales al Funcionamiento:		
Ayudas regimen especial de empresas productoras de bienes corporales 01	Sector Industrial 0,00 02	Resto Sectores 0,00
(art.26 de la Ley 19/1994, de 6 de julio)		,
Deducción por inversiones no iniciales en Canarias (art 94 Ley 20/1991 y DA 13 ^a y 14 ^a Ley 19/1994	0,00	0,00
Incentivos de la Zona Especial Canaria (arts. 43 a 46 Ley 19/94)	0,00	0,00
Reserva para inversiones en Canarias (RIC), en la parte regulada en el	0,00	1.884,23
art. 27.B.bis.4, C y D Ley 19/1994 Exenciones del Arbitrio sobre Importaciones y Entregas de Mercancías	0,00	0,00
en las Islas Canarias Ayudas al transporte de mercancías	0,00	0,00
Importe total de las ayudas regionales al funcionamiento 13	0,00 14	1.884,23
Exceso sobre los límites	0,00	0,00
•	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	
2. Ayudas Regionales a la Inversión: Cifr	a de Inversión	0,00
Incentivos a la inversión (art. 25 Ley 19/1994)	15	0,00
Deducción por inversiones iniciales en Canarias (art 94 Ley 20/1991 y DA 13ª y 14ª	Ley 19/1994). 16	0,00
Reserva para inversiones en Canarias (RIC), en la parte regulada en el art. 27.4.A y B	3 Ley 19/1994 17	0,00
Otros incentivos regionales concedidos por las Administraciones Públicas o mediante	e fondos 18	0,00
públicos para la realización de una inversión inicial . Importe total de las ayudas regionales a la inversión [08+09+10+	11] 19	0,00
Exceso sobre l	os límites	0,00
3. Ayudas a las PYME (art 27.bis Ley 19/94)		,
Deduccion por inversiones en territorios de Africa Occidental	20	0,00
Deduccion por gastos de propaganda y publicidad	21	0,00
Total Ayudas a las Pymes (20 + 21)	22	0,00
4. Ayudas para obras audivisuales (DA 14ª Ley 19/1994)	23	0,00
5. Otros incentivos	24	0,00
* Presentar como documento anexo del Impuesto correspondiente y con su número de exped		

Calle San Agustín, número 4 Edif Cañita - Local 9 Los Realejos - Tenerife

Teléfonos: 922.342.641 - 665.821.060

Fax 922.343.018

E-mail: direccion@gondorasesores.com

Web: www.gondorasesores.com

Empresa: CAFETERIA BERLIN CANARIAS, SL

2021

CONTROL DE LAS RESERVAS DE CAPITALIZACIÓN

Fecha	Cuenta	2019	Dotación Máxima 10% Increm. FI	1070		Pendiente Compensai		Activo difer temporaria		Fecha Límite
31/12/19	1147.3019	Dotación ejercicio 2019	2.821,60	2.814,18	2.814,18	7,42	si	1,86	1,86	31/12/24
30/12/20		Compensada en 2020 (1º año)			8.000,00	-7.992,58		-2.000,00	-1.998,14	
30/12/21		Compensada en 2021 (2º año)			0,00	0,00		0,00	0,00	
30/12/21		Resto no compensable			0,00	0,00		0,00	0,00	
		TOTALES	2.821,60	2.814,18	10.814,18	0,00		-1.998,14	·	

Fecha	Cuenta	2020	Dotación Máxima	10%	Compensado	Pendiente		Tipo	Activo difer	Saldo	Fecha
recha Cuenta	2020	10% Increm. Fl	Base Impon.	Compensaud	Compensar		medio	temporaria	4740	Límite	
31/12/20	1147.302	Dotación ejercicio 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	si		0,00	0,00	31/12/25
31/12/21		Compensada en 2021 (1º año)			0,00	0,00			0,00	0,00	
31/12/22		Compensada en 2022 (2º año)			0,00	0,00			0,00	0,00	
31/12/22		Resto no compensable			0,00	0,00			0,00	0,00	
		TOTALES	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00		

Fecha	Cuenta	2021	Dotación Máxima	10%	Compensado	Pendiente		Tipo	Activo difer	Saldo	Fecha
Геспа	Cuenta	2021	10% Increm. FI	Base Impon.	Compensauc	Compensar	•	medio	temporaria	4740	Límite
31/12/21	1147.3021	Dotación ejercicio 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	si		0,00	0,00	31/12/26
31/12/22	2	Compensada en 2022 (1º año)			0,00	0,00			0,00	0,00	
31/12/23	8	Compensada en 2023 (2º año)			0,00	0,00			0,00	0,00	
31/12/23	8	Resto no compensable			0,00	0,00			0,00	0,00	
		TOTALES	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	

Fecha	Fecha Cuenta	2022	Dotación Máxima	10%	Compensado	Pendiente		Tipo	Activo difer	Saldo	Fecha
recha	Cuenta	2022	10% Increm. FHBase Impon.		Compensado	Compensar		medictemporaria		4740	Límite
31/12/22	1147.3022	Dotación ejercicio 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	si		0,00	0,00	31/12/27
31/12/23		Compensada en 2023 (1º año)			0,00	0,00			0,00	0,00	
31/12/24		Compensada en 2024 (2º año)			0,00	0,00			0,00	0,00	
31/12/24		Resto no compensable			0,00	0,00			0,00	0,00	
		TOTALES	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	

Fecha	Cuenta	1 2023	2023 Dotación Máxima 10% Compensado Compensado Compensar			 Activo difer temporaria		Fecha Límite		
31/12/2	3 1147.3023	Dotación ejercicio 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	si	0,00	0,00	31/12/28
31/12/2	1	Compensada en 2024 (1º año)			0,00	0,00		0,00	0,00	
31/12/2:	5	Compensada en 2025 (2º año)			0,00	0,00		0,00	0,00	

31/12/25	Resto no compensable			0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Calle San Agustín, número 4 Edif Cañita - Local 9 Los Realejos - Tenerife

Teléfonos: 922.342.641 - 665.821.060

Fax 922.343.018

E-mail: direccion@gondorasesores.com Web: www.gondorasesores.com

Empresa: CAFETERIA BERLIN CANARIAS, SL

2021

GUIMIENTO DE LOS FONDOS PROPIOS: REQUISITO DE LA RESERVA DE CAPITALIZACIO

Fondos Propios	Resultado Ejerc.	Observaciones
(9.814,19)	599,51	
(9.231,88)	582,31	
29.827,22	3.135,10	
140.994,68	111.167,46	
89.474,45	-51.520,23	
259.155,97	169.681,52	
	(9.814,19) (9.231,88) 29.827,22 140.994,68 89.474,45	(9.231,88) 582,31 29.827,22 3.135,10 140.994,68 111.167,46 89.474,45 -51.520,23

Requisitos de la Reserva de Capitalización:

- a) Que se mantenga el incremento de los fondos propios durante 5 años, salvo que existan pérdidas.
- b) Que se mantenga la dotación a La Reserva de Capitalización, de forma indisponible, durante 5 años en cuenta separada y título adecuado en el Balance.

El incumplimiento supone la regularización, en el ejercicio en el que se incumpla, de las cantidades indebidam reducidas, así como los correspondientes intereses de demora.

.......

Calle San Agustín, número 4
Edif Cañita - Local 9
Los Realejos - Tenerife
Teléfonos: 922.342.641 - 665.821.060
Fax 922.343.018
E-mail: direccion@gondorasesores.com
Web: www.gondorasesores.com

Empresa: CAFETERIA BERLIN CANARIAS, SL

2021

CONTROL DE MÁRGENES SOBRE COMPRAS Y SOBRE VENTAS

% Oscilación margen tolerable	3,00		(Comprobar si	el marg	en del ejercicio	es coher	ente con el de e	ejercicios	anteriores o co	n los de	l sector)					
	2013	%	2014	%	2015	%	2016	%	2017	%	2018	%	2019	%	2020	%
Ventas e ingresos:	262.007,58	60,82	279.992,58	66,63	277.043,65	68,50	254.884,73	63,86	379.953,64	55,98	326.757,35	58,46	449.301,00	65,78	87.358,96	65,85
Compras consumidas:	102.653,29	155,24	93.440,08	199,65	87.268,09	217,46	92.112,05	176,71	167.244,26	127,18	135.735,98	140,73	153.750,18	192,23	29.833,49	192,82
- Compras (Gastos s/compras)	95.524,41		98.561,96		88.684,35		78.126,84		140.399,02		153.116,35		177.791,00		5.836,59	
- Existencias inciales (+)	0,00		-7.128,88		-2.007,00		-590,74		-14.575,95		-41.421,19		-24.040,82		0,00	
- Existencias finales (-)	7.128,88		2.007,00		590,74		14.575,95		41.421,19		24.040,82		0,00		23.996,90	
Margen bruto del ejercicio:	159.354,29		186.552,50		189.775,56		162.772,68		212.709,38		191.021,37		295.550,82		57.525,47	
			;;;ATENCIÓN		;;;ATENCIÓN		;;;ATENCIÓN	Ī	;;;ATENCIÓN	Ī	;;;ATENCIÓN		;;;ATENCIÓN	Ī		

AL MARGEN!!! AL MARGEN!!! AL MARGEN!!! AL MARGEN!!! AL MARGEN!!! AL MARGEN!!!

	2021	%	2022	%	2023	%	2024	%	2025	%	2026	%	2027	%	2028	%
Ventas e ingresos:	325.532,38	63,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compras consumidas:	118.863,75	173,87	-23.113,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Compras (Gastos s/compras)	119.746,76		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
- Existencias inciales (+)	-23.996,90		-23.113,89		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
- Existencias finales (-)	23.113,89		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Margen bruto del ejercicio:	206.668,63		23.113,89		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
													·			

Agencia Tri	butaria	PAGO FRACO	CIO	ONAD	C				
Delegación de :	SANTA CRUZ DE TENERIFI	Cód. Admón.	Impuesto sobre Sociedades						
Administración de:	LA LAGUNA	38.023				Modelo			
						202			
Identificación									
NOMBRE:	CAFETERIA BERLIN CANA	ARIAS, SL		Eje	rcicio	2022			
N.I.F.:		•		Pe	ríodo	2			
A) CÁLCULO	DEL PAGO FRACCIONADO:	: MODALIDA	AD ARTÍCULO 40.2 L	EY	27/2014)				
Base del pago f	Praccionado			01		31.086,24			
	declaración anterior (exclusivame		*	02	18%	0,00			
_ ·			t t	03	10,0	5.595,52			
	A ing	gresar		20		5.595,52			
			Importe del ingreso.	I		5.595,52			
LA	LAGUNA a 20 de	octubre de	2022.						
1/11	a av de	Firma:							