

CLUB SOCIAL Y DEPORTIVO URB. RESD. REVA SCP

MEMORIA ABREVIADA DEL EJERCICIO

2021

MEMORIA ANUAL ABREVIADA DEL EJERCICIO DE 2021

1.- BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

A.- IMAGEN FIEL:

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables del Club, habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable, con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad.

B.- PRINCIPIOS CONTABLES:

Para mostrar la imagen fiel, se han tenido en cuenta los principios contables establecidos en el PLAN GENERAL DE CONTABILIDAD, rigiendo siempre en caso de duda el “Principio de Prudencia”, por ser el más importante de todos ellos.

2.- DISTRIBUCION DE RESULTADOS ANTES DE IMPUESTOS Y AMORTIZACIONES.

A continuación se detalla la PROPUESTA de distribución de resultados que se somete a la Junta General.

Este ejercicio se ha obtenido un resultado bruto (ingresos y gastos) **16.031,41 €**.

**EN BASE AL REPARTO DE AMORTIZACIONES LOS BENEFICIOS SON
LOS SIGUIENTES:**

LA DISTRIBUCIÓN EN EL PASIVO DEL BALANCE DE SITUACIÓN AL CIERRE DEL
EJERCICIO 2019 QUEDA SEGÚN DETALLE:

• A Resultados del Ejercicio (2020)	6.269,69 € (Pasivo 129)
• A Resultados del Ejercicio (2021)	16.063,41 € (Pasivo 129)
Beneficio ejercicios anteriores	19.031,10 € (Pasivo 121)

SUMA.....	— 41.362,20 €

• INGRESOS-GASTOS DE EXPLOTACIÓN:

Todos los ingresos obtenidos por el Club, se rigen por el Principio de Devengo.

- SOCIOS 98.517,79 €.
- REVASOLAR..... 104.132,13 €.
- PRESTACIÓN DE SERVICIOS..... 202.650,03 €.

- OPERACIONES EN COMÚN 12.376,55 €.
- ARRENDAMIENTOS..... 19.915,96 €.
- OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN..... 32.372,51 €.

- GASTOS CLUB SOCIAL..... 117.057,14 €.
- REVASOLAR..... 101.311,20 €.
- GASTOS DE EXPLOTACIÓN..... 218.368,34 €.

RESULTADO POSITIVO EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS 16.063,41 €.

Hay que descontar del activo inversiones
REVASOLAR 3.393,42 €.

3.- CRITERIOS DE VALORACIÓN

Los aceptados por el Club, que han sido de aplicación y se han utilizado cuenta por cuenta, son los siguientes:

3.1 Tesorería:

En este apartado se refleja el saldo de las entidades bancarias y de la caja existente en el Club, según cuadro adjunto a fecha 31/12/2021

BANCOS E INSTITUCIONES DE CRÉDITO	CUENTA REVASOLAR	TARJETA ECOMERCE	CAJA CHESTE SOCIOS	CAJA CHESTE ALQUILERES	CAJA	TOTAL BANCOS
31/12/2020	0.00	4.86 €				112.314,41 €
			77.314,54 €	34.995,01 €	577,28 €	
31/12/2021	3.393,42 €	504.56 €	70.947,55 €	40.320,14 €	210,45 €	114.661,11 €
SOCIOS PENDIENTES DE APLICACIÓN	-235,51			FIANZA 27,00 €	TOTAL TESORERIA	114.596,05 €

3.2) Hacienda.



- Sociedades Civiles. Consecuencias fiscales y retribuciones de los socios.
- Los socios de las Sociedades Civiles, como es el Club Social y Deportivo Urb. Resd. Reva, desde enero del 2016 deberán declarar sus rendimientos que perciban de los alquileres como si procediesen de una sociedad mercantil.
- A partir del año 2016 se deberá tratar de forma separada, ambos patrimonios **SOCIOS-ALQUILERES**, ya que cualquier desplazamiento patrimonial entre ambos podrá tener consecuencias fiscales.
- Cuando la Sociedad Civil decida repartir sus beneficios, el importe recibido por los socios, si resta del gasto sobre los presupuestos anuales que se acuerden en la Asamblea para la elaboración de la cuota trimestral, este será un rendimiento del capital mobiliario, que se integrará en la base del ahorro de su IRPF como dividendos (**LIRPF, art. 25.1ª.**).
- Dichos dividendos estarán sometidos a una retención fija del **19 % (Tipo aplicable a partir del 2016 LIS DT 32º.3.a).**
- **LA JUNTA DIRECTIVA PROPONE A LA ASAMBLEA, QUE NO HAYA REPARTO PARA ESTE EJERCICIO E INFORMA QUE NO HAY QUE DECLARAR EN HACIENDA POR LOS BENEFICIOS OBTENIDOS.**
- **SE DECLARA EN HACIENDA LOS BENEFICIOS POR EL IMPUESTO DE SOCIEDADES POR MEDIO DE UNA GESTORÍA INDEPENDIENTE QUE VERIFIQUE LA CONTABILIDAD Y PRESENTE LA DECLARACIÓN CORRESPONDIENTE DE DICHA SOCIEDAD CIVIL.**

3.3.- DEUDORES:

SALDO PENDIENTE SEGÚN DESGLOSE CUOTAS SOCIOS 2021 Y PENDIENTES EJERCICIOS ANTERIORES:

1.141,30 €..... FACTURACIÓN VENCIDA 4º TRM 2021 deudores menores 100 €

2.433,84 €. DEUDORES MAYOR DE 100 Y MENOR DE 400 € a fecha de 31/12/2021.

3.103,40 €. DEUDORES MAYOR DE 400 €

Pendientes en Juzgado, a 31/12/2021 (SOCIOS: 17-164-189-277)

6.678,54 € ACTIVO (430) TOTAL CLIENTES SOCIOS.

ALQUILERES:

819,32 € ACTIVO (433) ALQUILERES (Consumo luz compartido con el Club).

3.4.- GESTIÓN DE COBROS y DEMANDAS REALIZADAS AL JUZGADO

El saldo deudor recuperado a lo largo del año según cuadro adjunto a fecha 31/12/2021 asciende 5.474,06 €

MOROSIDAD RECUPERADA AÑO 2021					
	JUZGADO		BANCO	CAJA	TOTAL
TOTAL RECUPERADO	1.216,60 €		1.732,18 €	2.525,36 €	5.474,06 €

- **3.4.- Inversiones financieras a corto y a largo plazo:**
- Las inversiones financieras las componen:
- Fianzas constituidas a largo plazo que ascienden a **ACTIVO (260) 6.149,99 €**, corresponden a las fianzas depositadas en conselleria por el arrendamiento del Club Social.
- **PASIVO (180)6.480,81.- €**, fianzas recibidas a largo plazo.
- **SEGÚN DESGLOSE:**
- **Arrosseria Tarongers.....3.480,81.-€**, inquilino del local arrendado como mes anticipado.
- **Arrosseria Tarongers.....3.000,00.-€**, nueva fianza por renovación del contrato 2015 con el actual inquilino.
- **3.5.- Acreedores y proveedores:**
- En esta partida tenemos en cuenta los saldos deudores de pago en las fechas que a continuación indicamos:
- A **31/12/21**, el saldo NETO pendiente de pago, corto plazo es de **5.418,76.-€ PASIVO (410)**

INGRESOS EJERCICIO 2021

INGRESOS SOCIOS 2021	FACTURADO	PENDIENTES
SOCIOS (INCLUÍDO 4º TRM/21)	92.040,00 €	- 5.618,54 €
SOCIOS DE APOYO (INCLUÍDO 4º TRM/21)	4.485,00 €	- 262,18 €
RESERVAS PADEL/TENIS/GIMNASIO	1.751,90 €	- 8,00 €
INGRESOS VARIOS	973,83 €	- €
INGRESOS REVASOLAR iva no incl	104.132,13 €	

INGRESOS ALQUILERES 2021	FACTURA	INGRESO
ALQUILER RESTAURANTE	19.263,13 €	19.263,13 €
ALQUILERES VARIOS	652,83 €	652,83 €
CONSUMO LUZ COMPARTIDO	12.376,55 €	11.557,23 €
TOTAL	32.292,51 €	31.473,19 €

AÑO 2021	IMPORTE	IMPORTE	REMANENTE	IMPORTE
GASTOS DEL 1 ENERO A 31 DICIEMBRE	PRESUPUESTADO	FACTURADO	EXCEDIDO	PAGADO
Administración	18.164,16 €	18.164,16 €	- €	16.650,48 €
Adquisición de mobiliario y mejoras	2.700,00 €	3.411,59 €	- 711,59 €	3.411,59 €
Agua	6.000,00 €	3.068,45 €	2.931,55 €	3.068,45 €
Ayunt. Recicl	250,00 €	166,32 €	83,68 €	166,32 €
Jardinería	6.243,60 €	6.298,05 €	- 54,45 €	6.298,05 €
Electricidad iva no incl	16.000,00 €	17.670,55 €	- 1.670,55 €	17.670,55 €
Fiestas y festejos	1.000,00 €	1.875,70 €	- 875,70 €	1.875,70 €
Gas	700,00 €	246,07 €	453,93 €	246,07 €
Gastos varios	1.250,00 €	1.240,19 €	9,81 €	1.240,19 €
IBI	7.500,00 €	7.240,71 €	259,29 €	7.240,71 €
Limpieza	13.000,00 €	12.997,62 €	2,38 €	12.997,62 €
Sanidad control de plagas	900,00 €	739,12 €	160,88 €	739,12 €
Mantenimiento y reparación	4.900,00 €	8.658,79 €	- 3.758,79 €	8.036,85 €
Mantenimiento extraordinario piscina	8.870,00 €	7.347,63 €	1.522,37 €	7.347,63 €
Mantenimiento piscina	9.675,96 €	9.675,96 €	- €	9.675,96 €
Seguros	2.500,00 €	2.308,56 €	191,44 €	2.308,56 €
Servicios jurídicos Y técnicos	1.000,00 €	182,73 €	817,27 €	182,73 €
Socorrista - Conserje	14.000,00 €	12.947,76 €	1.052,24 €	12.947,76 €
Teléfono WIFI-WEB	500,00 €	267,93 €	232,07 €	267,93 €
Servicios bancarios y similares	500,00 €	324,61 €	175,39 €	324,61 €
INSTALACIÓN REVASOLAR iva no incl	101.311,20 €	101.311,20 €	- €	101.311,20 €
TOTAL CÁLCULO CUOTA SOCIO 2021	115.653,72 €	114.832,50 €	821,22 €	214.008,08 €

GASTOS REPERCUTIDOS ALQUILERES

GASTOS ALQUILERES DESGLOSE					
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE	PRESUPUESTO	FACTURADO	REMANENTE	PAGADO	PENDIENTE
CONSUMO LUZ INSTALACIONES	16.000,00 €	17.670,55 €	- 1.670,55 €	11.507,23 €	819,32 €
IBI 2021	3.771,42 €	3.771,42 €	- €	3.771,42 €	- €
GASTOS BANCARIOS	25,00 €	20,39 €	4,61 €		- €
CONTROL DE PLAGAS - COVID19	739,12 €	739,12 €	- €	739,12 €	- €
MANTENIMIENTO	2.425,48 €	2.425,48 €	- €	2.425,48 €	- €
MANTENIMIENTO EXTINTORES	150,00 €	174,33 €	- 24,33 €	174,33 €	- €
SEGUROS	1.424,50 €	1.551,51 €	- 127,01 €	1.551,51 €	- €
TOTAL	24.535,52 €	26.352,80 €	- 1.817,28 €	26.352,80 €	819,32 €

3.6.- Hacienda Pública acreedor por conceptos fiscales:

Se refleja el saldo de las cuotas a ingresar durante el ejercicio 2021, por los diversos tributos que gravan la actividad del club, esto es IVA REPERCUTIDO EN ALQUILERES e IRPF retenido de los profesionales independientes y a compensar en la última liquidación trimestral en enero de 2022.

(ACTIVO) IVA

OTROS DEUDORES23.466,55 €.

(PASIVO) IVA-IRPF

ACREEDORES POR IVA.....	1.190,81 €.
ACREEDORES IVA REVASOLAR.....	592,49 €.
RETENCIONES PRACTICADAS.....	642,60 €.
RETENCIONES ALQUILER.....	3.660,00 €.

ACREEDORES POR CONCEPTOS FISCALES..... 1.833,41 €.



Agencia Tributaria

CLUB SOCIAL Y DEPORTIVO SOCIOS

Fecha: 02/02/2022

Página:

5**BALANCE DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS**

Desde: 01/01/2021

Hasta: 31/12/2021

<i>Nombre</i>	<i>Ejercicio actual</i>	<i>Ejercicio anterior</i>
A) OPERACIONES CONTINUADAS	16.063,41	6.266,69
1. Importe neto de la cifra de negocios.	202.650,03	97.330,00
b) Prestaciones de servicios.	202.650,03	97.330,00
705 PRESTACIONES DE SERVICIOS	202.650,03	97.330,00
5. Otros ingresos de explotación	32.372,51	30.737,68
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	32.372,51	30.737,68
751 RESULTADOS DE OPERACIONES EN COMUN	12.376,55	10.987,20
752 INGRESOS POR ARRENDAMIENTOS	19.915,96	19.474,50
759 INGRESOS POR SERVICIOS DIVERSOS	80,00	275,98
7. Otros gastos de explotación.	-218.368,34	-122.412,44
a) Servicios exteriores.	-211.127,63	-115.005,63
622 REPARACIONES Y CONSERVACION	-126.711,58	-30.321,18
623 SERVICIOS DE PROFESIONALES INDEPENDIENTES	-20.917,29	-19.225,08
625 PRIMAS DE SEGUROS	-2.308,56	-2.237,96
628 SUMINISTROS	-21.419,32	-22.185,33
629 OTROS SERVICIOS	-39.770,88	-41.036,08
b) Tributos.	-7.240,71	-7.406,81
631 OTROS TRIBUTOS	-7.240,71	-7.406,81
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	-262,18	0,00
b) Resultados por enajenaciones y otras.	-262,18	0,00
670 PERDIDAS PROCEDENTES DEL INMOVILIZADO INTANGIBLE	-262,18	0,00
11.1 Otros resultados.	99,23	1.023,98
778 INGRESOS EXCEPCIONALES	99,23	1.023,98
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	16.491,25	6.679,22
12. Ingresos financieros.	54,46	91,75
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	54,46	91,75
b2) De terceros.	54,46	91,75
769 OTROS INGRESOS FINANCIEROS	54,46	91,75
13. Gastos financieros.	-482,30	-504,28
b) Por deudas con terceros.	-482,30	-504,28
669 OTROS GASTOS FINANCIEROS	-482,30	-504,28
A.2) RESULTADO FINANCIERO	-427,84	-412,53
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	16.063,41	6.266,69
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS	16.063,41	6.266,69
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS	0,00	0,00
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO	16.063,41	6.266,69

ACTIVO

<i>Nombre</i>	<i>Ejercicio actual</i>	<i>Ejercicio anterior</i>
A) ACTIVO NO CORRIENTE	899.054,44	899.054,44
II. Inmovilizado material.	213.582,05	213.582,05
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.	213.582,05	213.582,05
212 INSTALACIONES TECNICAS	4.838,57	4.838,57
214 UTILLAJE	674,54	674,54
215 OTRAS INSTALACIONES	100.427,31	100.427,31
216 MOBILIARIO	104.005,78	104.005,78
217 EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACION	1.549,68	1.549,68
219 OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	2.086,17	2.086,17
III. Inversiones inmobiliarias.	679.322,40	679.322,40
1. Terrenos.	141.190,48	141.190,48
220 INVERSIONES EN TERRENOS Y BIENES NATURALES	141.190,48	141.190,48
2. Construcciones.	538.131,92	538.131,92
221 INVERSIONES EN CONSTRUCCIONES	747.031,61	747.031,61
282 AMORTIZACION ACUMULADA DE LAS INVERS. INMOB.	-208.899,69	-208.899,69
V. Inversiones financieras a largo plazo.	6.149,99	6.149,99
5. Otros activos financieros.	6.149,99	6.149,99
260 FIANZAS CONSTITUIDAS A LARGO PLAZO	6.149,99	6.149,99
B) ACTIVO CORRIENTE	121.928,04	118.574,65
II. Existencias.	-1.712,37	-1.712,37
6. Anticipos a proveedores.	-1.712,37	-1.712,37
407 ANTICIPOS A PROVEEDORES	-1.712,37	-1.712,37
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	8.768,85	7.395,33
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	-8.234,69	-7.336,89
430 CLIENTES	6.678,54	7.576,34
431 CLIENTES, EFECTOS COMERCIALES A COBRAR	0,00	0,00
490 DETERIORO DE VALOR DE CRED. POR OPERACIONES COM.	-14.913,23	-14.913,23
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	819,32	0,00
433 CLIENTES, EMPRESAS DEL GRUPO	819,32	0,00
6. Otros créditos con las Administraciones públicas.	16.184,22	14.732,22
4700 HACIENDA PUBLICA, DEUDORA POR IVA	-7.284,33	-5.076,32
472 HACIENDA PUBLICA, IVA SOPORTADO	0,00	0,00
473 HACIENDA PUBLICA, RETENCIONES Y PAGOS A CUENTA	23.468,55	19.808,54
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	114.871,56	112.891,69
1. Tesorería.	114.871,56	112.891,69
570 CAJA, EUROS	210,45	577,28
572 BANCOS E INSTITUCIONES DE CREDITO C/C VISTA, EUROS	114.661,11	112.314,41
TOTAL ACTIVO	1.020.982,48	1.017.629,09

PASIVO

Nombre	Ejercicio actual	Ejercicio anterior
A) PATRIMONIO NETO	877.307,22	861.243,81
A-1) Fondos propios.	877.307,22	861.243,81
I. Capital.	1.204,00	1.204,00
1. Capital escriturado.	1.204,00	1.204,00
100 CAPITAL SOCIAL	1.204,00	1.204,00
II. Primas de emisión.	772.807,06	772.807,06
110 PRIMA DE EMISION O ASUNCION	772.807,06	772.807,06
III. Reservas.	-3.380,82	-3.380,82
2. Otras reservas.	-3.380,82	-3.380,82
113 RESERVAS VOLUNTARIAS	-3.380,82	-3.380,82
V. Resultados de ejercicios anteriores.	90.613,57	84.346,88
1. Remanente.	71.582,47	65.315,78
120 REMANENTE	71.582,47	65.315,78
2. (Resutados negativos de ejercicios anteriores).	19.031,10	19.031,10
121 RESULTADOS NEGATIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	19.031,10	19.031,10
VII. Resultado del ejercicio.	16.063,41	6.266,69
129 RESULTADO DEL EJERCICIO	16.063,41	6.266,69
B) PASIVO NO CORRIENTE	6.480,81	6.480,81
II. Deudas a largo plazo.	6.480,81	6.480,81
5. Otros pasivos financieros.	6.480,81	6.480,81
180 FIANZAS RECIBIDAS A LARGO PLAZO	6.480,81	6.480,81
C) PASIVO CORRIENTE	7.460,68	20.105,70
III. Deudas a corto plazo.	208,51	143,51
5. Otros pasivos financieros.	208,51	143,51
555 PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACION	235,51	170,51
560 FIANZAS RECIBIDAS A CORTO PLAZO	-27,00	-27,00
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	7.252,17	19.962,19
3. Acreedores varios.	5.418,76	18.587,32
410 ACREEDORES POR PRESTACIONES DE SERVICIOS	5.418,76	18.587,32
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	1.833,41	1.374,87
4750 HACIENDA PUBLICA, ACREEDORA POR IVA	1.190,81	732,27
4751 HACIENDA PUBLICA, ACREEDORA POR RETENCIONES PRAC.	642,60	642,60
477 HACIENDA PUBLICA, IVA REPERCUTIDO	0,00	0,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	891.248,71	887.830,32

HORARIO PISCINA

PERIODO PISCINA	DIAS AÑO 2022	HORARIOS
APERTURA DE PISCINA	SÁBADO 4 DE JUNIO	DE 11:30 H A 21:00 H
DEL 6 AL 17 DE JUNIO	TARDES	DE 16:00 H A 20:00 H
JUNIO (VACACIONES) 21 DE JUNIO	FINES DE SEMANA Y FESTIVOS	DE 11:30 H A 21:00 H
JUNIO Y JULIO	VACACIONES	DE 11:30 H A 21:00 H
AGOSTO	DEL 1 AL 20	DE 11:30 H A 21:00 H
AGOSTO	DEL 21 AL 31	DE 11:30 H A 20:00 H
SEPTIEMBRE	DEL 1 AL 11	DE 11:00 H A 20:00 H

SOLO SE ENTREGARÁN INVITACIONES (1 EURO) PARA EL USO DE LAS INSTALACIONES DE PISCINA, DE LUNES A VIERNES.

(EL SOCORRISTA Y EL CONSERJE NO RECOGERÁN ESTAS INVITACIONES EN FINES DE SEMANA NI FESTIVOS).



¿QUIERES CONOCER LO QUE
PASA EN EL CLUB SOCIAL Y EN
TU URBANIZACIÓN?

ENTRA EN:

<https://clubsocialreva.es/>

Date de alta con tu email y número de socio/a en:
clubsocialreva@gmail.com

O bien, dando tu email y tu número de socio/a en
la oficina del club social donde te facilitarán tu
contraseña.

Una vez tengas el alta podrás acceder con tu contraseña, en la zona de socios de la página web, a la biblioteca del socio, donde podrás consultar:
los estatutos, las normas de régimen interior,
asambleas ordinarias y extraordinarias, proyectos,
licitaciones, etc.

PISCINA - CANCIONES - DEPORTES - JUEGOS DE AGUA
PINTURA - COMPETENCIAS - MÚSICA - MAGIA
TEATRO - BAILE - PROYECTOS - MANUALIDADES



ENGLISH SUMMER SCHOOL

100% EN INGLÉS

ESCUELA DE VERANO
club social y deportivo
RESIDENCIAL REVA

LUNES a VIERNES de 9:00 a 14:00
del 4 al 29 de julio



963 21 42 99
662 13 25 16
info@millingtondrake.es



2 SEMANAS: 130€
3 SEMANAS: 180€
4 SEMANAS: 230€

www.millingtondrake.es