

CUENTAS ANUALES E INFORME DE GESTIÓN

MÁQUINAS OPEIN, S.L. (Sociedad Unipersonal)

Arucas (Gran Canaria)

31 de diciembre de 2021

ÍNDICE

	Páginas
Cuentas anuales	
Balance	3 - 4
Cuenta de pérdidas y ganancias	5
Estado de cambios en el patrimonio neto	6
Estado de flujos de efectivo	7
Memoria	8 - 76
Informe de gestión	77 - 80
Formulación de las cuentas anuales y el Informe de Gestión	81



MÁQUINAS OPEIN, S.L. (Sociedad Unipersonal)

BALANCE AL CIERRE DEL EJERCICIO 2021

B76274075

		<i>Euros</i>	
ACTIVO	Nota	31.12.2021	31.12.2020
ACTIVO NO CORRIENTE		38.200.861,31	30.699.943,60
Inmovilizado intangible	6	566.764,33	540.011,40
Concesiones		48.046,08	56.829,18
Patentes, licencias, marcas y similares		782,42	17,23
Aplicaciones informáticas		79.005,61	135.426,51
Otro inmovilizado intangible		438.930,22	347.738,48
Inmovilizado material	5	32.282.000,94	29.840.523,01
Terrenos y construcciones		145.582,40	153.506,67
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material		32.136.418,54	29.687.016,34
Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	8.3, 16	5.329.667,04	298.930,19
Instrumentos de patrimonio	8.2, 10	137.163,76	152.201,17
Créditos a empresas		5.192.503,28	146.729,02
Inversiones financieras a largo plazo	8.3	22.429,00	20.479,00
Otros activos financieros		22.429,00	20.479,00
ACTIVO CORRIENTE		19.872.724,64	17.973.259,48
Existencias	9	7.048.109,40	5.052.430,99
Comerciales		7.047.858,40	5.052.179,99
Anticipos a proveedores	8.3	251,00	251,00
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		6.387.590,36	6.039.122,46
Clientes por ventas y prestaciones de servicios	8.3, 12	5.150.109,84	4.754.092,62
Clientes, empresas del grupo y asociadas	8.3, 12, 16	1.119.751,23	1.215.445,87
Personal	8.3	4.603,36	6.115,09
Otros créditos con las Administraciones Públicas	11.1	113.125,93	63.468,88
Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	8.3, 16	79.739,70	170.834,00
Otros activos financieros		79.739,70	170.834,00
Inversiones financieras a corto plazo	8.3	4.372,98	3.832,98
Otros activos financieros		4.372,98	3.832,98
Periodificaciones a corto plazo		88,10	117,58
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	8.1, 8.3	6.352.824,10	6.706.921,47
Tesorería		6.352.824,10	6.706.921,47
TOTAL ACTIVO		58.073.585,95	48.673.203,08



MÁQUINAS OPEIN, S.L. (Sociedad Unipersonal)

BALANCE AL CIERRE DEL EJERCICIO 2021

B76274075

		<i>Euros</i>	
PATRIMONIO NETO Y PASIVO	Nota	31.12.2021	31.12.2020
PATRIMONIO NETO		44.019.550,78	36.601.418,44
Fondos propios		43.921.796,96	36.532.118,25
Capital	8.4	150.000,00	150.000,00
Capital escriturado		150.000,00	150.000,00
Reservas		36.382.118,25	33.257.095,23
Legal y estatutarias	8.4	30.000,00	30.000,00
Reservas para Inversiones en Canarias		17.061.828,78	14.659.812,34
Reserva de capitalización	8.4	493.102,45	407.620,01
Otras reservas		18.797.187,02	18.159.662,88
Resultado del ejercicio	3, 11.2	7.789.678,71	3.725.023,02
(Dividendo a cuenta)	3	(400.000,00)	(600.000,00)
Subvenciones, donaciones y legados recibidos	15	97.753,82	69.300,19
PASIVO NO CORRIENTE		7.885.458,16	5.939.366,93
Deudas a largo plazo	8.3	7.828.934,58	5.898.847,90
Deudas con entidades de crédito		7.814.445,26	5.849.582,80
Acreedores por arrendamiento financiero		14.489,32	49.265,10
Pasivos por impuesto diferido	11.1	56.523,58	40.519,03
PASIVO CORRIENTE		6.168.577,01	6.132.417,71
Deudas a corto plazo	8.3	3.651.576,88	3.666.774,28
Deudas con entidades de crédito		3.613.111,89	3.428.580,65
Acreedores por arrendamiento financiero		34.775,64	234.647,37
Otros pasivos financieros		3.689,35	3.546,26
Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	8.3, 16	32,67	2.883,92
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		2.516.967,46	2.283.246,51
Proveedores	8.3	2.121.371,13	1.828.092,31
Acreedores varios	8.3	165.515,31	222.991,30
Personal (remuneraciones pendientes de pago)	8.3	2.482,68	7.406,42
Otras deudas con las Administraciones Públicas	11.1	227.598,34	224.756,48
Periodificaciones a corto plazo		0,00	179.513,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO		58.073.585,95	48.673.203,08



B76274075

MÁQUINAS OPEIN, S.L. (Sociedad Unipersonal)

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS
CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

		<i>Euros</i>	
		<i>(Debe) Haber</i>	
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	Nota	31.12.2021	31.12.2020
OPERACIONES CONTINUADAS			
Importe neto de la cifra de negocios	12, 18	23.843.607,85	19.225.236,26
Ventas		5.614.859,65	5.535.001,96
Prestaciones de servicios		18.228.748,20	13.690.234,30
Aprovisionamientos		(2.659.432,43)	(3.259.687,78)
Consumo de mercaderías	12	(2.659.079,43)	(3.198.879,54)
Trabajos realizados por otras empresas		(353,00)	(60.808,24)
Otros ingresos de explotación	12	52.416,13	36.148,43
Ingresos accesorios y otros de gestión corriente		13.870,00	9,29
Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio		38.546,13	36.139,14
Gastos de personal		(4.930.118,59)	(4.637.171,11)
Sueldos, salarios y asimilados		(3.706.907,13)	(3.534.527,80)
Cargas sociales	12	(1.223.211,46)	(1.102.643,31)
Otros gastos de explotación		(5.271.965,50)	(4.471.082,38)
Servicios exteriores		(4.996.205,87)	(4.185.569,04)
Tributos		(80.913,47)	(83.109,46)
Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	8.1	(194.846,16)	(202.403,88)
Amortización del inmovilizado		(3.975.635,08)	(3.748.816,65)
Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	15	13.878,98	6.368,82
Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	5	553.068,56	656.063,66
Resultados por enajenaciones y otras		553.068,56	656.063,66
Otros resultados	12	84.029,87	33.639,34
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN		7.709.849,79	3.840.698,59
Ingresos financieros		93.473,66	30.904,30
De valores negociables y de créditos del activo inmovilizado		93.473,66	30.904,30
De empresas del grupo y asociadas	16	52.484,41	2.143,49
De terceros		40.989,25	28.760,81
Gastos financieros		(87.166,79)	(79.113,87)
Por deudas con empresas del grupo y asociadas	16	0,00	(667,03)
Por deudas con terceros		(87.166,79)	(78.446,84)
Diferencias de cambio	10	61.289,33	(59.284,63)
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	8.2	(15.037,41)	(171.831,29)
Deterioros y pérdidas		(15.037,41)	(171.831,29)
RESULTADO FINANCIERO		52.558,79	(279.325,49)
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		7.762.408,58	3.561.373,10
Impuestos sobre Beneficios	11.2	27.270,13	163.649,92
RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS		7.789.678,71	3.725.023,02
RESULTADO DEL EJERCICIO		7.789.678,71	3.725.023,02



B76274075

MÁQUINAS OPEIN, S.L. (Sociedad Unipersonal)

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

**ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

		<i>Euros</i>	
	Nota	EJERCICIO 2021	EJERCICIO 2020
Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	3, 11.2	7.789.678,71	3.725.023,02
Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
Subvenciones, donaciones y legados recibidos.		(38.061,82)	(28.251,71)
Efecto impositivo.	15	9.515,45	7.062,92
Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias		(28.546,37)	(21.188,79)
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS		7.761.132,34	3.703.834,23

**ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO
TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

	<i>Capital</i>						<i>Euros</i>
	Escriturado	Reservas	Resultado del ejercicio	(Dividendo a cuenta)	Subvenciones donaciones y legados recibidos	TOTAL	
SALDO, FINAL DEL AÑO 2019	150.000,00	29.594.878,34	4.962.216,89	0,00	20.797,73	34.727.892,96	
SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2020	150.000,00	29.594.878,34	4.962.216,89	0,00	20.797,73	34.727.892,96	
Total ingresos y gastos reconocidos	0,00	0,00	3.725.023,02	0,00	(21.188,79)	3.703.834,23	
Operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	(1.300.000,00)	(600.000,00)	0,00	(1.900.000,00)	
(-) Distribución de dividendos (Ver <i>nota 16</i>)	0,00	0,00	(1.300.000,00)	(600.000,00)	0,00	(1.900.000,00)	
Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	3.662.216,89	(3.662.216,89)	0,00	69.691,25	69.691,25	
SALDO, FINAL DEL AÑO 2020	150.000,00	33.257.095,23	3.725.023,02	(600.000,00)	69.300,19	36.601.418,44	
SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2021	150.000,00	33.257.095,23	3.725.023,02	(600.000,00)	69.300,19	36.601.418,44	
Total ingresos y gastos reconocidos	0,00	0,00	7.789.678,71	0,00	(28.546,37)	7.761.132,34	
Operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00	(400.000,00)	0,00	(400.000,00)	
(-) Distribución de dividendos (Ver <i>nota 3</i> y <i>nota 16</i>)	0,00	0,00	0,00	(400.000,00)	0,00	(400.000,00)	
Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	3.125.023,02	(3.725.023,02)	600.000,00	57.000,00	57.000,00	
SALDO, FINAL DEL AÑO 2021	150.000,00	36.382.118,25	7.789.678,71	(400.000,00)	97.753,82	44.019.550,78	



B76274075

MÁQUINAS OPEIN, S.L. (Sociedad Unipersonal)

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

		<i>Euros</i>	
	Nota	EJERCICIO 2021	EJERCICIO 2020
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
Resultado del ejercicio antes de impuestos		7.762.408,58	3.561.373,10
Ajustes del resultado		3.530.964,30	3.568.111,00
Amortización del inmovilizado (+)		3.975.635,08	3.748.816,65
Correcciones valorativas por deterioro (+/-)		209.883,57	374.235,17
Imputación de subvenciones (-)		(38.061,82)	(6.368,82)
Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	5	(553.068,56)	(656.063,66)
Ingresos financieros (-)		(104.269,66)	(30.906,84)
Gastos financieros (+)		87.166,79	79.113,87
Diferencias de cambio (+/-)	10	(61.289,33)	59.284,63
Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)		14.968,23	0,00
Cambios en el capital corriente		(7.849.679,29)	(4.994.429,30)
Existencias (+/-)		(3.451.754,45)	(948.562,48)
Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)		(482.024,73)	234.167,32
Otros activos corrientes (+/-)		41.502,06	1.071,54
Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)		255.737,80	(542.780,10)
Otros pasivos corrientes (+/-)		(4.213.139,97)	(3.738.325,58)
Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación		17.102,87	(48.207,03)
Pagos de intereses (-)		(87.166,79)	(79.113,87)
Cobros de intereses (+)		104.269,66	30.906,84
Flujos de efectivo de las actividades de explotación		3.460.796,46	2.086.847,77
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Pagos por inversiones (-)		(10.428.174,67)	(4.570.125,22)
Empresas del grupo y asociadas		(5.060.742,49)	(52.114,25)
Inmovilizado intangible	6	(92.308,98)	(305.697,95)
Inmovilizado material	5	(5.273.173,20)	(4.036.587,41)
Otros activos financieros		(1.950,00)	(175.725,61)
Cobros por desinversiones (+)		930.760,84	1.092.020,92
Inmovilizado material		930.760,84	916.295,32
Otros activos financieros		0,00	175.725,60
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		(9.497.413,83)	(3.478.104,30)
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio		(343.000,00)	(1.900.000,00)
Amortización de instrumentos de patrimonio (-)	16	(400.000,00)	(1.900.000,00)
Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)		57.000,00	0,00
Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero		6.025.520,00	4.006.520,00
Emisión		6.025.520,00	4.006.520,00
Deudas con entidades de crédito (+)		6.000.000,00	4.000.000,00
Otras deudas (+)		25.520,00	6.520,00
Flujos de efectivo de las actividades de financiación		5.682.520,00	2.106.520,00
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES		(354.097,37)	715.263,47
<i>Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio</i>		6.706.921,47	5.991.658,00
<i>Efectivo o equivalentes al final del ejercicio</i>	8,1, 8,3	6.352.824,10	6.706.921,47



B76274075

MÁQUINAS OPEIN, S.L. (Sociedad Unipersonal)

MEMORIA

EJERCICIO 2021

NOTA 1 - ACTIVIDAD DE LA SOCIEDAD

1.1. Constitución.

Máquinas Opein, S.L. (Sociedad Unipersonal), en adelante la Sociedad, se constituyó como sociedad mercantil de responsabilidad limitada mediante escritura de escisión total de fecha 14 de diciembre de 2016, en la que la entidad Máquinas Opein, S.L. traspasó en bloque la parte de su patrimonio afecta a la actividad de compraventa y alquiler de maquinaria, en los términos detallados en el Acuerdo de Escisión Total, aprobado en la reunión de la Junta General Extraordinaria y Universal de Socios, celebrada el 30 de junio de 2016, y constitutiva de una unidad económica independiente (ver **nota 1.7 de Escisión total de la sociedad Máquinas Opein, S.L. a favor de las sociedades Inversiones Sumeque, S.L., Promociones 3 Delta Quality, S.L. y Máquinas Opein, S.L.**). Dicha escritura fue inscrita en el Registro Mercantil de Las Palmas de Gran Canaria con fecha 12 de enero de 2017.

1.2. Objeto social y actividad.

La Sociedad tiene por objeto las siguientes actividades:

- Alquiler de maquinaria y equipo para la construcción e ingeniería civil.
- Alquiler de maquinaria y equipo de oficina, incluidos ordenadores.
- Alquiler de otra maquinaria, equipos y bienes tangibles n.c.o.p.
- El arrendamiento, la compraventa, reparación, montaje, instalación y puesta en marcha de todo tipo de bienes muebles e inmuebles, repuestos y accesorios, nuevos y usados e intermediación en operaciones de compraventa de los mismos.
- Transporte de mercancía por carretera.
- Servicio público de grúas.
- Alcantarillado, incluyendo la recogida, captación, transporte, canalización, conducción, tratamiento, investigación, depuración, reutilización, eliminación y vertido de aguas residuales así como reutilización directa de dichas aguas.
- Recogida, tratamiento, aprovechamiento, reciclaje, y/o eliminación de todo tipo de desechos y residuos líquidos, sólidos, industriales, y cualesquiera otros que pudieran considerarse incluidos en la denominación genérica de servicios públicos de limpieza y recogida de basuras.
- Desarrollo de soluciones para tratamientos de residuos de procesos industriales, residuos líquidos y residuos.
- Limpieza de fosas sépticas, depósitos y separadores hidrocarburos.
- Desatascos e inspección de tuberías y red de saneamiento.
- Todo tipo de actividades de consulta, asesoría, análisis, planificación, redacción de estudios y/o proyectos, realización de obras, mantenimiento y gestión de servicios relacionados con la recogida, tratamiento, aprovechamiento, reciclaje y/o eliminación de todo tipo de desechos y residuos sólidos y cualesquiera otros que pudieran considerarse incluidos en la denominación genérica de servicios públicos de limpieza y recogida de basuras.
- Reparación de maquinaria.
- Comercio al por mayor de maquinaria para la minería, la construcción y la ingeniería civil.
- Enseñanza de formación y perfeccionamiento profesional, no superior.



B76274075

MÁQUINAS OPEIN, S.L. (Sociedad Unipersonal)

MEMORIA

EJERCICIO 2021

- Venta directa de combustible.
- Comercio al por mayor de combustibles sólidos, líquidos y gaseosos, y productos similares.

Actividades todas ellas que podrá realizar por si misma o en sociedad, unión o colaboración con otras entidades públicas o privadas, pudiendo participar en concursos, subastas, concursos-subastas, contratos, convenios, convocados o negociados con entidades públicas y/o privadas, hasta sus últimas consecuencias en desarrollo de las citadas actividades, obteniendo las calificaciones pertinentes para poder desarrollarlas.

Las actividades enumeradas podrán también ser desarrolladas por la Sociedad, total o parcialmente, de modo indirecto, mediante la participación en otras sociedades con objeto idéntico o análogo.

Las actividades profesionales que constituyen el objeto social quedan fuera del ámbito de aplicación de la Ley 2/2007, de 15 de marzo, de Sociedades Profesionales, en el sentido de que no son ejercitadas directamente por la Sociedad, sino a través de profesionales debidamente titulados a tales efectos, siendo la actividad social de mera mediación entre dichos profesionales y los clientes de ésta.

La actividad actual de la Sociedad coincide con su objeto social.

La Sociedad continúa en la búsqueda de proyectos y/o negocios de características análogas o complementarias a la actividad que realiza, que le permitan seguir ampliando su mercado y diversificando su actividad.

1.3. Domicilio social.

El domicilio social está situado en la Urbanización Industrial Montaña Blanca, parcelas 5 y 6, en el término municipal de Arucas, provincia de Las Palmas.

1.4. Normativa Aplicable.

- La Ley de Sociedades de Capital, el Código de Comercio y disposiciones complementarias y la restante legislación mercantil.
- Plan General de Contabilidad aprobado por el Real Decreto 1.514/2007, de 16 de noviembre, y las modificaciones aplicadas a éste mediante Real Decreto 602/2016, de 2 de diciembre, y Real Decreto 1/2021, de 12 de enero.
- Las normas de obligado cumplimiento aprobadas por el Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas en desarrollo del Plan General de Contabilidad y sus normas complementarias.
- El resto de la normativa contable española que resulte de aplicación.