

# MEMORIA PYME

CIF: B98428675 - ALAQUAS EMPRESA MUNICIPAL, S.L.

Ejercicio: 2018

## 1. Actividad de la empresa

El objeto social y la actividad principal de la empresa es el descrito en los Estatutos Sociales y consiste en la gestión de servicios **propios** del ente territorial (Ayuntamiento de Alaquàs), principalmente del área de bienestar social.

## 2. Bases de presentación de las cuentas anuales

### 1) Imagen fiel.

Las Cuentas Anuales se han preparado a partir de los registros contables de la sociedad, habiéndose aplicado por la dirección de la misma las disposiciones legales vigentes en materia de contabilidad, con objeto de reflejar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la empresa.

No hay ninguna razón excepcional por la que, para mostrar la imagen fiel de la sociedad, haya habido que incumplir alguna disposición legal en materia contable que influyera sobre el patrimonio, la situación financiera o los resultados de la empresa.

Tampoco Existe ninguna información complementaria, que resulte necesario incluir, ya que la aplicación de las disposiciones legales en materia de contabilidad y los principios contables generalmente aceptados, son suficientes para mostrar la imagen fiel de la empresa.

Las Cuentas Anuales han sido formuladas por el Consejo de Administración de la sociedad y se **someterán** a la aprobación de la Junta General Ordinaria que coincide con el Pleno del Excelentísimo Ayuntamiento de Alaquàs, estimándose que serán aprobadas sin modificación alguna.

La sociedad, al cierre del ejercicio, reúne los requisitos establecidos en el artículo 2 del Real Decreto 1515/2007, de 16 de noviembre, para poder aplicar el Plan General de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Empresas.

### 2) Principios contables no obligatorios aplicados.

No hay razones que justifiquen la falta de aplicación de algún principio contable obligatorio.

### 3) Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre.

No ha habido cambios en ninguna estimación contable que sea significativa ni que afecte al ejercicio actual.

La dirección no es consciente de la existencia de ninguna incertidumbre importante que pueda aportar dudas significativas sobre el futuro de la funcionalidad de la empresa.

### 4) Comparación de la información.

Las presentes Cuentas Anuales son perfectamente comparables con las del ejercicio anterior.

No se ha efectuado ninguna modificación de la estructura del balance, de la cuenta de pérdidas y ganancias y del estado de cambios en el patrimonio neto respecto al ejercicio anterior.

### 5) Elementos recogidos en varias partidas

Todos los elementos patrimoniales están recogidos en una única partida del balance

### 6) Cambios en criterios contables

En el ejercicio no se han efectuado ajustes por cambios en criterios contables.

### 7) Corrección de errores

En el ejercicio, no se han efectuado ajustes por corrección de errores

### 8) Importancia relativa

Al determinar la información a desglosar en la presente Memoria sobre las diferentes partidas de los estados financieros u otros asuntos, la Sociedad, de acuerdo con el Marco Conceptual del Plan General de Contabilidad, ha tenido en cuenta la importancia relativa en relación con las cuentas anuales del ejercicio cerrado.

Fecha: 31-03-2019

Página 1

# MEMORIA PYME

CIF: B98428675 - ALAQUAS EMPRESA MUNICIPAL, S.L.

Ejercicio: 2018

## 3. Normas de registro y valoración

Las Normas de Valoración aplicadas por la sociedad para la elaboración de las Cuentas Anuales, han sido las establecidas por la legislación mercantil y la propia normativa contable. En general se han tenido en cuenta los criterios que se indican en relación, en su caso, con las siguientes partidas:

### 1) Inmovilizado intangible:

La capitalización del Inmovilizado Intangible se realiza conforme a las normas establecidas en la memoria del nuevo Plan General de Contabilidad y su valoración se realiza conforme al precio de adquisición satisfecho.

La amortización de los activos depreciables que integran el inmovilizado intangible se ha realizado por el sistema lineal en virtud de la vida útil de cada elemento, salvo que se trate de un intangible de vida útil indefinida, en cuyo caso no se practica amortización alguna o se trate de un Fondo de Comercio, en cuyo caso estaremos a la real depreciación del bien.

### 2) Inmovilizado material

Los inmovilizados materiales, se han valorado por su precio de adquisición, incluyendo en éste, además del importe facturado por el acreedor, todos los gastos adicionales producidos hasta la puesta en marcha del elemento (impuestos, transportes, aduanas, seguros, instalación, montaje, etc.)

Las reparaciones que no representan una ampliación de vida útil y los gastos de mantenimiento, son cargados directamente a la cuenta de Pérdidas y Ganancias. Los costes de ampliación o mejora que dan lugar a una mayor duración del bien son capitalizados como mayor valor del mismo.

La dotación anual a la amortización se calcula por el método lineal en función de la vida útil estimada de los diferentes bienes, aplicando los siguientes porcentajes:

Descripción	% Anual
Aplicaciones informáticas	33%
Elementos de transporte	16%

### 3) Inversiones inmobiliarias

No existen partidas contabilizadas en este concepto.

### 4) Permutas

No existen partidas contabilizadas en este concepto.

### 5) Criterios empleados en las actualizaciones de valor practicadas, con indicación de los elementos patrimoniales afectos.

No se han practicado actualizaciones de valor en elementos patrimoniales, en el presente ejercicio.

### 6) Instrumentos financieros

#### 6.1) Activos financieros.

Son clasificados en tres categorías:

- Activos financieros a coste amortizado

Se clasifican en este grupo los créditos comerciales y otros activos financieros como créditos no comerciales, inversiones de renta fija, depósitos en entidades de crédito, fianzas y depósitos.

La valoración de estas partidas se realiza por el valor nominal de las mismas, salvo que tenga un vencimiento superior al año o que tengan pactado un interés contractual explícito, en cuyo caso se valorarán por la contraprestación entregada.

## MEMORIA PYME

CIF: B98428675 - ALAQUAS EMPRESA MUNICIPAL, S.L.

Ejercicio: 2018

Las correcciones de valor por deterioro se determinan por la diferencia del valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo futuros que se espera recibir de estos activos.

- Activos financieros mantenidos para negociar  
La sociedad, ha incluido en este apartado, a los activos financieros que se han originado o se han adquirido con el propósito de venderlos a corto plazo, o a los activos financieros que formen parte de una cartera de instrumentos financieros con el fin de obtener ganancias a corto plazo. También se han incluido a los instrumentos financieros derivados sin contrato de garantía financiera y sin designación como instrumento de cobertura. Estos activos financieros se han valorado por su coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada. La valoración posterior se realizará igualmente a valor razonable. Los cambios en el valor razonable se llevarán a la Cuenta de Resultados del ejercicio.
- Activos financieros a coste  
En esta categoría, se han incluido las inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas, así como otros instrumentos de patrimonio no incluidos en la categoría de activos financieros para negociar.  
Estos activos financieros se han valorado inicialmente al coste. La valoración posterior se realizará igualmente al coste menos las correcciones por deterioro efectuadas.  
El deterioro se determinará por la diferencia entre el coste medio ponderado y el importe recuperable.

### 6.2) Pasivos financieros.

Son clasificados en dos categorías:

- Pasivos financieros a coste amortizado  
Se clasifican en este grupo los débitos comerciales y otros pasivos financieros no comerciales tales como deudas por adquisición de activos...  
La valoración de estas partidas se realiza por el valor nominal de las deudas, sin calcular la parte financiera, salvo que tenga un vencimiento superior al año o que tengan pactado un interés contractual explícito, en cuyo caso se valorarán por el valor razonable de la contraprestación recibida.
- Pasivos financieros mantenidos para negociar  
La empresa ha incluido en este apartado a los instrumentos financieros derivados, siempre que no sean contratos de garantía financiera, ni hayan sido designados como instrumentos de cobertura. Estos pasivos financieros se han valorado inicialmente por el valor razonable de la contraprestación entregada. La valoración posterior se realizará igualmente a valor razonable. Los cambios en el valor razonable se llevarán a la cuenta de resultado del ejercicio.

### 7) Acciones propias

La compañía no posee autocartera. No obstante, si ésta se produjese, se activaría por el valor de adquisición.

### 8) Existencias

No existen partidas contabilizadas en este concepto.

### 9) Transacciones en moneda extranjera

En la actividad que realiza la sociedad no existen operaciones comerciales que den origen a transacciones en moneda extranjera.

### 10) Impuestos sobre beneficios

El gasto por el Impuesto sobre Sociedades se ha calculado diferenciando el impuesto corriente del impuesto diferido.

## MEMORIA PYME

CIF: B98428675 - ALAQUAS EMPRESA MUNICIPAL, S.L.

Ejercicio: 2018

Se calcula en función del resultado del ejercicio, considerando las diferencias existentes entre el resultado contable y el resultado fiscal (Base imponible del Impuesto) y distinguiendo en éstas su carácter de permanentes o temporales. A efectos de determinar el impuesto se registran como impuesto sobre beneficios anticipado o diferido, según corresponda.

Los pasivos por impuestos diferidos al cierre del ejercicio figuran registrados según los tipos de gravamen esperados en el momento de su reversión, según la normativa vigente.

### 11) Ingresos y gastos

Siguiendo el principio de prudencia, 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.

Los ingresos y gastos de la sociedad se reconocen de acuerdo con el principio de devengo, es decir cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismo representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de los mismos.

### 12) Provisiones y contingencias

Las provisiones se han valorado en la fecha de cierre del ejercicio por el valor actual del importe necesario para cancelar o transferir a un tercero la obligación.

### 13) Subvenciones, donaciones y legados

Las subvenciones de capital no reintegrables se valoran por el importe concedido, reconociéndose inicialmente como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se imputan a resultados en proporción a la depreciación experimentada durante el período por los activos financiados por dichas subvenciones, salvo que se trate de activos no depreciables en cuyo caso se imputarán al resultado del ejercicio en que se produzca la enajenación o baja en inventario de los mismos.

Mientras tienen el carácter de subvenciones reintegrables se contabilizan como deudas a largo plazo transformables en subvenciones.

Cuando las subvenciones se concedan para financiar gastos específicos se imputarán como ingresos en el ejercicio en que se devenguen los gastos que están financiando.

### 14) Negocios conjuntos

La sociedad no participa en ningún negocio conjunto, ni ha participado en combinación de negocios alguna.

### 15) Transacciones entre partes vinculadas

Las operaciones entre empresas del mismo grupo, con independencia del grado de vinculación entre las empresas del grupo participantes, se han contabilizado de acuerdo con las normas generales, esto es, en el momento inicial por su valor razonable. La valoración posterior se realiza de acuerdo con lo previsto en las normas particulares para las cuentas que corresponda.

Esta norma de valoración afecta a las partes vinculadas que se explicitan en la Norma de registro y valoración 13ª del Plan General de Contabilidad. En este sentido:

- Se entenderá que una empresa forma parte del grupo cuando ambas estén vinculadas por una relación de control, directa o indirecta, análoga a la prevista en el artículo 42 del Código de Comercio, o cuando las empresas estén controladas por cualquier medio por una o varias personas jurídicas que actúen conjuntamente o se hallen bajo dirección única por acuerdos o cláusulas estatutarias.
- Se entenderá que una empresa es asociada cuando, sin que se trate de una empresa del grupo en el sentido señalado, la empresa o las personas físicas dominantes, ejerzan sobre esa empresa asociada una influencia significativa, tal como se desarrolla detenidamente en la citada Norma de registro y valoración 13ª.
- Una parte se considera vinculada a otra cuando una de ellas ejerce o tiene la posibilidad de ejercer directa o indirectamente o en virtud de pactos o acuerdos entre accionistas o partícipes, el control sobre otra o una influencia significativa en la toma de decisiones financieras y de

# MEMORIA PYME

CIF: B98428675 - ALAQUAS EMPRESA MUNICIPAL, S.L.

Ejercicio: 2018

explotación de la otra, tal y como se detalla detenidamente en la Norma de registro y valoración 15ª.

## 4. Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

### 1) Estado de movimientos del inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

Los movimientos durante el ejercicio de cada uno de estos epígrafes y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas y correcciones valorativas por deterioro de valor acumuladas, se resumen en la siguiente tabla:

EJERCICIO ACTUAL				
Estado de movimientos del inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias		Inmovilizado intangible	Inmovilizado material	Inversiones inmobiliarias
		1	2	3
A) SALDO INICIAL BRUTO	9200	5.784,69	65.228,21	0,00
(+) Entradas	9201	0,00	0,00	0,00
(+) Correcciones de valor actualización	9214	0,00	0,00	0,00
(-) Salidas	9202	0,00	0,00	0,00
B) SALDO FINAL BRUTO	9203	5.784,69	65.228,21	0,00
C) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL	9204	5.784,69	28.090,03	0,00
(+) Dotación a la amortización del ejercicio	9205	0,00	14.120,44	0,00
(+) Aumento de la amort. acumulada por efecto de la actualización	9215	0,00	0,00	0,00
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos	9206	0,00	0,00	0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas o traspasos	9207	0,00	0,00	0,00
D) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL	9208	5.784,69	42.210,74	0,00
E) CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO INICIAL	9209	0,00	0,00	0,00
(+) Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el período	9210	0,00	0,00	0,00
(-) Reversión de correcciones valorativas por deterioro	9211	0,00	0,00	0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas o traspasos	9212	0,00	0,00	0,00
F) CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO FINAL	9213	0,00	0,00	0,00

# MEMORIA PYME

CIF: B98428675 - ALAQUAS EMPRESA MUNICIPAL, S.L.

Ejercicio: 2018

EJERCICIO ANTERIOR				
Estado de movimientos del inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias		Inmovilizado intangible	Inmovilizado material	Inversiones inmobiliarias
		1	2	3
A) SALDO INICIAL BRUTO	9200	5.784,69	21.711,90	0,00
(+) Entradas	9201	0,00	43.516,31	0,00
(+) Correcciones de valor actualización	9214	0,00	0,00	0,00
(-) Salidas	9202	0,00	0,00	0,00
B) SALDO FINAL BRUTO	9203	5.784,69	65.228,21	0,00
C) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL	9204	5.784,69	15.871,17	0,00
(+) Dotación a la amortización del ejercicio	9205	0,00	12.219,13	0,00
(+) Aumento de la amort. acumulada por efecto de la actualización	9215	0,00	0,00	0,00
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos	9206	0,00	0,00	0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas o traspasos	9207	0,00	0,00	0,00
D) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL	9208	5.784,69	28.090,03	0,00
E) CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO INICIAL	9209	0,00	0,00	0,00
(+) Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el período	9210	0,00	0,00	0,00
(-) Reversión de correcciones valorativas por deterioro	9211	0,00	0,00	0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas o traspasos	9212	0,00	0,00	0,00
F) CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO FINAL	9213	0,00	0,00	0,00

En el presente ejercicio, no se han efectuado actualizaciones al amparo de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre.

## MEMORIA PYME

CIF: B98428675 - ALAQUAS EMPRESA MUNICIPAL, S.L.

Ejercicio: 2018

### 2) Arrendamientos financieros y otras operaciones de naturaleza similar sobre activos no corrientes

En el presente ejercicio no existen operaciones de arrendamiento financiero y operaciones de naturaleza similar sobre activos no corrientes.

### 3) Otra información.

La empresa no dispone de ningún bien material que por su naturaleza o importe requiera de facilitar información adicional del mismo.

Del mismo modo, la compañía tampoco dispone de ningún intangible con generación de flujos sin límite de tiempo y que por lo tanto, deba ser calificado como intangible con vida útil indefinida. La compañía no dispone en su inmovilizado de ningún bien inmueble que pueda ser calificado como inversiones inmobiliarias.

**MEMORIA PYME**

CIF: B98428675 - ALAQUAS EMPRESA MUNICIPAL, S.L.

Ejercicio: 2018

**5. Activos financieros**

- 1) En la siguiente tabla, se detallan los movimientos de las cuentas correctoras por deterioro y aplicación del valor razonable para cada clase de activos financieros:

Movimiento de las cuentas correctoras representativas de las pérdidas por deterioro del valor originadas por el riesgo de crédito

	Clases de activos financieros					
	Valores representativos de deuda		Créditos, Derivados y Otros			TOTAL
	Largo plazo	Corto plazo	Largo plazo	Corto plazo	Largo plazo	Corto plazo
Pérdida por deterioro al inicio del ejercicio anterior	9330	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(+) Corrección valorativa por deterioro	9331	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Reversión del deterioro	9332	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Salidas y reducciones	9333	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(+/-) Traspasos y otras valoraciones (Combinaciones de negocio, etc.)	9334	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pérdida por deterioro al final del ejercicio anterior	9335	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(+) Corrección valorativa por deterioro	9331	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Reversión del deterioro	9332	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Salidas y reducciones	9333	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(+/-) Traspasos y otras valoraciones (Combinaciones de negocio, etc.)	9334	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pérdida por deterioro al final del ejercicio actual	9335	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Fecha: 31-03-2019

Página 8



**MEMORIA PYME**

**CIF: B98428675 - ALAQUAS EMPRESA MUNICIPAL, S.L.**

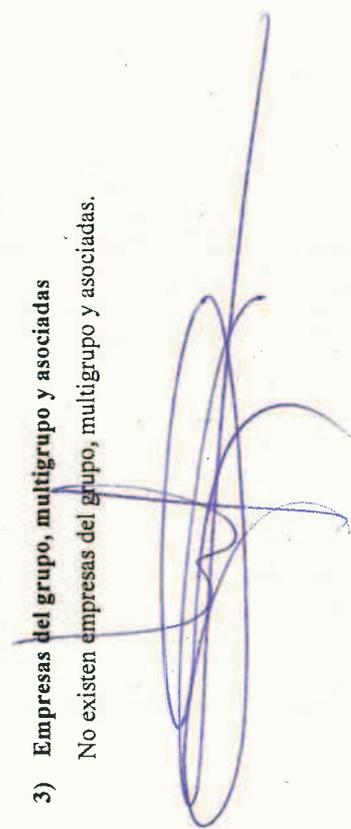
**Ejercicio: 2018**

**2) Activos financieros valorados a valor razonable**

- a) En el valor razonable de los activos financieros mostrados en los apartados siguientes, en líneas generales, se toma como referencia los precios cotizados en mercados activos.
- b) Valor razonable y variaciones en el valor de activos financieros valorados a valor razonable: no existen correcciones por deterioro del valor originadas por el riesgo de crédito.
- c) No existen instrumentos financieros derivados, distintos de los que se detallan en las tablas del apartado 6.1.

**3) Empresas del grupo, multigrupo y asociadas**

No existen empresas del grupo, multigrupo y asociadas.



**MEMORIA PYME**

CIF: B98428675 - ALAQUAS EMPRESA MUNICIPAL, S.L.

Ejercicio: 2018

**6. Pasivos financieros**

- 1) El importe de las deudas que vencen en cada uno de los cinco años siguientes, y del resto hasta su vencimiento se detallan en la siguiente tabla:
- a) Vencimiento de las deudas al cierre del ejercicio actual

	Vencimiento en años					TOTAL
	1 - Uno	2 - Dos	3 - Tres	4 - Cuatro	Más de 5	
Deudas con entidades de crédito	9420	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Acreedores por arrendamiento financiero	9421	10.635,72	10.473,98	0,00	0,00	21.109,70
Otras deudas	9422	591,98	0,00	0,00	0,00	591,98
Deudas con empr. grupo y asociadas	9423	32,91	0,00	0,00	0,00	32,91
Acreedores comerciales no corrientes	9424	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar:	9425	12.523,77	0,00	0,00	0,00	12.523,77
Proveedores	9426	8.983,32	0,00	0,00	0,00	8.983,32
Otros acreedores	9427	3.540,45	0,00	0,00	0,00	3.540,45
Deuda con características especiales	9428	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	9429	23.751,47	10.473,98	0,00	0,00	34.225,45



**MEMORIA PYME**

**CIF: B98428675 - ALAQUAS EMPRESA MUNICIPAL, S.L.**

**Ejercicio: 2018**

- b) Del total de las deudas reflejadas en los balances no tiene deudas con garantía real. Tampoco existen préstamos pendientes de pago al cierre del ejercicio.

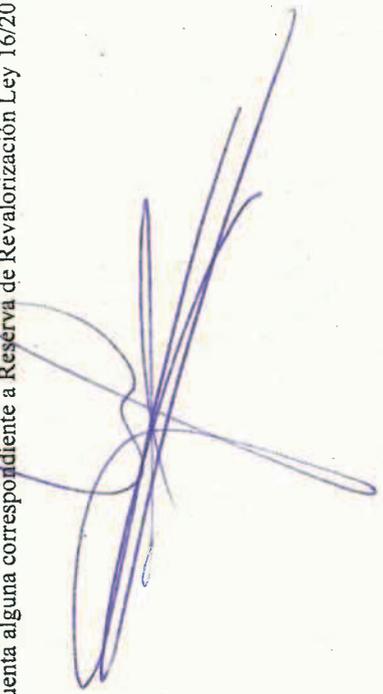
**7. EXISTENCIAS**

En las presentes cuentas no existen existencias, por lo que no es necesario la explicación referente a su valoración

**8. FONDOS PROPIOS**

El Capital Social de la sociedad está formado por 60.000 participaciones de 1,00 euro de valor nominal cada una de ellas. El Capital Social se encuentra totalmente suscrito y desembolsado y todas las participaciones gozan de los mismos derechos.

Durante el presente ejercicio la sociedad no ha realizado operaciones de autocartera, ni posee en su activo valores de la propia sociedad. Tampoco se ha constituido cuenta alguna correspondiente a Reserva de Revalorización Ley 16/2012.



**MEMORIA PYME**

**CIF: B98428675 - ALAQUAS EMPRESA MUNICIPAL, S.L.**

**Ejercicio: 2018**

**9. SITUACION FISCAL**

**1) Impuestos sobre beneficios:**

La conciliación del importe neto de ingresos y gastos del ejercicio, con la base imponible del impuesto sobre beneficios, se resume en la siguiente tabla:

	Cuenta de pérdidas y ganancias	
	Aumentos	Disminuciones
Saldo de ingresos y gastos del ejercicio		
Impuesto sobre Sociedades		
Diferencias permanentes		
Diferencias temporarias:		
- con origen en el ejercicio		
- con origen en ejercicios anteriores		
Compensación bases negativas ejercicios anteriores		
Base imponible (resultado fiscal)		

No existen créditos por bases imponibles negativas, en el presente ejercicio. La sociedad no ha dotado provisión alguna derivada del Impuesto sobre Beneficios por contingencia de carácter fiscal.

La variación de los Pasivos por impuesto diferido viene originada por la imputación a resultados, de las subvenciones de capital recibidas en ejercicios anteriores, en la misma proporción a la amortización de los bienes que financiarán, considerándose un tipo de Impuesto de Sociedades del 25%. El detalle de los impuestos diferidos es:

**MEMORIA PYME**

**CIF: B98428675 - ALAQUAS EMPRESA MUNICIPAL, S.L.**

**Ejercicio: 2018**

EJERCICIO ACTUAL	Importe inicial	Diferencias temporarias		Créditos por Bases imponibles negativas		Otros créditos		Total
		Aumentos	Disminuciones	Aumentos	Disminuciones	Aumentos	Disminuciones	
Activos diferidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pasivos diferidos	9.284,48	0,00	3.530,11	0,00	0,00	0,00	0,00	5.754,37

EJERCICIO ANTERIOR	Importe inicial	Diferencias temporarias		Créditos por Bases imponibles negativas		Otros créditos		Total
		Aumentos	Disminuciones	Aumentos	Disminuciones	Aumentos	Disminuciones	
Activos diferidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pasivos diferidos	1.460,19	10.879,08	3.054,79	0,00	0,00	0,00	0,00	9.284,48

Del mismo modo, dicha variación de los Pasivos por Impuesto diferido, origina variaciones en el Patrimonio Neto de la mercantil, que se desagregan:

EJERCICIO ACTUAL	Importe inicial	Diferencias temporarias		Total
		Aumentos	Disminuciones	
Activos diferidos	0,00	0,00	0,00	
Pasivos diferidos	27.853,44	0,00	10.590,33	17.263,11

**MEMORIA PYME**

**CIF: B98428675 - ALAQUAS EMPRESA MUNICIPAL, S.L.**

**Ejercicio: 2018**

EJERCICIO ANTERIOR	Importe inicial	Diferencias temporarias		Total
		Aumentos	Disminuciones	
Activos diferidos	0,00	0,00	0,00	
Pasivos diferidos	9.164,34	32.637,23	9.164,34	27.853,44

No existe previsión de variación del tipo de gravamen medio esperado, en base a la legislación vigente, entendiéndose que será del 25%

Los ejercicios abiertos a inspección comprenden los cuatro últimos ejercicios. Las declaraciones de impuestos no pueden considerarse definitivas hasta su prescripción o su aceptación por las autoridades fiscales y, con independencia de que la legislación fiscal es susceptible a interpretaciones. Los Administradores de la Sociedad estiman que cualquier pasivo fiscal adicional que pudiera ponerse de manifiesto, como consecuencia de una eventual inspección, no tendrá un efecto significativo en las cuentas anuales tomadas en su conjunto.

El desglose de saldos que mantiene la mercantil con la Hacienda Pública, a la fecha de cierre, es:

	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
H.P. Acreedor por IRPF	10.709,22	10.080,08
Organismos Seguridad Social acreedores	46.973,37	43.838,30

En el ejercicio no se han realizado actividades económicas y de fomento de la internalización al amparo de la Ley 14/2013, de 27 de septiembre, de apoyo a los emprendedores y su internalización.

**MEMORIA PYME**

**CIF: B98428675 - ALAQUAS EMPRESA MUNICIPAL, S.L.**

**Ejercicio: 2018**

**10.- OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS**

Los Consejeros y Administradores de la sociedad no perciben remuneración alguna, por las funciones que desarrollan en la misma ni por razón de su cargo. Tampoco existen compromisos de otra índole que pudieran suponer ventajas económicas para los mismos. Los administradores no han informado de ninguna situación de conflicto, directo o indirecto, que pidieran tener con la Sociedad, tal y como establece el artículo 229.3 de la Ley de Sociedades de Capital.

Nombre	Vinculación	Importe
Ayuntamiento de Alaquás	Socio único	1.747.588,83



a) Detalle de la operación y su cuantificación

Operación	Valor
Subvención corriente	1.747.588,83

# MEMORIA PYME

CIF: B98428675 - ALAQUAS EMPRESA MUNICIPAL, S.L.

Ejercicio: 2018

## 11.- OTRA INFORMACIÓN

La distribución por sexos al término del ejercicio del personal de la sociedad, desglosado en un número suficiente de categorías y niveles es el siguiente:

	Mujeres		Hombres		Total	
	Ejercicio actual	Ejercicio anterior	Ejercicio actual	Ejercicio anterior	Ejercicio actual	Ejercicio anterior
Educador/a tiempo libre	2	2	1	1	3	3
Monitor/a	7	7	3	3	10	10
Monitor/a deportes	12	12	18	18	30	30
Maestro/a	1	1	0	0	1	1
Técnico educación infantil	8	8	1	1	9	9
Auxiliar enfermería	4	4	0	0	4	4
Auxiliar SAD	7	7	0	0	7	7
Auxiliar Servicios	3	3	0	0	3	3
Asistente matirera	11	11	0	0	11	11
Médico/a	0	0	1	1	1	1
Psicólogo/a	1	1	1	1	2	2
DUE	1	1	0	0	1	1
Fisioterapeuta	1	1	0	0	1	1
TASOC	0	0	1	1	1	1
Oficial Administrativo/a	1	1	0	0	1	1
Cocinero/a	2	2	0	0	2	2
Coordinador/a	0	0	1	1	1	1
Técnico superior	0	0	1	1	1	1
Conductor/a	1	1	0	0	1	1
Limpieza	34	34	0	0	34	34
Conserje	5	5	2	2	7	7
Mantenimiento	0	0	2	2	2	2
Socorrista	1	1	4	4	5	5
<b>Total personal al término del ejercicio</b>	<b>102</b>	<b>102</b>	<b>35</b>	<b>35</b>	<b>137</b>	<b>137</b>

- 2) No existen acuerdos de la empresa que no figuren en el balance, ni sobre los que no se haya incorporado información en otro apartado de la memoria.
- 3) Subvenciones, donaciones y legados.

En la siguiente tabla, se detallan los movimientos relacionados con el importe y características de las subvenciones, donaciones y legados recibidos que aparecen en el balance, así como los imputados en la cuenta de pérdidas y ganancias

Subvenciones, donaciones y legados recibidos, otorgados por terceros distintos de los socios		Ejercicio actual	Ejercicio anterior
> Que aparecen en el balance	96000	0,00	0,00
- Imputados en la cuenta de pérdidas y ganancias	96001	1.747.588,83	1.697.509,28

En la siguiente tabla, se detalla el análisis del movimiento del apartado "Subvenciones, donaciones y legados recibidos" del balance, indicando saldo inicial y final así como aumentos y disminuciones, los importes recibidos y los devueltos

# MEMORIA PYME

CIF: B98428675 - ALAQUAS EMPRESA MUNICIPAL, S.L.

Ejercicio: 2018

Subvenciones, donaciones y legados recogidos en el patrimonio del balance, otorgados por terceros distintos a los socios		Ejercicio actual	Ejercicio anterior
Saldo al inicio del ejercicio	96010	0,00	0,00
(+) Aumentos	96017	0,00	0,00
(-) Disminuciones	96018	0,00	0,00
Saldo al cierre del ejercicio	96016	0,00	0,00

Se indica en el siguiente detalle, el ente público que las concede y se precisa la Administración local, autonómica, estatal o internacional otorgante. Asimismo también se muestra el origen de las donaciones y legados recibidos.

Entidad	Importe	Características
Ayuntamiento de Alaquàs	1.697.509,28	

#### 4) Pago medio a proveedores.

En cumplimiento de lo establecido en la Ley 15/2010, se informa de las operaciones comerciales, cuyo plazo máximo legal de pago es, en cada caso el que corresponde en función de la naturaleza del bien o servicio recibido por la empresa de acuerdo con lo dispuesto en la Ley 3/2004, de 29 de diciembre, por la que se establecen medidas de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales, y modificado por la Ley 15/2010 de 6 de julio.

El siguiente detalle informa sobre:

- Periodo medio de pagos a proveedores.

Periodo medio de pago a proveedores	94705	Ejercicio actual	Ejercicio anterior
		Días	Días
		41,34	41,34

No es necesario incluir información adicional para aclarar circunstancias que puedan distorsionar el resultado obtenido en el cálculo del periodo medio de pago a proveedores.

## 12.- INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE Y DERECHOS DE EMISIÓN DE GASES DE EFECTO INVERNADERO

La sociedad no ha incorporado durante el presente ejercicio ningún sistema, equipo o instalación a su inmovilizado material con el fin de minimizar el impacto medioambiental así como la protección y mejora del medio ambiente. Tampoco ha incurrido en gastos significativos de esta naturaleza y, por consiguiente, tampoco se han dotado las correspondientes provisiones por riesgos y gastos. No existen derechos de emisión de gases de efecto invernadero en el presente ejercicio.

# MEMORIA PYME

CIF: B98428675 - ALAQUAS EMPRESA MUNICIPAL, S.L.

Ejercicio: 2018

En Alaquàs, a 31/03/2019, dando su conformidad mediante firma:

Don/Doña. GARCIA CAMPOS, ELVIRA  
DNI: 73746654Y  
En calidad de: Presidenta

Don/Doña. OÑATE ARCOS, JUAN ANTONIO  
DNI: 53097078Z  
En calidad de: Consejero

Don/Doña. PAJARES PEREZ, JESSICA  
DNI: 53607207A  
En calidad de: Consejera

Don/Doña. ALOS I MORET, VICENT  
DNI: 73642767X  
En calidad de: Consejero

Don/Doña. TATAY OLMOS, MIGUEL  
DNI: 19829286C  
En calidad de: Consejero

Don/Doña. DEL OLMO ANDREU, PAU  
DNI: 53759259W  
En calidad de: Consejero

Don/Doña. MELLADO ORTIZ, JUAN CARLOS  
DNI: 24322269E  
En calidad de: Consejero

Don/Doña.  
DNI:  
En calidad de:

Don/Doña.  
DNI:  
En calidad de:

Don/Doña.  
DNI:  
En calidad de: