

CUENTA GENERAL

***XEREZ VEINTIUNO SPEED
FESTIVAL, S.A.***

Cuentas Anuales 2016



**AYUNTAMIENTO
DE
JEREZ**

2016

Asunto: Re: Liquidación y cuentas anuales 2016 Sociedades

De: Miguel Ángel Melero González <miguelangel.melero@aytojerez.es>

Fecha: 26/09/2017 10:19

Para: Juan Manuel Medina Pinteño <jm.medina@aytojerez.es>

BUENOS DÍAS:

TAL COMO SE SOLICITA, ADJUNTO ENVÍO LOS FICHEROS CUMPLIMENTADOS, ASÍ COMO LAS CUENTAS ANUALES RELATIVAS A LA SOCIEDAD XEREZ 21 SPEED FESTIVAL, S.A., DEL EJERCICIO 2016.

ÉSTAS CUENTAS NO ESTÁN FORMULADAS AÚN POR EL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN, DEBIDO A QUE EL DÍA QUE SE CONVOCÓ DICHO CONSEJO SE SUSPENDIÓ POR FALTA DE CUORUM, POR LO QUE ESTÁN, A LA FECHA DE HOY, PENDIENTES DE FORMULAR Y POR TANTO PENDIENTE DE APROBAR.

SALUDOS.

El 21/09/2017 a las 11:00, Juan Manuel Medina Pinteño escribió:

Buenos días:

De parte del Sr. Interventor requerimos su colaboración, para la elaboración de los formularios necesarios para dar cumplimiento a la Orden HAP/2105/2012, de 1 de octubre, por la que se desarrollan las obligaciones de suministro de información previstas en la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera de las Entidades Locales, correspondientes a la Liquidación de las Cuentas del ejercicio 2016. **(SE ADJUNTA FICHERO A CUMPLIMENTAR).**

Asimismo a efectos de cumplimentar la documentación necesaria para la Cuenta General de 2016, le solicito **DEBIDAMENTE FIRMADA** la remisión a esta intervención de la siguiente documentación:

- 1.- Balance de Situación 2016.
- 2.- Cuenta de Pérdidas y Ganancias del ejercicio 2016.
- 3.- Estado de flujos de efectivo 2016.
- 4.- Estado de cambio en el Patrimonio Neto 2016.
- 5.- Memoria del ejercicio 2016.
- 6.- Acuerdo del máximo órgano de gobierno de la Sociedad (Pleno) de aprobación de las Cuentas Anuales de 2016 (En su caso).

Esta documentación se solicita se envíe de dos formas: En papel para confeccionar el documento de la Cuenta General y en un fichero pdf para su archivo.

EMPRESAS MUNICIPALES: EMEMSA, COMUJESA, CIRJESA Y XEREZ 21.

Juan Manuel Medina Pinteño

Intervención Municipal.
Teléfono de contacto 956149608.
jm.medina@aytojerez.es

--
Miguel Ángel Melero González
COMUJESA / PCT / XEREZ 21 SPEED FESTIVAL, S.A.
Impulso Económico
Desarrollo Económico.
Avda. Alcalde Alvaro Domecq, 5
11405 Jerez de la Frontera (Cádiz)
Tfno. 29552

— Adjuntos: _____

| | |
|--|---------|
| Fichero Sociedades AA. PP. Ministerio LIQUIDACION 2016.ods | 50,0 KB |
| Archivo.PDF | 18,6 MB |

XEREZ 21 SPEED FESTIVAL, S.A.

CUENTAS ANUALES
CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO ANUAL
CERRADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

DATOS GENERALES DE IDENTIFICACIÓN

IDA

IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA

Forma jurídica: SA: 01011 SL: 01012

NIF: 01010 A11710084 Otras: 01013

LEI: 01009 Solo para las empresas que dispongan de código LEI (Legal Entity Identifier)

Denominación social: 01020 XEREZ 21 SPEED FESTIVAL, S.A.

Domicilio social: 01022 AVDA. ALCALDE ALVARO DOMEQ, 5

Municipio: 01023 JEREZ DE LA FRONTERA Provincia: 01025 CADIZ

Código postal: 01024 Teléfono: 01031 956.149.552

Dirección de e-mail de contacto de la empresa 01037

| Pertenencia a un grupo de sociedades: | DENOMINACIÓN SOCIAL | | NIF | |
|---------------------------------------|--------------------------------|--------------------------|--------------------------------|--------------------------|
| Sociedad dominante directa: | <input type="checkbox"/> 01041 | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> 01040 | <input type="checkbox"/> |
| Sociedad dominante última del grupo: | <input type="checkbox"/> 01061 | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> 01060 | <input type="checkbox"/> |

ACTIVIDAD

Actividad principal: 02009 Actividades de los parques de atracciones y los parques temáticos (1)

Código CNAE: 02001 9321 (1)

PERSONAL ASALARIADO

a) Número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, por tipo de contrato y empleo con discapacidad:

| | EJERCICIO 2016 (2) | | EJERCICIO 2015 (3) | |
|--------------|--------------------------------|------|--------------------------------|------|
| FIJO (4): | <input type="checkbox"/> 04001 | 0,58 | <input type="checkbox"/> 04001 | 2,36 |
| NO FIJO (5): | <input type="checkbox"/> 04002 | | <input type="checkbox"/> 04002 | |

Del cual: Personas empleadas con discapacidad mayor o igual al 33% (o calificación equivalente local):

| | | |
|--------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <input type="checkbox"/> 04010 | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
|--------------------------------|--------------------------|--------------------------|

b) Personal asalariado al término del ejercicio, por tipo de contrato y por sexo:

| | EJERCICIO 2016 (2) | | EJERCICIO 2015 (3) | |
|----------|--------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| | HOMBRES | MUJERES | HOMBRES | MUJERES |
| FIJO: | <input type="checkbox"/> 04120 | <input type="checkbox"/> 04121 0 | <input type="checkbox"/> 04120 3 | <input type="checkbox"/> 04121 1 |
| NO FIJO: | <input type="checkbox"/> 04122 | <input type="checkbox"/> 04123 | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |

PRESENTACIÓN DE CUENTAS

| | EJERCICIO 2016 (2) | | | | EJERCICIO 2015 (3) | | | |
|---|--------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | AÑO | MES | DÍA | | AÑO | MES | DÍA | |
| Fecha de inicio a la que van referidas las cuentas: | <input type="checkbox"/> 01102 | 2.016 | 1 | 1 | <input type="checkbox"/> 01102 | 2.015 | 1 | 1 |
| Fecha de cierre a la que van referidas las cuentas: | <input type="checkbox"/> 01101 | 2.016 | 12 | 31 | <input type="checkbox"/> 01101 | 2.015 | 12 | 31 |
| Número de páginas presentadas al depósito: | <input type="checkbox"/> 01901 | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |

En caso de no figurar consignadas cifras en alguno de los ejercicios, indique la causa:

01903

UNIDADES

Euros: 09001

Miles de euros: 09002

Millones de euros: 09003

Marque con una X la unidad en la que ha elaborado todos los documentos que integran sus cuentas anuales:

(1) Según las clases (cuatro dígitos) de la Clasificación Nacional de Actividades Económicas 2009 (CNAE 2009) aprobada por el Real Decreto 475/2007, de 13 de abril (BOE de 28 4.2007)

(2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales

(3) Ejercicio anterior

(4) Para calcular el número medio de personal fijo, tenga en cuenta los siguientes criterios:

a) Si en el año no ha habido importantes movimientos de la plantilla, indique aquí la semisuma de los fijos a principio y a fin de ejercicio.

b) Si ha habido movimientos, calcule la suma de la plantilla en cada uno de los meses del año y divídala por doce.

c) Si hubo regulación temporal de empleo o de jornada, el personal afectado por la misma debe incluirse como personal fijo, pero solo en la proporción que corresponda a la fracción del año o jornada efectivamente trabajada.

(5) Puede calcular el personal no fijo medio sumando el total de semanas que han trabajado sus empleados no fijos y dividiendo por 52 semanas. También puede hacer esta operación (equivalente a la anterior)

$n^\circ \text{ de p. onas contratadas} \times n^\circ \text{ medio de semanas trabajadas}$

BALANCE DE SITUACIÓN ABREVIADO

BA1

| | | | | | | | | | |
|----------------------|-------------------------------------|--|--|-------|-------------------------------------|-------|--------------------------|-------|--------------------------|
| NIF: | A11710084 | Espacio destinado para las firmas de los administradores | UNIDAD (1) | | | | | | |
| DENOMINACIÓN SOCIAL: | XEREZ 21 SPEED FESTIVAL, S.A. | | Euros: <table border="1"><tr><td>09001</td><td><input checked="" type="checkbox"/></td></tr><tr><td>09002</td><td><input type="checkbox"/></td></tr><tr><td>09003</td><td><input type="checkbox"/></td></tr></table> | 09001 | <input checked="" type="checkbox"/> | 09002 | <input type="checkbox"/> | 09003 | <input type="checkbox"/> |
| 09001 | <input checked="" type="checkbox"/> | | | | | | | | |
| 09002 | <input type="checkbox"/> | | | | | | | | |
| 09003 | <input type="checkbox"/> | | | | | | | | |
| | | Miles: | <table border="1"><tr><td>09002</td><td><input type="checkbox"/></td></tr><tr><td>09003</td><td><input type="checkbox"/></td></tr></table> | 09002 | <input type="checkbox"/> | 09003 | <input type="checkbox"/> | | |
| 09002 | <input type="checkbox"/> | | | | | | | | |
| 09003 | <input type="checkbox"/> | | | | | | | | |

| ACTIVO | | NOTAS DE LA MEMORIA | EJERCICIO 2016 (2) | EJERCICIO 2015 (3) |
|--|-------|---------------------|--------------------|--------------------|
| A) ACTIVO NO CORRIENTE | 11000 | | 101.571,04 | 101.571,04 |
| I. Inmovilizado intangible | 11100 | | | |
| II. Inmovilizado material | 11200 | | | |
| III. Inversiones inmobiliarias | 11300 | | | |
| IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo | 11400 | | | |
| V. Inversiones financieras a largo plazo | 11500 | | 101.571,04 | 101.571,04 |
| VI. Activos por impuesto diferido | 11600 | | | |
| VII. Deudores comerciales no corrientes | 11700 | | | |
| B) ACTIVO CORRIENTE | 12000 | | 11.544.694,82 | 11.656.575,30 |
| I. Activos no corrientes mantenidos para la venta | 12100 | | | |
| II. Existencias | 12200 | | 11.388.599,29 | 11.388.599,29 |
| III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar | 12300 | | 130.211,10 | 267.175,26 |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios | 12380 | | | |
| a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo | 12381 | | | |
| b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo | 12382 | | | |
| 2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos | 12370 | | | |
| 3. Otros deudores | 12390 | | | |
| IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo | 12400 | | | |
| V. Inversiones financieras a corto plazo | 12500 | | | |
| VI. Periodificaciones a corto plazo | 12600 | | | |
| VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes | 12700 | | 25.884,43 | 800,75 |
| TOTAL ACTIVO (A + B) | 10000 | | 11.646.265,86 | 11.758.146,34 |

- (1) Marque las casillas correspondientes, según exprese las cifras en unidades, miles o millones de euros. Todos los documentos que integran las cuentas anuales deben elaborarse en la misma unidad.
- (2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
- (3) Ejercicio anterior.

BALANCE DE SITUACIÓN ABREVIADO

BA2.1

| NIF: A11710084 | | Espacio destinado para las firmas de los administradores | | |
|--|-------|--|--------------------|--------------------|
| DENOMINACIÓN SOCIAL: XEREZ 21 SPEED FESTIVAL, S.A. | | | | |
| PATRIMONIO NETO Y PASIVO | | NOTAS DE LA MEMORIA | EJERCICIO 2016 (1) | EJERCICIO 2015 (2) |
| A) PATRIMONIO NETO | 20000 | | 7.916.345,39 | 7.954.886,24 |
| A-1) Fondos propios | 21000 | | -2.208.311,71 | -2.169.770,96 |
| I. Capital | 21100 | | 1.196.014,09 | 1.196.014,09 |
| 1. Capital escriturado | 21110 | | 1.196.014,09 | 1.196.014,09 |
| 2. (Capital no exigido) | 21120 | | | |
| II. Prima de emisión | 21200 | | | |
| III. Reservas | 21300 | | 407.640,40 | 391.308,74 |
| 1. Reserva de capitalización | 21350 | | 616,15 | 616,15 |
| 2. Otras reservas | 21360 | | 407.024,25 | 390.692,59 |
| IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias) | 21400 | | | |
| V. Resultados de ejercicios anteriores | 21500 | | -3.757.093,69 | -3.609.391,03 |
| VI. Otras aportaciones de socios | 21600 | | | |
| VII. Resultado del ejercicio | 21700 | | -54.872,51 | -147.702,66 |
| VIII. (Dividendo a cuenta) | 21800 | | | |
| IX. Otros instrumentos de patrimonio neto | 21900 | | | |
| A-2) Ajustes por cambios de valor | 22000 | | | |
| A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos | 23000 | | 10.124.657,10 | 10.124.657,10 |
| B) PASIVO NO CORRIENTE | 31000 | | | |
| I. Provisiones a largo plazo | 31100 | | | |
| II. Deudas a largo plazo | 31200 | | | |
| 1. Deudas con entidades de crédito | 31220 | | | |
| 2. Acreedores por arrendamiento financiero | 31230 | | | |
| 3. Otras deudas a largo plazo | 31290 | | | |
| III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo | 31300 | | | |
| IV. Pasivos por impuesto diferido | 31400 | | | |
| V. Periodificaciones a largo plazo | 31500 | | | |
| VI. Acreedores comerciales no corrientes | 31600 | | | |
| VII. Deuda con características especiales a largo plazo | 31700 | | | |

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales

(2) Ejercicio anterior

BALANCE DE SITUACIÓN ABREVIADO

BA.2.2

| | | |
|----------------------|-------------------------------|--|
| NIF: | A11710084 | Espacio destinado para las firmas de los administradores |
| DENOMINACIÓN SOCIAL: | XEREZ 21 SPEED FESTIVAL, S.A. | |

| PATRIMONIO NETO Y PASIVO | | NOTAS DE LA MEMORIA | EJERCICIO 2016 (1) | EJERCICIO 2015 (2) |
|--|--------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| C) PASIVO CORRIENTE | 32000 | | 3.729.920,47 | 3.803.260,10 |
| I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta | 32100 | | | |
| II. Provisiones a corto plazo | 32200 | | 5.865.359,00 | 20.400,00 |
| III. Deudas a corto plazo | 32300 | | | |
| 1. Deudas con entidades de crédito | 32320 | | | |
| 2. Acreedores por arrendamiento financiero | 32330 | | | |
| 3. Otras deudas a corto plazo | 32390 | | | |
| IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo | 32400 | | 3.442.061,05 | 3.442.061,05 |
| V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar | 32500 | | 281.993,83 | 340.799,05 |
| 1. Proveedores | 32580 | | | |
| a) Proveedores a largo plazo | 32581 | | | |
| b) Proveedores a corto plazo | 32582 | | | |
| 2. Otros acreedores | 32590 | | 281.993,83 | 340.799,05 |
| VI. Periodificaciones a corto plazo | 32600 | | | |
| VII. Deuda con características especiales a corto plazo | 32700 | | | |
| TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C) | 30000 | | 11.646.265,86 | 11.758.146,34 |

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales
(2) Ejercicio anterior

ESTADO ABREVIADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
A) Estado abreviado de ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio

PNA1

| | | |
|--|-----------|--|
| NIF: | A11710084 | |
| DENOMINACIÓN SOCIAL: | | |
| XEREZ 21 SPEED FESTIVAL, S.A. | | |
| Espacio destinado para las firmas de los administradores | | |

| | | NOTAS DE LA MEMORIA | EJERCICIO 2016 (1) | EJERCICIO 2015 (2) |
|---|--------------|------------------------|--------------------|--------------------|
| A) RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS | 59100 | | -54.872,51 | -147.702,66 |
| INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO | | | | |
| I. Por valoración de instrumentos financieros | 50010 | | | |
| II. Por coberturas de flujos de efectivo | 50020 | | | |
| III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos | 50030 | | | |
| IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes | 50040 | | | |
| V. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta | 50050 | | | |
| VI. Diferencias de conversión | 50060 | | | |
| VII. Efecto impositivo | 50070 | | | |
| B) TOTAL INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (I + II + III + IV + V + VI + VII) | 59200 | | | |
| TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS | | | | |
| VIII. Por valoración de instrumentos financieros | 50080 | | | |
| IX. Por coberturas de flujos de efectivo | 50090 | | | |
| X. Subvenciones, donaciones y legados recibidos | 50100 | | | |
| XI. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta | 50110 | | | |
| XII. Diferencias de conversión | 50120 | | | |
| XIII. Efecto impositivo | 50130 | | | |
| C) TOTAL TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (VIII + IX + X + XI + XII + XIII) | 59300 | | | |
| TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C) | 59400 | | -54.872,51 | -147.702,66 |

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales
(2) Ejercicio anterior

ESTADO ABREVIADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
B) Estado abreviado total de cambios en el patrimonio neto

PNA2.1

| | | |
|-------------------------------|-----------|--|
| NIF: | A11710084 | Espacio destinado para las firmas de los administradores |
| DENOMINACIÓN SOCIAL: | | |
| XEREZ 21 SPEED FESTIVAL, S.A. | | |

| | | CAPITAL | | PRIMA DE EMISIÓN |
|--|-----|--------------|--------------|------------------|
| | | ESCRITURADO | (NO EXIGIDO) | |
| | | 01 | 02 | |
| A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2014 (1) | 511 | 1.196.014,09 | | |
| I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2014 (1) y anteriores | 512 | | | |
| II. Ajustes por errores del ejercicio 2014 (1) y anteriores | 513 | | | |
| B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2015 (2) | 514 | 1.196.014,09 | | |
| I. Total ingresos y gastos reconocidos | 515 | | | |
| II. Operaciones con socios o propietarios | 516 | | | |
| 1. Aumentos de capital | 517 | | | |
| 2. (-) Reducciones de capital | 518 | | | |
| 3. Otras operaciones con socios o propietarios | 526 | | | |
| III. Otras variaciones del patrimonio neto | 524 | | | |
| 1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4) | 531 | | | |
| 2. Otras variaciones | 532 | | | |
| C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2015 (2) | 511 | 1.196.014,09 | | |
| I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2015 (2) | 512 | | | |
| II. Ajustes por errores del ejercicio 2015 (2) | 513 | | | |
| D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2016 (3) | 514 | 1.196.014,09 | | |
| I. Total ingresos y gastos reconocidos | 515 | | | |
| II. Operaciones con socios o propietarios | 516 | | | |
| 1. Aumentos de capital | 517 | | | |
| 2. (-) Reducciones de capital | 518 | | | |
| 3. Otras operaciones con socios o propietarios | 526 | | | |
| III. Otras variaciones del patrimonio neto | 524 | | | |
| 1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4) | 531 | | | |
| 2. Otras variaciones | 532 | | | |
| E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2016 (3) | 525 | 1.196.014,09 | | |

CONTINUA EN LA PAGINA PNA2.2

(1) Ejercicio N-2
 (2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1)
 (3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N)
 (4) Reserva de revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012 deberán detallar la norma legal en la que se basan.

ESTADO ABREVIADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
B) Estado abreviado total de cambios en el patrimonio neto

PNA2.2

| | | |
|-------------------------------|-----------|--|
| NIF: | A11710084 | Espacio destinado para las firmas de los administradores |
| DENOMINACIÓN SOCIAL: | | |
| XEREZ 21 SPEED FESTIVAL, S.A. | | |

| | | RESERVAS | (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS) | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES |
|--|-----|------------|--|-------------------------------------|
| | | 04 | 05 | 06 |
| A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2014 (1) | 511 | 403.932,36 | | -3.572.920,68 |
| I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2014 (1) y anteriores | 512 | | | |
| II. Ajustes por errores del ejercicio 2014 (1) y anteriores | 513 | | | |
| B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2015 (2) | 514 | 403.932,36 | | -3.572.920,68 |
| I. Total ingresos y gastos reconocidos | 515 | | | |
| II. Operaciones con socios o propietarios | 516 | | | |
| 1. Aumentos de capital | 517 | | | |
| 2. (-) Reducciones de capital | 518 | | | |
| 3. Otras operaciones con socios o propietarios | 526 | | | |
| III. Otras variaciones del patrimonio neto | 524 | | | |
| 1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4) | 531 | | | |
| 2. Otras variaciones | 532 | -12.623,62 | | -36.470,35 |
| C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2015 (2) | 511 | 391.308,74 | | -3.609.390,03 |
| I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2015 (2) | 512 | | | |
| II. Ajustes por errores del ejercicio 2015 (2) | 513 | | | |
| D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2016 (3) | 514 | 391.308,74 | | -3.609.391,03 |
| I. Total ingresos y gastos reconocidos | 515 | | | |
| II. Operaciones con socios o propietarios | 516 | | | |
| 1. Aumentos de capital | 517 | | | |
| 2. (-) Reducciones de capital | 518 | | | |
| 3. Otras operaciones con socios o propietarios | 526 | | | |
| III. Otras variaciones del patrimonio neto | 524 | | | |
| 1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4) | 531 | | | |
| 2. Otras variaciones | 532 | 16.331,66 | | -147.702,66 |
| E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2016 (3) | 525 | 407.640,40 | | -3.757.093,69 |

CONTINUA EN LA PÁGINA PNA2.1

CONTINUA EN LA PÁGINA PNA2.3

(1) Ejercicio N-2
(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1)
(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N)
(4) Reserva de revalorización de la Ley 16/2012 de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012 deberán detallar la norma legal en la que se basan

ESTADO ABREVIADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

PNA2.3

B) Estado abreviado total de cambios en el patrimonio neto

| NIF: A11710084 | | Espacio destinado para las firmas de los administradores | | |
|--|-----|--|----------------------------|-------------------------|
| DENOMINACIÓN SOCIAL: XEREZ.21 SPEED FESTIVAL, S.A. | | | | |
| | | OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS | RESULTADO DEL EJERCICIO | (DIVIDENDO A CUENTA) |
| | | 07 | 08 | 09 |
| A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2014 (1) | 511 | | -36.470,35 | |
| I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2014 (1) y anteriores | 512 | | | |
| II. Ajustes por errores del ejercicio 2014 (1) y anteriores | 513 | | | |
| B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2015 (2) | 514 | | -36.470,35 | |
| I. Total ingresos y gastos reconocidos | 515 | | | |
| II. Operaciones con socios o propietarios | 516 | | | |
| 1. Aumentos de capital | 517 | | | |
| 2. (-) Reducciones de capital | 518 | | | |
| 3. Otras operaciones con socios o propietarios | 526 | | | |
| III. Otras variaciones del patrimonio neto | 524 | | | |
| 1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4) | 531 | | | |
| 2. Otras variaciones | 532 | | -111.232,31 | |
| C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2015 (2) | 511 | | -147.702,66 | |
| I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2015 (2) | 512 | | | |
| II. Ajustes por errores del ejercicio 2015 (2) | 513 | | | |
| D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2016 (3) | 514 | | | |
| I. Total ingresos y gastos reconocidos | 515 | | | |
| II. Operaciones con socios o propietarios | 516 | | | |
| 1. Aumentos de capital | 517 | | | |
| 2. (-) Reducciones de capital | 518 | | | |
| 3. Otras operaciones con socios o propietarios | 526 | | | |
| III. Otras variaciones del patrimonio neto | 524 | | | |
| 1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4) | 531 | | | |
| 2. Otras variaciones | 532 | | 147.702,66 | |
| E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2016 (3) | 525 | | -54.872,51 | |

(1) Ejercicio N-2

(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1)

(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N)

(4) Reserva de revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012 deberán detallar la norma legal en la que se basan.

ESTADO ABREVIADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
B) Estado abreviado total de cambios en el patrimonio neto

PNA2.4

| | | |
|-----------------------------|--|--|
| NIF: | A11710084 | |
| DENOMINACIÓN SOCIAL: | XEREZ 21 SPEED FESTIVAL, S.A. | |
| | Espacio destinado para las firmas de los administradores | |

| | | OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO | AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR | SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS |
|---|-----|--|---------------------------------|--|
| | | 10 | 11 | 12 |
| A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO <u>2014</u> (1) | 511 | | | 10.124.657,10 |
| I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio <u>2014</u> (1) y anteriores | 512 | | | |
| II. Ajustes por errores del ejercicio <u>2014</u> (1) y anteriores | 513 | | | |
| B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO <u>2015</u> (2) | 514 | | | 10.124.657,10 |
| I. Total ingresos y gastos reconocidos | 515 | | | |
| II. Operaciones con socios o propietarios | 516 | | | |
| 1. Aumentos de capital | 517 | | | |
| 2. (-) Reducciones de capital | 518 | | | |
| 3. Otras operaciones con socios o propietarios | 526 | | | |
| III. Otras variaciones del patrimonio neto | 524 | | | |
| 1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4) | 531 | | | |
| 2. Otras variaciones | 532 | | | |
| C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO <u>2015</u> (2) | 511 | | | 10.124.657,10 |
| I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio <u>2015</u> (2) | 512 | | | |
| II. Ajustes por errores del ejercicio <u>2015</u> (2) | 513 | | | |
| D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO <u>2016</u> (3) | 514 | | | 10.125.657,10 |
| I. Total ingresos y gastos reconocidos | 515 | | | |
| II. Operaciones con socios o propietarios | 516 | | | |
| 1. Aumentos de capital | 517 | | | |
| 2. (-) Reducciones de capital | 518 | | | |
| 3. Otras operaciones con socios o propietarios | 526 | | | |
| III. Otras variaciones del patrimonio neto | 524 | | | |
| 1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4) | 531 | | | |
| 2. Otras variaciones | 532 | | | |
| E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO <u>2016</u> (3) | 525 | | | 10.124.657,10 |

FINE DE LA PÁGINA PNA2.3

CONTINUA EN LA PÁGINA PNA2.5

(1) Ejercicio N-2
(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1)
(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N)
(4) Reserva de revalorización de la Ley16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley16/2012 deberán detallar la norma legal en la que se basan.

ESTADO ABREVIADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
B) Estado abreviado total de cambios en el patrimonio neto

PNA2.5

| | | |
|----------------------|-------------------------------|--|
| NIF: | A11710084 | Espacio destinado para las firmas de los administradores |
| DENOMINACIÓN SOCIAL: | XEREZ 21 SPEED FESTIVAL, S.A. | |

| | | TOTAL |
|---|-----|--------------|
| | | 13 |
| A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO <u>2014</u> (1) | 511 | 8.115.212,52 |
| I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio <u>2014</u> (1) y anteriores | 512 | |
| II. Ajustes por errores del ejercicio <u>2014</u> (1) y anteriores | 513 | |
| B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO <u>2015</u> (2) | 514 | 8.115.212,52 |
| I. Total ingresos y gastos reconocidos | 515 | |
| II. Operaciones con socios o propietarios | 516 | |
| 1. Aumentos de capital | 517 | |
| 2. (-) Reducciones de capital | 518 | |
| 3. Otras operaciones con socios o propietarios | 526 | |
| III. Otras variaciones del patrimonio neto | 524 | |
| 1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4) | 531 | |
| 2. Otras variaciones | 532 | -160.326,28 |
| C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO <u>2015</u> (2) | 511 | 7.954.886,24 |
| I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio <u>2015</u> (2) | 512 | |
| II. Ajustes por errores del ejercicio <u>2015</u> (2) | 513 | |
| D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO <u>2016</u> (3) | 514 | 7.954.886,24 |
| I. Total ingresos y gastos reconocidos | 515 | |
| II. Operaciones con socios o propietarios | 516 | |
| 1. Aumentos de capital | 517 | |
| 2. (-) Reducciones de capital | 518 | |
| 3. Otras operaciones con socios o propietarios | 526 | |
| III. Otras variaciones del patrimonio neto | 524 | |
| 1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4) | 531 | |
| 2. Otras variaciones | 532 | -38.540,85 |
| E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO <u>2016</u> (3) | 525 | 7.916.345,39 |

LINE DE LA PÁGINA PNA2.4

(1) Ejercicio N-2
(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1)
(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N)
(4) Reserva de revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012 deberán detallar la norma legal en la que se basan

MODELO DE DOCUMENTO ABREVIADO DE
INFORMACIÓN MEDIOAMBIENTAL

IMA

| | | |
|---|--------------------|-------------------|
| SOCIEDAD XEREZ 21 SPEED FESTIVAL, S.A. | | NIF A11710084 |
| DOMICILIO SOCIAL AVDA. ALCALDE ALVARO DOMEQ, 5 | | |
| MUNICIPIO JEREZ DE LA FRONTERA | PROVINCIA CADIZ | EJERCICIO 2016 |

Los abajo firmantes, como Administradores de la Sociedad citada, manifiestan que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales **NO existe ninguna partida de naturaleza medioambiental que deba ser incluida de acuerdo a la norma de elaboración «4ª Cuentas anuales abreviadas» en su punto 5, de la tercera parte del Plan General de Contabilidad (Real Decreto 1514/2007 de 16 de Noviembre).**



Los abajo firmantes, como Administradores de la Sociedad citada, manifiestan que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales **SÍ existen partidas de naturaleza medioambiental, y han sido incluidas en un Apartado adicional de la Memoria de acuerdo a la norma de elaboración «4ª Cuentas anuales abreviadas» en su punto 5, de la tercera parte del Plan General de Contabilidad (Real Decreto 1514/2007 de 16 de Noviembre).**



FIRMAS y NOMBRES DE LOS ADMINISTRADORES

XEREZ 21 SPEED FESTIVAL, S.A.

MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES
CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO CERRADO
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

XEREZ 21 SPEED FESTIVAL, S.A.

1.- ACTIVIDAD DE LA EMPRESA

La sociedad Xerez 21 Speed Festival, S.A., fue constituida el 16 de junio de 1997, mediante escritura pública por tiempo indefinido, estando inscrita en el registro Mercantil de Cádiz, en el tomo 1163, libro 0, folio 123, hoja CA-13404.

Los datos de la empresa objeto de ésta memoria son:

| | |
|----------------|--------------------------------------|
| C.I.F.: | A11710084 |
| Razón social: | Xerez 21 Speed Festival, S.A. |
| Domicilio: | Avda. Alcalde Álvaro Domecq, 5-7 y 9 |
| Código Postal: | 11407 |
| Municipio: | Jerez de la Frontera |
| Provincia: | Cádiz. |

El objeto social de la sociedad consiste en la promoción y desarrollo de un parque temático en la ciudad de Jerez de la Frontera. La sociedad podrá asumir las actividades de construcción, gestión y explotación del mismo y desarrollará otras relacionadas con los sectores del turismo y del ocio complementario del parque.

El 4 de diciembre de 2000, el Excelentísimo Ayuntamiento de Jerez de la Frontera, titular de pleno dominio de la finca situada en el sitio de Pastranilla y Miraflores con una extensión de 828.000 m² elevó a público el contrato de "utilización privativa" de la concesión demanial de 75 años de la parcela para la instalación de un espacio temático (mediante concesión administrativa, suscrito el 9 de Marzo de 2000 con Xerez 21 Speed Festival, S.A. a cambio de un canon anual de 95.560 € revisado y actualizado con arreglo al IPC.

Con fecha 20 de marzo de 2000, la Sociedad, cedió a la entidad Riojana de Fincas S.A. (Riofisa) el derecho de explotación de la concesión administrativa de 103.963 m² netos, (de la que era titular) para la construcción de un parque de ocio y comercio, obteniéndose la correspondiente autorización administrativa de la comunidad autónoma el 26 de mayo de 2004, iniciándose las obras de urbanización de la parcela cedida a principio de octubre de 2004. La contraprestación de la cesión consistió en el devengo de un canon fijo (ver nota de Ingresos a Distribuir en Varios Ejercicios) y un canon variable cifrado en 420.000 € anuales durante el periodo de vigencia, por lo cual el Ayuntamiento actualizó e igualó a dicho importe el canon que hasta ese momento la Sociedad le pagaba.

Con pleno consentimiento de las partes afectadas, los derechos y obligaciones del contrato suscrito con Riofisa, fueron cedidos, por ésta, a la entidad Chamartín Área Jerez S.L.

De la referida parcela de titularidad municipal, cedida a Xerez 21 Speed Festival S.A., como se ha comentado, a través de la concesión administrativa demanial, fue segregada una parcela de 103.963 m², sobre la que se constituyó un derecho de superficie, ya que había cambiado el uso de dicha parcela de público a patrimonial, a favor de Xerez 21 Speed Festival S.A., que ésta cedió, sin contraprestación, y con la renuncia implícita al canon anual que tenía derecho a cobrar de 420.000 euros anuales durante 70 años, por lo que a partir de ese momento y tras los acuerdos suscritos y con respecto a la parcela segregada, Xerez 21 se convirtió en mero contratista para la urbanización de la parcela, modificándose las condiciones económicas de las que originalmente era beneficiaria Xerez 21, pasando a cobrar el Ayuntamiento el canon variable que se devengaba a su favor de 420.000 euros. Dicha parcela fue cedida a su vez a favor de Chamartín Área Jerez S.L., el 6 de octubre de 2007, ya que dicha actuación revalorizaría significativamente el resto de los terrenos. Finalmente Chamartín Área Jerez S.L. (titular entonces del derecho de superficie) transmitió a Deutsche Immobilien Fonds Aktiengesellschaft, Sucursal España, dicho derecho, compensándose a

XEREZ 21 SPEED FESTIVAL, S.A.

través del Ayuntamiento el canon a pagar al mismo con el que procede cobrar por la cesión comentada.

En relación al resto de la parcela objeto de la concesión administrativa demanial inicial, que tiene una extensión de 724.000 m², el Pleno del Ayuntamiento de Jerez en diciembre de 2007 resolvió dicho derecho sin contraprestación, y devengo un canon a su favor de 144.748,11 € en dicho ejercicio.

a) Imagen fiel

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables de la sociedad, y se presentan de acuerdo con la legislación mercantil vigente y con las normas establecidas en el Plan General de Contabilidad, aprobado por Real Decreto 1514/2007 de 16 de noviembre y las disposiciones legales en materia contable obligatorias, con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad.

La aplicación sistemática y regular de los requisitos, principios contables incluidos en los apartados siguientes deberá conducir a que las cuentas anuales muestren la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la empresa. A tal efecto, en la contabilización de las operaciones se atenderá a su realidad económica y no sólo a su forma jurídica.

Estas cuentas anuales que han sido formuladas por el órgano de administración de la Sociedad, se someterán a la aprobación de la Junta General de Socios, y se estima que serán aprobadas sin ninguna modificación.

b) Principios contable

Las cuentas anuales se han formulado considerando los principios contables establecidos en el Código de Comercio, la Ley 16/2007 de 4 de julio y el Real Decreto 1514/2007 de 16 de noviembre: empresa en funcionamiento, devengo, uniformidad, prudencia, no compensación e importancia relativa.

No existe ningún principio contable o criterio de valoración que, teniendo un efecto significativo en las cuentas anuales, se haya dejado de aplicar en su elaboración.

c) Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre

La Sociedad ha elaborado sus estados financieros bajo el principio de empresa en funcionamiento, aunque con fecha de 27 de Marzo de 2015, el Consejo de Administración adoptó por unanimidad:

“REDACCIÓN Y SUSCRIPCIÓN DEL PROYECTO DE CESIÓN GLOBAL DE ACTIVOS Y PASIVOS DE LA SOCIEDAD XEREZ 21 SPEED FESTIVAL, S.A., A FAVOR DE LA SOCIEDAD CORPORACIÓN MUNICIPAL DE JEREZ, S.L.A. (COMUJESA), EN CUMPLIMIENTO DEL ART. 85 DE LA LEY 3/2009 DE MODIFICACIONES ESTRUCTURALES DE LAS SOCIEDADES MERCANTILES”.

Dado que estas estimaciones se han realizado de acuerdo con la mejor información disponible a 31 de diciembre sobre las partidas afectadas, es posible que acontecimientos que pudieran tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas en cualquier sentido en los próximos ejercicios. Dicha modificación se realizará, en su caso, de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación en la correspondiente cuenta de pérdidas y ganancias.

XEREZ 21 SPEED FESTIVAL, S.A.

d) Agrupación de partidas

Las cuentas anuales no tienen ninguna partida que haya sido objeto de agrupación en el balance, en la cuenta de pérdidas y ganancias, en el estado de cambios en el patrimonio neto o en el estado de flujos de efectivo.

e) Elementos recogidos en varias partidas

No se presentan elementos patrimoniales registrados en dos o más partidas del balance.

Los posibles elementos recogidos en varias partidas se desglosan más adelante dentro de la presente memoria, en el supuesto de no especificarse desglose será indicativo de que no se ha recogido elemento alguno en varias partidas.

f) Cambios de criterios contables, errores y estimaciones contables.

Cuando se produce un cambio de criterio contable, que sólo procederá de acuerdo con lo establecido en el principio de uniformidad, se aplica de forma retroactiva y su efecto se calculará desde el ejercicio más antiguo para el que se disponga de información.

El ingreso o gasto correspondiente a ejercicios anteriores que se derive de dicha aplicación motivará, en el ejercicio en que se produce el cambio de criterio, el correspondiente ajuste por el efecto acumulado de las variaciones de los activos y pasivos, el cual se imputará directamente en el patrimonio neto, en concreto, en una partida de reservas salvo que afectara a un gasto o un ingreso que se imputó en los ejercicios previos directamente en otra partida del patrimonio neto. Asimismo se modificarán las cifras afectadas en la información comparativa de los ejercicios a los que le afecte el cambio de criterio contable.

En la subsanación de errores relativos a ejercicios anteriores serán de aplicación las mismas reglas que para los cambios de criterios contables. A estos efectos, se entiende por errores las omisiones o inexactitudes en las cuentas anuales de ejercicios anteriores por no haber utilizado, o no haberlo hecho adecuadamente, información fiable que estaba disponible cuando se formularon y que la empresa podría haber obtenido y tenido en cuenta en la formulación de dichas cuentas.

Sin embargo, se calificarán como cambios en estimaciones contables aquellos ajustes en el valor contable de activos o pasivos, o en el importe del consumo futuro de un activo, que sean consecuencia de la obtención de información adicional, de una mayor experiencia o del conocimiento de nuevos hechos. El cambio de estimaciones contables se aplicará de forma prospectiva y su efecto se imputará, según la naturaleza de la operación de que se trate, como ingreso o gasto en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio o, cuando proceda, directamente al patrimonio neto. El eventual efecto sobre ejercicios futuros se irá imputando en el transcurso de los mismos.

Los cambios de criterio contable o subsanación de errores relativos a ejercicios anteriores se informan en esta memoria, así como los cambios en estimaciones contables que hayan producido efectos significativos en el ejercicio actual, o que vayan a producirlos en ejercicios posteriores.

2.- APLICACIÓN DE RESULTADOS

La propuesta de distribución del Resultado del Ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2016, formuladas por el Consejo de Administración de la Sociedad para su aprobación por la Junta General de Accionista, contempla el traspaso de la totalidad de las pérdidas del ejercicio por importe de 54.872,51 a Resultados Negativos de Ejercicios Anteriores.

XEREZ 21 SPEED FESTIVAL, S.A.

3.- NORMAS DE VALORACIÓN

Las principales normas de valoración utilizadas por la Sociedad en la elaboración de sus cuentas anuales al 31 de diciembre de 2013, de acuerdo con lo establecido en el Plan General de Contabilidad aprobado por Real Decreto 1514/2007, de 16 de noviembre, han sido los siguientes:

3.a.- Inmovilizado intangible.

El inmovilizado intangible que se registra inicialmente por su coste de adquisición, y posteriormente, se valora a su coste minorado por la amortización acumulada y por cualquier pérdida acumulada por su deterioro de valor. La vida útil de la propiedad industrial de la Sociedad es de 5 años.

3.b.- Inmovilizado material

Los elementos de inmovilizado material se valoran al precio de adquisición, minorado por la amortización acumulada y por las posibles pérdidas por deterioro de su valor.

Se amortiza de forma independiente cada parte de un elemento del inmovilizado material que tenga un coste significativo en relación con el coste total del elemento y una vida útil distinta del resto del elemento. Las amortizaciones se calculan de manera sistemática y racional en función de la vida útil de los bienes y su valor residual, según el siguiente detalle:

| Elemento | % Amortiz. |
|---------------------------|------------|
| Mobiliario | 7 |
| Equip.Proceso Información | 25 |
| Elementos de Transporte | 16 |
| Otro Inmov. Material | 9 |

3.c.- Existencias

Los bienes comprendidos en las existencias se valoran por el precio de adquisición, dichos bienes corresponde a las obras de urbanización que se han realizado dentro de los terrenos en los cuales se iba a ubicar el Parque Temático según el siguiente detalle:

| Concepto | Saldo 31.12.2015 | Bajas | Saldo 31.12.2016 |
|-------------------------------------|---------------------|-------|---------------------|
| Certificación Obras de Urbanización | 11.388.599,29 | 0,00 | 11.388.599,29 |

Con fecha 1 de diciembre de 2006 se firma convenio entre Xerez 21 Speed Festival, S.A. y Sevillana Endesa, S.L.U., en las **ESTIPULACIONES** se establecen las condiciones en las que se van a realizar la construcción de las instalaciones de distribución necesarias para la alimentación eléctrica a la Urbanización promovida por Xerez 21 Speed Festival, S.A., y denominada "Plan de Sectorización Área 7 carretera del Calvario Higuera de Rompecerones" y conocida como PARQUE DE OCIO XEREZ 21, en el término municipal de Jerez de la Frontera (Cádiz).

Así mismo, en este convenio en la **ESTIPULACIÓN SEXTA**, párrafo segundo dice: "Estas instalaciones serán objeto de acuerdos posteriores y serán construidas por diversos peticionarios siendo cedidas todas ellas posteriormente a **SEVILLANA ENDESA** una vez dispongan de la preceptiva Autorización Administrativa y aprobación del proyecto de ejecución, y hayan sido..."

XEREZ 21 SPEED FESTIVAL, S.A.

Con posterioridad, el 22 de octubre de 2007 se firma Convenio de Resarcimiento Anexo al Convenio de Cesión en la que en su **EXPONENTE QUINTO** dice:

“Que considerando la existencia de capacidad excedentaria que el **BENEFICIARIO** ha costeado la instalación eléctrica, procede a que éste pueda resarcirse de parte de los costes incurridos de acuerdo con lo dispuesto en el apartado 6 del artículo 45, del Real Decreto 1955/2000, de 1 de Diciembre”

Por lo que **ACUERDAN**:

PRIMERO.- Endesa Distribución y el Beneficiario acuerdan establecer un sistema de resarcimiento, a favor del Beneficiario por el cual, cualquier tercero solicitante de un nuevo suministro que se realice a través de la instalación eléctrica deberá abonar la Beneficiario la Cantidad de Resarcimiento que en este mismo documento se especifica, de acuerdo con la legislación vigente”

OCTAVO.- Con arreglo a lo dispuesto en el apartado 6 del artículo del RD 1955/2000, el plazo de duración del presente Convenio es de cinco años a contar a partir de la firma del mismo.

Por tanto y una vez transcurrido el plazo del Convenio de Resarcimiento, la sociedad Xerez 21 Speed Festival ha procedido a dar de baja el importe del valor las existencias de la Subestación Eléctrica durante el ejercicio 2012, datos de la baja que aparecen en la Memoria del ejercicio 2012

Hay que advertir que las existencias actuales aquí reflejadas no están realmente a disposición de la sociedad, puesto que ocupan suelo de dominio público, por lo que el valor de realización de estas existencias, podrían tener una valoración relativa, pudiendo afectar así al Patrimonio Neto con las posibles consecuencias previstas en el artículo 363.1.d de la Ley de Sociedades de Capital o de una posible insolvencia de la Sociedad.

3.d.- Impuesto sobre Sociedades.

El gasto o ingreso por impuesto sobre beneficios comprende la parte relativa al gasto o ingreso por el impuesto corriente y la parte correspondiente al gasto o ingreso por impuesto diferido.

El impuesto corriente es la cantidad que la sociedad satisface como consecuencia de las liquidaciones fiscales del impuesto sobre el beneficio relativas a un ejercicio. Las deducciones y otras ventajas fiscales en la cuota del impuesto, excluidas las retenciones y pagos a cuenta, así como las pérdidas fiscales compensables de ejercicios anteriores y aplicadas efectivamente en éste, dan lugar a un menor importe del impuesto corriente.

3.e.- Ingresos y gastos.

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio del devengo, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan y con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos. Dichos ingresos se valoran por el valor razonable de la contraprestación recibida, deducidos descuentos e impuestos.

Siguiendo el principio de prudencia valorativa, la Sociedad únicamente contabiliza los ingresos realizados a la fecha del cierre del ejercicio, en tanto que los riesgos previsibles y las pérdidas, aún eventuales, se contabilizan tan pronto son conocidas.

El resultado del ejercicio estará constituido por los ingresos de dicho período menos los gastos del mismo realizados para la obtención de aquellos, en virtud del principio contable de correlación de ingresos y gastos. En dicho sentido hasta finales del ejercicio 2005 se estaba amortizando el importe la cantidad devengada en concepto de canon (13.823.000 €) por la concesión del derecho de superficie a favor del promotor del parque comercial y de ocio AREA SUR de 103.963 m2. La

XEREZ 21 SPEED FESTIVAL, S.A.

pérdida de dicho derecho sin la obligación de devolver dicho canon pero con el compromiso de su materialización en la urbanización de la parcela objeto del derecho inicial, interrumpió en dicho ejercicio de la amortización.

4.- INMOVILIZADO INTANGIBLE

La composición y movimientos de los activos intangibles y sus correspondientes amortizaciones acumuladas durante el ejercicio han sido los siguientes:

| COSTE | SALDO 31-12-2015 | ADICIONES O DOTACIONES | TRASPASOS | SALDO 31-12-2016 |
|-------------------------------|---------------------|---------------------------|-------------|---------------------|
| Propiedad Industrial | 2.395,72 | 0,00 | 0,00 | 2.395,72 |
| TOTAL INTANGIBLE BRUTO | 2.395,72 | 0,00 | 0,00 | 2.395,72 |
| AMORTIZACIÓN ACUMULADA | -2.395,72 | 0,00 | 0,00 | -2.395,72 |
| TOTAL INTANGIBLE NETO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

5.- INMOVILIZADO MATERIAL

El análisis de los movimientos de cada partida del balance incluida en este epígrafe "Inmovilizado material" y su correspondiente amortización acumulada han sido los siguientes:

| CONCEPTO COSTE | Saldo 31-12-2015 | Adiciones o dotaciones | Salidas | Traspaso | Saldo 31-12-2016 |
|------------------------------|---------------------|---------------------------|-------------|-------------|---------------------|
| Mobiliario | 33.557,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 33.557,97 |
| Equip.Proceso Informac. | 163,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 163,20 |
| Elementos de Transporte | 1.554,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.554,23 |
| Otro Inmov. Material | 5.866,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.866,69 |
| TOTAL INMOV.MAT.BRUTO | 41.142,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 41.142,09 |
| AMORT.ACUMUL. | Saldo 31-12-2015 | Adiciones o dotaciones | Salidas | Traspaso | Saldo 31-12-2016 |
| Mobiliario | -34.223,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -34.223,34 |
| Equip.Proceso Informac. | -163,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -163,20 |
| Elementos de Transporte | -1.554,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.554,24 |
| Otro Inmov. Material | -5.201,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -5.201,31 |
| TOTAL AMORT.ACUMUL. | -41.142,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -41.142,09 |
| TOTAL INMOV.MAT.NETO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Todos los elementos del inmovilizado material están totalmente Amortizados.

6.- INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

El movimiento habido durante el ejercicio cerrado al 31 de diciembre de 2016 en las diferentes cuentas que componen este capítulo del balance de situación ha sido el siguiente:

XEREZ 21 SPEED FESTIVAL, S.A.

| CONCEPTO | Saldo 31-12-2015 | Adiciones | Retiros | Saldo 31-12-2016 |
|---------------------------------------|---------------------|-------------|-------------|---------------------|
| Depósito y Fianzas Constituidos a L/P | 101.571,04 | 0,00 | 0,00 | 101.571,04 |
| TOTAL | 101.571,04 | 0,00 | 0,00 | 101.571,04 |

El importe corresponde a la Fianza por Concesión Demanial de los Terrenos, entregada al Excmo. Ayuntamiento de Jerez de la Frontera y pendiente de cancelar.

7.- EXISTENCIAS

El análisis del movimiento de cada partida del balance incluida en este epígrafe es el siguiente:

| CONCEPTO | Saldo 31-12-2015 | Adiciones o Dotaciones | Salidas | Saldo 31-12-2016 |
|--------------------------------|----------------------|---------------------------|-------------|----------------------|
| Productos en Curso | 11.013.577,61 | 0,00 | 0,00 | 11.013.577,61 |
| Certif. Obras Urbanización | 11.013.577,61 | 0,00 | 0,00 | 11.013.577,61 |
| Certif. Subestación Eléctrica | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Proyecto Parque Temático | 375.021,68 | 0,00 | 0,00 | 375.021,68 |
| TOTAL EXISTENCIAS BRUTO | 11.388.599,29 | 0,00 | 0,00 | 11.388.599,29 |

8.- DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR

La composición de estos epígrafes del Balance de situación al 31 de diciembre de 2016 presenta el siguiente detalle:

| Administraciones Pbcas. Deudoras | Saldo 31-12-2016 |
|---|---------------------|
| Hda. Pbca. Deudora por IVA | 1.819,36 |
| Ayto. Jerez Deudor por Subv. Concedidas | 127.610,41 |
| Anticipos Acreedores | 781,33 |
| TOTAL | 130.211,10 |

9.- EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LIQUIDOS EQUIVALENTES

La composición de este epígrafe del Balance de situación al 31 de diciembre de 2016 presenta el siguiente detalle.

| Concepto | Importe |
|-------------------|------------------|
| Caja | 209,91 |
| Bancos cta.sctes. | 25.674,52 |
| Suma | 25.884,43 |

XEREZ 21 SPEED FESTIVAL, S.A.

10.- FONDOS PROPIOS

La composición y movimientos del patrimonio neto al 31 de Diciembre de 2016 presentan el siguiente detalle:

| CONCEPTO | Saldo 31-12-2015 | Distribución de Rtdo. | Pérdidas y Ganancias | Saldo 31-12-2016 |
|------------------------------|----------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------|
| Capital Social | 1.196.014,09 | 0,00 | 0,00 | 1.196.014,09 |
| Reservas Legales | 616,15 | 0,00 | 0,00 | 616,15 |
| Otras Reservas | 390.692,59 | 0,00 | 16.331,66 | 407.024,25 |
| Rtdos.Neg. Ejerc. Anteriores | -3.609.391,03 | -147.702,66 | 0,00 | -3.757.093,69 |
| Pérdidas y Ganancias | -147.702,66 | 147.702,66 | -54.872,51 | -54.872,51 |
| TOTAL | -2.169.770,86 | 0,00 | -38.540,85 | -2.208.311,71 |

Capital Suscrito

El capital social está representado por trescientas noventa y ocho participaciones sociales iguales, acumulables e indivisibles, numeradas correlativamente del 1 al 398, inclusive de un valor nominal cada una de ellas de 3.005,06 €. Todas las participaciones constitutivas del capital social gozan de los mismos derechos, no existiendo restricciones estatutarias para su transferibilidad, salvo el derecho de recompra preferente de sus accionistas y no cotizando en bolsa.

A 31 de Diciembre de 2016 el accionista con una participación del 100% del Capital Social es la sociedad municipal "Corporación Municipal de Jerez, S.A. (COMUJESA)

Reserva Legal

El artículo 214 del TRLSA indica que una cifra igual al 10% del beneficio del ejercicio se destinará a la reserva legal hasta que ésta alcance al menos el 20% del capital social, pudiéndose destinar sólo a la compensación de pérdidas si no existieran otras reservas disponibles.

Reservas Voluntarias

Las "Otras reservas" son de libre disposición, una vez que la Sociedad tenga constituida la "Reserva Legal" y no existan "Resultados negativos de ejercicios anteriores".

11.- SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS

Los importes incluidos en este epígrafe, corresponden a cobros realizados por contratos de cesión, patrocinio de sociedades externas además de subvenciones de Capital del Excmo. Ayuntamiento de Jerez de la Frontera.

Chamartín Área Jerez S.L.

Con fecha 28-12-2005, se firma contrato con esta sociedad, que regula la contraprestación financiera correspondiente a la obligación de la sociedad a desarrollar la urbanización de la parcela cedida en derecho de superficie a Chamartín Área Jerez SA (que a su vez ha sido transmitido a Deutsche Immobilien Fonds Aktiengesellschaft, Sucursal España). Hasta el final del ejercicio 2005, la entidad era titular del derecho de superficie de la parcela de 103.963 m2 sobre la que se está realizando las obras de urbanización que era el acuerdo inicial, pero en el nuevo acuerdo, se obliga Xerez 21 Speed Festival, S.A., a la acometida eléctrica a pie de parcela antes del 30-6-2007. Al 31-7-2007 se ha terminado la urbanización de las calles y está pendiente de recepción por parte del Excmo.

XEREZ 21 SPEED FESTIVAL, S.A.

14.- ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR

El análisis de cada partida del balance al 31 de Diciembre de 2016 incluida en este epígrafe han sido los siguientes:

| CONCEPTO | Saldo 31-12-2016 |
|-------------------------------|---------------------|
| Acreedores Varios | 27.486,94 |
| Otras deudas con Admon.Pbcas. | 254.806,89 |
| TOTAL | 282.293,83 |

Acreedores Varios

La composición del saldo de este epígrafe recogido en el balance de situación a 31 de Diciembre de 2016, tiene como partidas más significativas:

| CONCEPTO | IMPORTE |
|--|------------------|
| Atlantis, Transp. Internacional., S.L. | 4.360,18 |
| Hispacontrol Auditores, S.L. | 23.079,06 |
| Acreedores Varios | 47,70 |
| SUMA | 27.486,94 |

Otras deudas con las Administraciones Públicas

La composición del saldo de este epígrafe recogido en el balance de situación a 31 de Diciembre de 2016, es como sigue:

| CONCEPTO | IMPORTE |
|-------------------------------------|-------------------|
| Hda. Pbca. Acreedora por IRPF | 1.281,06 |
| Seguridad Social Acreedora | 228.965,40 |
| Ayto. Jerez Acreed. Imptos. Mnplcs. | 24.560,43 |
| SUMA | 254.806,89 |

Su desglose es:

Hda. Pública Acreedora por IRPF

- IRPF AÑO 2015 1.281,06

Seguridad Social Acreedora

| CONCEPTO | IMPORTE |
|---------------------------------------|-------------------|
| Seg.Soc. 2009/2013 | 197.087,62 |
| Seg.Soc. 2014/2016 | 22.814,29 |
| Recargos e intereses cuotas 2014/2016 | 9.063,49 |
| SUMA | 228.965,40 |

XEREZ 21 SPEED FESTIVAL, S.A.

Impuestos Municipales

| CONCEPTO | IMPORTE |
|---------------------------|------------------|
| Impuesto IBI | 14.531,51 |
| Impuesto IAE | 3.913,77 |
| Impuesto Circulación Moto | 68,45 |
| Imppto. Concesión Adm. | 6.046,70 |
| SUMA | 24.560,43 |

Ejercicios abiertos a inspección

Al cierre la Sociedad tiene abiertos a inspección por las autoridades fiscales todos los impuestos principales que le son aplicables. El Órgano de administración de la Sociedad no espera que, en caso de inspección, surjan pasivos adicionales de importancia.

Según establece la legislación vigente, los impuestos no pueden considerarse definitivamente liquidados hasta que las declaraciones presentadas hayan sido inspeccionadas por las autoridades fiscales, o haya transcurrido el plazo de prescripción de cinco años.

Debido a las diferentes interpretaciones de la normativa fiscal aplicable, podrían existir ciertas contingencias fiscales, cuya cuantificación no es posible determinar objetivamente. No obstante, se estima que la deuda tributaria que de estos hechos podría derivarse no afectaría significativamente a estas cuantías anuales en su conjunto.

15.- INGRESOS Y GASTOS

Otros ingresos de Explotación.-

La composición de este epígrafe de la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio a 31 de Diciembre de 2016 adjunta es la siguiente:

Subvenciones a la explotación

El detalle de este epígrafe de la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio cerrado al 31 de diciembre de 2016 corresponde a las subvenciones concedidas por el Excmo. Ayuntamiento de Jerez de la Frontera, a la sociedad durante el ejercicio cuyo importe se eleva a 102.364,00 €, destinando dicho importe al pago de los salarios del personal, así como otros gastos de explotación, servicios profesionales, financieros, etc.

Ingresos excepcionales

Corresponde al ingreso de 32.407,31 euro, por Indemnización solidaria a cargo de D. Pedro Pacheco Herrera y D. José López Benítez, según Procedimiento Abreviado 34/12, dimanante de las Diligencias Previas 3264/08 del Juzgado de Instrucción nº Tres de Jerez de la Frontera, por supuesto delito continuado de prevaricación, malversación de caudales públicos y falsedad en documento.

XEREZ 21 SPEED FESTIVAL, S.A.

Gastos de personal

La composición de este epígrafe de la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio a 31 de Diciembre de 2016 adjunta es la siguiente:

| CONCEPTO | IMPORTE |
|--------------------|-------------------|
| Sueldos y Salarios | 40.054,70 |
| Indemnizaciones | 119.379,76 |
| Cargas Sociales | 8.269,55 |
| TOTAL | 167.704,01 |

Con fecha 31 de Julio de 2016 ha causado baja laboral el único trabajador que la sociedad aún mantenía dado de alta.

El número medio de personal empleadas por la Sociedad durante el ejercicio cerrado a 31 de Diciembre de 2016, distribuido por categorías profesionales, ha sido el siguiente:

| Categoría Profesional | Hombres | Mujeres | Total |
|-----------------------|-------------|----------|-------------|
| Técnico | 0,58 | 0 | 0,58 |
| TOTAL | 0,58 | 0 | 0,58 |

Las "Cargas Sociales" registradas por la Sociedad durante el ejercicio, corresponden a la Seguridad Social a cargo de la empresa.

Otros Gastos de Explotación

El detalle por conceptos de este epígrafe de la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio cerrado al 31 de Diciembre de 2016 adjunta se muestra a continuación:

| CONCEPTO | IMPORTE |
|---------------------------------|-----------------|
| Servicios Prof. Independientes | 966,34 |
| Servicios bancarios y similares | 142,51 |
| Otros Servicios | 589,76 |
| Otros tributos | 8,82 |
| Suma | 1.707,43 |

Gastos Excepcionales

El detalle de esta cuenta al 31 de Diciembre de 2016 corresponde a los gastos por sanciones, recargos e intereses de demora de la Seguridad Social por el impago de los seguros sociales tanto cuota obrera como cuota patronal.

XEREZ 21 SPEED FESTIVAL, S.A.

Así mismo esta cuenta recoge las costas e intereses judiciales por la Demanda Laboral interpuesta por D. José Antonio Martínez de Lagos contra la sociedad por atrasos de pago de nóminas y despido improcedente con que ha sido sancionada la sociedad.

Su desglose es:

| CONCEPTO | IMPORTE |
|---------------------------------------|------------------|
| Intereses Demora y recargo Seg.Social | 2.269,57 |
| Costas e Intereses Judiciales | 4.325,48 |
| Intereses y costas salarios atrasados | 11.938,45 |
| TOTAL | 18.533,50 |

Resultado de Explotación

El detalle del resultado al 31 de diciembre de 2016 se desglosa:

| | |
|-----------------------------|-------------------|
| Total Gastos | -189.643,83 |
| Total Ingresos | 134.771,32 |
| RESULTADO (Pérdidas) | -54.872,51 |

16.- ENTIDADES VINCULADAS

Los saldos y transacciones en relación a las empresas vinculadas al 31 de Diciembre de 2015 son los siguientes:

| EMPRESA | IMPORTE | Tipo de Transacción |
|----------------------------------|--------------|--------------------------------|
| Ajemsá (Sdad.Absorvida Ayto) | 509.537,63 | Préstamo intereses Dic/10 |
| Fras.Ptes.Recibir GMU (Ayto) | 929.371,62 | Urbanización Viales NIV |
| GMU (Ayuntamiento) | 22.845,64 | Gtos.Personal Comis.Serv. |
| Jereyssa (Sdad.Absorvida Ayto) | 22.848,32 | Impuestos Municipales |
| Ayto. Jerez de la Frontera | 1.285.176,76 | Cta.Cte.Socios Administ. |
| Ayto. Jerez Fra.(Canon Terrenos) | 694.829,40 | Canon Concesión Administrativa |

17.- INFORMACION SOBRE EL CONSEJO DE ADMINISTRACION

Los Administradores de la Sociedad que han desempeñado dicho cargo a lo largo del ejercicio cerrado al 31 de Diciembre de 2016, no han recibido remuneración por concepto alguno.

18.- HECHOS POSTERIORES

Con posterioridad al cierre de éstas cuentas anuales, la Agencia Tributaria ha realizado embargo del saldo de la cuenta bancaria por importe de 21.246,17 euros, correspondientes a las liquidaciones de intereses y costas por impagos de impuestos de IRPF, cuyo desglose está pendientes de conciliar.

Jerez de la Frontera, 29 de Marzo de 2017

XEREZ 21 SPEED FESTIVAL, S.A.

Ayuntamiento de Jerez de la Frontera, a cambio Xerez 21 Speed Festival, S.A., recibe un canon por importe de 13.823.278 €.

Por dicho motivo las certificaciones que en un principio empezaron a capitalizarse como Inmovilizaciones Materiales, han sido traspasadas a final del ejercicio 2006 a Existencias, que a su vez junto con el importe de dicho canon se regularizará en la cuenta de resultados cuando se terminen las obras.

Neumáticos Michelin, S.A.

Con fecha 18-12-2000, se firma con Neumáticos Michelin, S.A. un contrato de patrocinio por el que se recibió 300.506 € que se abonaron por mitades entre el año 2000 y el año 2001. Con fecha 1-12-2006 la entidad envió un escrito a Neumáticos Michelin, S.A., en el que se renegocian las condiciones del contrato, por el cual se reubica el muñeco Bibendum, objeto del patrocinio, en suelo del Ayuntamiento.

Excmo. Ayuntamiento de Jerez de la Frontera

El importe corresponde a subvenciones de Capital realizadas por el Excmo. Ayuntamiento de Jerez de la Frontera, para hacer frente de las deudas que Xerez 21 Speed Festival mantenía con las sociedades Servicios y Obras Jerezanos, S.A. y BT Ignite España, SAU.

Durante el ejercicio cerrado al 31 de Diciembre de 2016 en este epígrafe del Patrimonio Neto no ha habido movimiento alguno.

| CONCEPTO | Saldo 31-12-2015 | Bajas | Saldo 31-12-2016 |
|--|---------------------|-------|---------------------|
| Excmo. Ayto de Jerez de la Frontera | 2.224.845,38 | 0,00 | 2.224.845,38 |
| Ingr.a Distrib.Varios Ejerc. Riojana de Fincas, S.A. | 7.899.811,72 | 0,00 | 7.899.811,72 |
| TOTAL | 10.124.657,10 | 0,00 | 10.124.657,10 |

12.- PROVISIONES

El saldo de esta cuenta corresponde a la provisión de gastos de retribuciones al personal, correspondientes a la paga Extra de Diciembre de 2012, por importe de 5.865,59 euros, que el Consejo de Administración acordó no pagar, siguiendo el mismo criterio que las administraciones públicas adoptaron.

13.- DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A CORTO PLAZO

Los saldos y transacciones de este epígrafe en el balance de situación al 31 de Diciembre de 2016 son como sigue:

| CONCEPTO | Saldo 31-12-2015 | Adiciones | Saldo 31-12-2016 |
|-------------------------------------|---------------------|-----------|---------------------|
| Fras.Ptes.Recibir G.M.U. Urbaniz. | 929.371,62 | 0,00 | 929.371,62 |
| Excmo. Ayto. Jerez "Canon Terrenos" | 694.829,40 | 0,00 | 694.829,40 |
| Ptmo. Aguas de Jerez, S.A. | 509.537,63 | 0,00 | 509.537,63 |
| Delegación Mnpal.de Urbanismo | 22.845,64 | 0,00 | 22.845,64 |
| Excmo.Ayto. Jerez Fra. Cta.cte. | 1.285.176,76 | 0,00 | 1.285.176,76 |
| TOTAL | 3.441.761,05 | 0,00 | 3.441.761,05 |

XEREZ 21 SPEED FESTIVAL, S.A.

Dña. María del Carmen Sánchez Díaz
PRESIDENTA:

CONSEJERAS/OS:

Dña. Laura Álvarez Cabrera

Don Santiago Galván Gómez

Dña. María Isabel Ripalda Ardila

Don Juan Antonio Jiménez Campos