

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 14.281,16 euros (42.848,14 euros en 2020).

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 2021 y 2020, según el siguiente detalle:

Entidad	Concepto	31/12/2021	31/12/2020
Banco Sabadell	Préstamo Sabadell 34M	17.190.744,84	20.465.172,44
Total		17.190.744,84	20.465.172,44

El préstamo con saldo al cierre del ejercicio de 17.190.744,84 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 2021 y 2020 es la siguiente:

	Deudas con entidades de crédito		Derivados y otros		Total	
	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2020
	Pasivos financieros a coste amortizado	17.190.744,84	20.465.172,44	3.574.089,06	3.620.131,58	20.764.833,90
TOTAL	17.190.744,84	20.465.172,44	3.574.089,06	3.620.131,58	20.764.833,90	24.085.304,02

Vencimiento de las deudas al cierre del ejercicio 2021, en euros:

	Vencimiento en años						Total
	1	2	3	4	5	+ de 5	
Deudas	3.779.289,55	3.288.708,76	3.274.427,60	3.274.427,60	3.274.427,60	4.093.034,44	20.984.315,55
Deudas con ent. de crédito	3.412.196,30	3.274.427,60	3.274.427,60	3.274.427,60	3.274.427,60	4.093.034,44	20.602.941,14
Otros pasivos financieros	367.093,25	14.281,16	-	-	-	-	381.374,41
Deudas con Eª grupo y asoc.	1.342.083,26	-	-	-	-	-	1.342.083,26
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	2.894.293,51	-	-	-	-	-	2.894.293,51
Proveedores	-	-	-	-	-	-	-
Proveedores, Eª del grupo y	-	-	-	-	-	-	-



asoc.

Acreedores varios	2.886.700,60	-	-	-	-	-	2.886.700,60
Personal	7.592,91	-	-	-	-	-	7.592,91
TOTAL	8.015.666,32	3.288.708,76	3.274.427,60	3.274.427,60	3.274.427,60	4.093.034,44	25.220.692,32

Vencimiento de las deudas al cierre del ejercicio 2020, en euros:

	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.	-	-	-	-	-	-	-	
asoc.								
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 Ministerio de Economía y Competitividad por 28.568,00 euros, 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 2021 es de 367.093,25 euros. (245.577,42 euros en el ejercicio anterior)

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	31/12/2021	31/12/2020
Banco Sabadell	Ptmo. c/p Sabadell 34M Vto 2020	3.274.427,60	3.274.427,60
Caja Canarias	Deuda efectos descontados	137.768,70	-
Total		3.412.196,30	3.274.427,60

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

	31/12/2021	31/12/2020
Deudas con empresas Grupo por efecto impositivo	1.342.083,26	1.144.736,65
Total	1.342.083,26	1.144.736,65

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

	31/12/2021	31/12/2020
Proveedores	-	37,12
Conergy España	-	-
Otros proveedores	-	37,12
Acreedores Grupo	1.078.456,97	542.400,97
Agencia Insular de la Energía	-	-
Cabildo Insular de Tenerife	1.078.456,97	542.400,97
Acreedores diversos	1.808.243,63	1.513.443,58

Las remuneraciones pendientes de pago se elevan a 7.592,91 euros, y las deudas con Administraciones Públicas a 343.030,27 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 2021 y 2020, es:

	Deudas con	Deudas con	Derivados y	Derivados y	Total	Total
	Ent. de crédito	Ent. de crédito	otros	otros	31/12/2021	31/12/2020
	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2020



Pasivos financieros a coste amortizado	3.412.196,30	3.274.427,60	4.603.470,02	3.453.790,20	8.015.666,32	6.728.217,80
TOTAL	3.412.196,30	3.274.427,60	4.603.470,02	3.453.790,20	8.015.666,32	6.728.217,80



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:

	2021	2020
	Días	Días
Periodo medio de pago a proveedores	144,19	107,29
Ratio de operaciones pagadas (*)	37,98	30,63
Ratio de operaciones pendientes de pago (*)	525,93	542,86

	Importe (euros)	Importe (euros)
Total pagos realizados	5.156.100,73	5.609.691,05
Total pagos pendientes	1.434.686,98	987.354,62

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.