

9.- PASIVOS FINANCIEROS

9.A) Pasivo No corriente

En el proyecto "Radio Cognitiva" concedido por el CDTI se otorgó un préstamo recogido en el apartado de "Otros Pasivos Financieros" por 42.848,14 euros (68.114,05 euros en 2019).

En las partidas de "Deudas con entidades de crédito" figuran los saldos del préstamo y pólizas a largo plazo dispuestas a 31 de diciembre de 2020 y 2019, según el siguiente detalle:

Entidad	Concepto	31/12/2020	31/12/2019
Banco Sabadell	Préstamo Sabadell 34M	20.465.172,44	23.739.600,04
Total		20.465.172,44	23.739.600,04

El préstamo con saldo al cierre del ejercicio de 20.465.172,44 euros, se formalizó en 2018 para la financiación de la construcción e instalación de tres Parques Eólicos.

La información de los instrumentos financieros del pasivo a largo plazo por categorías a 31 de diciembre de 2020 y 2019 es la siguiente:

	Deudas con	Deudas con	Derivados y	Derivados y	Total	Total
	Ent. de crédito	Ent. de crédito	otros	otros		
	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2019		
Débitos y partidas a pagar	20.465.172,44	23.739.600,04	3.620.131,58	3.789.818,89	24.085.304,02	27.529.418,93
TOTAL	20.465.172,44	23.739.600,04	3.620.131,58	3.789.818,89	24.085.304,02	27.529.418,93

Vencimiento de las deudas al cierre de 2020:

	Vencimiento en años						TOTAL
	1	2	3	4	5	+ de 5	
Deudas	3.520.005,02	3.317.275,74	3.274.427,60	3.274.427,60	3.274.427,60	7.367.462,04	24.028.025,60
Deudas con ent. de crédito	3.274.427,60	3.274.427,60	3.274.427,60	3.274.427,60	3.274.427,60	7.367.462,04	23.739.600,04
Otros pasivos financieros	245.577,42	42.848,14	-	-	-	-	288.425,56
Deudas con Eª grupo y asoci.	1.144.736,65	-	-	-	-	-	1.144.736,65
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	2.063.476,13	-	-	-	-	-	2.063.476,13
Proveedores	37,12	-	-	-	-	-	37,12
Proveedores, Eª del grupo y asoci.	-	-	-	-	-	-	-
Acreedores varios	2.055.844,55	-	-	-	-	-	2.055.844,55



Personal 7.594,46 - - - - - 7.594,46

TOTAL 6.728.217,80 3.317.275,74 3.274.427,60 3.274.427,60 3.274.427,60 7.367.462,04 27.236.238,38

9.B) Pasivo Corriente

En "Deudas a corto Plazo" se incluyen entre otros, los préstamos concedidos por el MITYC, Ministerio de Ciencia e Innovación y otras entidades por 28.569,02 €, depósitos recibidos, así como otras partidas a corto plazo. Así mismo incluye los ingresos anticipados de subvenciones pendientes de ejecutar. El saldo de "Otros pasivos financieros" al cierre de 2020 es de 245.577,42 €.

Figuran deudas a corto plazo con entidades de crédito las cuantías correspondientes las liquidaciones de los siguientes préstamos cuyo vencimiento es inferior a un año.

Entidad	Concepto	31/12/2020	31/12/2019
Banco Sabadell	Ptmo. c/p Sabadell 34M Vto 2020	3.274.427,60	3.274.427,60
Caja Canarias	Deuda efectos descontados	-	180.354,12
Total		3.274.427,60	3.454.781,72

Las deudas con empresas de grupo y asociadas se desglosan de la siguiente forma:

	31/12/2020	31/12/2019
Deudas con empresas Grupo por efecto impositivo	1.144.736,65	1.050.958,59
Total	1.144.736,65	1.050.958,59

Los Acreedores Comerciales y otras cuentas a pagar siguen el siguiente desglose:

	31/12/2020	31/12/2019
Proveedores	37,12	3.591,32
Conergy España	-	(156,54)
Otros proveedores	37,12	3.747,86
Acreedores Grupo	542.400,97	16.964,37
Agencia Insular de la Energía	-	16.964,37
Cabildo Insular de Tenerife	542.400,97	
Acreedores diversos	1.513.443,58	1.992.273,45

Las remuneraciones pendientes de pago se elevan a 7.594,46 euros, y las deudas con Administraciones Públicas a 455.784,68 euros.

La información de los instrumentos financieros del pasivo del balance de la Sociedad a corto plazo, clasificados por categorías a 31 de diciembre de 2020 y 2019, es:



	Deudas con	Deudas con	Derivados y	Derivados y	Total	Total
	Ent. de crédito	Ent. de crédito	otros	otros		
	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2019		
Débitos y partidas a pagar	3.274.427,60	3.454.781,72	3.453.790,20	3.201.389,27	6.728.217,80	6.656.170,99
TOTAL	3.274.427,60	3.454.781,72	3.453.790,20	3.201.389,27	6.728.217,80	6.656.170,99

Aplazamientos de pagos efectuados a proveedores

El detalle de la información requerida en relación con el periodo medio de pago a proveedores es el siguiente:

	2020	2019
	Días	Días
Periodo medio de pago a proveedores	107,29	67,69
Ratio de operaciones pagadas (*)	30,63	35,14
Ratio de operaciones pendientes de pago (*)	542,86	301,90

	Importe (euros)	Importe (euros)
	Total pagos realizados	5.609.691,05
Total pagos pendientes	987.354,62	1.253.793,37

La Ley 31/2014, de 3 de diciembre, modificó la Ley 15/2010 en relación con la información a incluir en memoria para solicitar el periodo medio de pago a proveedores. Posteriormente, la Resolución del ICAC de 29/1/2016 desarrolla la metodología para su cálculo y los requerimientos de información en memoria al respecto. Esta Resolución entró en vigor el 5/2/16 para las cuentas anuales de ejercicios iniciados a partir del 1/1/2015.