

**DATOS GENERALES DE IDENTIFICACIÓN E INFORMACIÓN  
COMPLEMENTARIA REQUERIDA EN LA LEGISLACIÓN ESPAÑOLA  
(Aplicación de resultados y período medio de pago a proveedores)**

IDA1

**IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA**

Forma jurídica: SA:   SL:

NIF:   Otras:

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

Denominación social:

Domicilio social:

Municipio:   Provincia:

Código postal:   Teléfono:

Dirección de e-mail de contacto de la empresa

Pertenencia a un grupo de sociedades:

	DENOMINACIÓN SOCIAL		NIF	
Sociedad dominante directa:	<input type="text" value="01041"/>		<input type="text" value="01040"/>	
Sociedad dominante última del grupo:	<input type="text" value="01061"/>		<input type="text" value="01060"/>	

**ACTIVIDAD**

Actividad principal:   (1)

Código CNAE:   (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="text" value="04001"/>	<input type="text" value="7"/>	<input type="text" value="7,34"/>	
NO FIJO (5):	<input type="text" value="04002"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	

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

<input type="text" value="04010"/>	<input type="text" value="1"/>	<input type="text" value="1"/>
------------------------------------	--------------------------------	--------------------------------

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="text" value="04120"/>	<input type="text" value="5"/>	<input type="text" value="04121"/>	<input type="text" value="2"/>	<input type="text" value="5,34"/>		<input type="text" value="2"/>	
NO FIJO:	<input type="text" value="04122"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="04123"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>		<input type="text" value="0"/>	

**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="text" value="01102"/>	<input type="text" value="2016"/>	<input type="text" value="01"/>	<input type="text" value="01"/>	<input type="text" value="2015"/>	<input type="text" value="01"/>	<input type="text" value="01"/>	
Fecha de cierre a la que van referidas las cuentas:	<input type="text" value="01101"/>	<input type="text" value="2016"/>	<input type="text" value="12"/>	<input type="text" value="31"/>	<input type="text" value="2015"/>	<input type="text" value="12"/>	<input type="text" value="31"/>	
Número de páginas presentadas al depósito:	<input type="text" value="01901"/>	<input type="text" value="0"/>						
En caso de no figurar consignadas cifras en alguno de los ejercicios, indique la causa:	<input type="text" value="01903"/>							

**UNIDADES**

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

Euros:	<input type="text" value="09001"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Miles de euros:	<input type="text" value="09002"/>	<input type="checkbox"/>
Millones de euros:	<input type="text" value="09003"/>	<input type="checkbox"/>

- (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:
- 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.
  - Si ha habido movimientos, calcule la suma de la plantilla en cada uno de los meses del año y divídala por doce.
  - 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.º de personas contratadas ×  $\frac{\text{n.º medio de semanas trabajadas}}{52}$

**DATOS GENERALES DE IDENTIFICACIÓN E INFORMACIÓN  
COMPLEMENTARIA REQUERIDA EN LA LEGISLACIÓN ESPAÑOLA**  
(Aplicación de resultados y período medio de pago a proveedores)

IDA2

**APLICACIÓN DE RESULTADOS (1)**

**Base de reparto**

	EJERCICIO <u>2016</u> (2)	EJERCICIO <u>2015</u> (3)
Saldo de la cuenta de pérdidas y ganancias	91000 2.606,08	3.692,52
Remanente	91001 0,00	0,00
Reservas voluntarias	91002 0,00	0,00
Otras reservas de libre disposición	91003 0,00	0,00
<b>TOTAL BASE DE REPARTO = TOTAL APLICACIÓN</b>	<b>91004 2.606,08</b>	<b>3.692,52</b>

**Aplicación a**

	EJERCICIO <u>2016</u> (2)	EJERCICIO <u>2015</u> (3)
Reserva legal	91005 260,60	369,25
Reserva por fondo de comercio	<del>91006</del>	0,00
Reservas especiales	91007 0,00	0,00
Reservas voluntarias	91008 2.345,48	3.323,27
Dividendos	91009 0,00	0,00
Remanente y otros	91010 0,00	0,00
Compensación de pérdidas de ejercicios anteriores	91011 0,00	0,00
<b>APLICACIÓN = TOTAL BASE DE REPARTO</b>	<b>91012 2.606,08</b>	<b>3.692,52</b>

**INFORMACIÓN SOBRE EL PERÍODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES DURANTE EL EJERCICIO (4)**

	EJERCICIO <u>2016</u> (2)	EJERCICIO <u>2015</u> (3)
Período medio de pago a proveedores (días)	94705 26,42	12,30

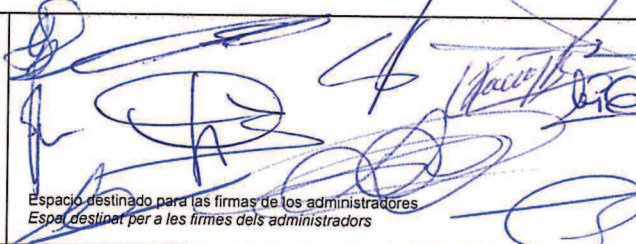
(1) Artículos 253.1 y 273.1 de la Ley de Sociedades de Capital (RD 1/2010 de 2 de julio).

(2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(3) Ejercicio anterior.

(4) Calculados de acuerdo al artículo quinto de la Resolución de 29 de enero de 2016, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas.



NIF: NIF:	A46708574		UNIDAD / UNITAT (1)	
DENOMINACIÓN SOCIAL: DENOMINACIÓ SOCIAL:	RECAPTACIO DE TORRENT UNIPERSONAL MUNICIPAL S.A.		Euros:	09001
		Miles:	09002	<input type="checkbox"/>
		Millones:	09003	<input type="checkbox"/>

Espacio destinado para las firmas de los administradores  
Espai destinat per a les firmes dels administradors

ACTIVO ACTIU	NOTAS DE LA MEMORIA NOTES DE LA MEMÒRIA	EJERCICIO	
		EXERCICI 2016 (2)	EXERCICI 2015 (3)
A) ACTIVO NO CORRIENTE ACTIU NO CORRENT	11000	50.036,50	52.589,97
I. Inmovilizado intangible Immobilitzat intangible	11100	0,00	0,00
II. Inmovilizado material Immobilitzat material	11200	50.036,50	52.589,97
III. Inversiones inmobiliarias Inversions immobiliàries	11300	0,00	0,00
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo Inversions en empreses del grup i associades a llarg termini	11400	0,00	0,00
V. Inversiones financieras a largo plazo Inversions financeres a llarg termini	11500	0,00	0,00
VI. Activos por impuesto diferido Actius per impost diferit	11600	0,00	0,00
VII. Deudores comerciales no corrientes Deutors comercials no corrents	11700	0,00	0,00
B) ACTIVO CORRIENTE ACTIU CORRENT	12000	378.055,23	394.840,04
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta Actius no corrents mantinguts per a la venda	12100	0,00	0,00
II. Existencias Existències	12200	0,00	0,00
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar Deutors comercials i altres comptes a cobrar	12300	167,92	0,00
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios Clients per vendes i prestacions de servicis	12380	0,00	0,00
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo Clients per vendes i prestacions de servicis a llarg termini	12381	0,00	0,00
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo Clients per vendes i prestacions de servicis a curt termini	12382	0,00	0,00
2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos Accionistes (socis) per desemborsaments exigits	12370	0,00	0,00
3. Otros deudores Altres deutors	12390	167,92	0,00
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo Inversions en empreses del grup i associades a curt termini	12400	0,00	0,00
V. Inversiones financieras a corto plazo Inversions financeres a curt termini	12500	0,00	0,00
VI. Periodificaciones a corto plazo Periodificacions a curt termini	12600	740,95	0,00
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes Efectiu i altres actius líquids equivalents	12700	377.146,36	394.840,04
TOTAL ACTIVO (A + B) TOTAL ACTIU (A + B)	10000	428.091,73	447.430,01

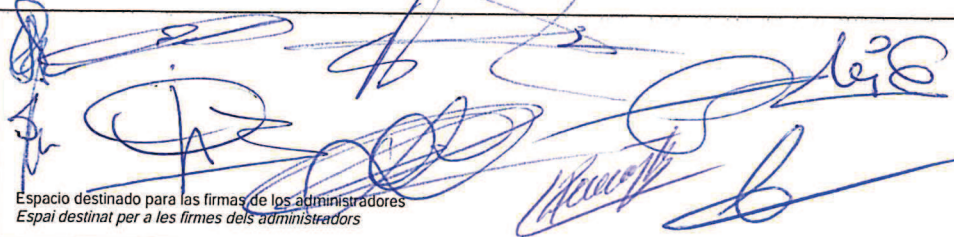
- (1) Marque las casillas correspondientes, según exprese las cifras en unidades, miles o millones de euros. Todos los documentos que integran las cuentas anuales deben elaborarse en la misma unidad. / Marque les caselles corresponents, segons que expresse les xifres en unitats, milers o milions d'euros. Tots els documents que integren els comptes anuals han d'elaborar-se en la mateixa unitat.
- (2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales. / Exercici al qual van referits els comptes anuals.
- (3) Ejercicio anterior. / Exercici anterior.



B

**BALANCE DE SITUACIÓN ABREVIADO**  
**BALANÇ DE SITUACIÓ ABREVIAT**

BA2.1

NIF: NIF:	A46708574	
DENOMINACIÓN SOCIAL: DENOMINACIÓ SOCIAL:	RECAPTACIO DE TORRENT UNIPERSONAL MUNICIPAL S.A.	

Espacio destinado para las firmas de los administradores  
Espai destinat per a les firmes dels administradors

PATRIMONIO NETO Y PASIVO PATRIMONI NET I PASSIU		NOTAS DE LA MEMORIA NOTES DE LA MEMÒRIA	EJERCICIO EXERCICI 2016 (1)	EJERCICIO EXERCICI 2015 (2)
A)	PATRIMONIO NETO PATRIMONI NET		83.014,81	80.408,73
A-1)	Fondos propios Fons propis		83.014,81	80.408,73
I.	Capital Capital		60.110,00	60.110,00
1.	Capital escriturado Capital escripturat		60.110,00	60.110,00
2.	(Capital no exigido) (Capital no exigit)		0,00	0,00
II.	Prima de emisión Prima d'emissió		0,00	0,00
III.	Reservas Reserves		20.298,73	16.606,21
1.	Reservas de capitalización Reserva de capitalització		0,00	0,00
2.	Otras reservas Altres reserves		20.298,73	0,00
IV.	(Acciones y participaciones en patrimonio propias) (Accions i participacions en patrimoni pròpies)		0,00	0,00
V.	Resultados de ejercicios anteriores Resultats d'exercicis anteriors		0,00	0,00
VI.	Otras aportaciones de socios Altres aportacions de socis		0,00	0,00
VII.	Resultado del ejercicio Resultat de l'exercici		2.606,08	3.692,52
VIII.	(Dividendo a cuenta) (Dividend a compte)		0,00	0,00
IX.	Otros instrumentos de patrimonio neto Altres instruments de patrimoni net		0,00	0,00
A-2)	Ajustes por cambios de valor Ajustos per canvis de valor		0,00	0,00
A-3)	Subvenciones, donaciones y legados recibidos Subvencions, donacions i llegats rebuts		0,00	0,00
B)	PASIVO NO CORRIENTE PASSIU NO CORRENT		0,00	0,00
I.	Provisiones a largo plazo Provisions a llarg termini		0,00	0,00
II.	Deudas a largo plazo Deutes a llarg termini		0,00	0,00
1.	Deudas con entidades de crédito Deutes amb entitats de crèdit		0,00	0,00
2.	Acreedores por arrendamiento financiero Creditors per arrendament financer		0,00	0,00
3.	Otras deudas a largo plazo Altres deutes a llarg termini		0,00	0,00
III.	Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini		0,00	0,00
IV.	Pasivos por impuesto diferido Passius per impost diferit		0,00	0,00
V.	Periodificaciones a largo plazo Periodificacions a llarg termini		0,00	0,00
VI.	Acreedores comerciales no corrientes Creditors comercials no corrents		0,00	0,00
VII.	Deuda con características especiales a largo plazo Deute amb característiques especials a llarg termini		0,00	0,00

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales. / Exercici al qual van referits els comptes anuals.  
(2) Ejercicio anterior. / Exercici anterior.



NIF:  
NIF: A46708574DENOMINACIÓN SOCIAL:  
DENOMINACIÓ SOCIAL:RECAPTACIO DE TORRENT  
UNIPERSONAL MUNICIPAL S.A.Espacio destinado para las firmas de los administradores  
Espai destinat per a les firmes dels administradors

PATRIMONIO NETO Y PASIVO PATRIMONI NET I PASSIU	NOTAS DE LA MEMORIA NOTES DE LA MEMÒRIA	EJERCICIO	
		EXERCICI 2016 (1)	EXERCICI 2015 (2)
C) PASIVO CORRIENTE PASSIU CORRENT	32000	345.076,92	367.021,28
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta Passius vinculats amb actius no corrents mantinguts per a la venda	32100	0,00	0,00
II. Provisiones a corto plazo Provisions a curt termini	32200	30.653,45	0,00
III. Deudas a corto plazo Deutes a curt termini	32300	58.227,91	89.802,84
1. Deudas con entidades de crédito Deutes amb entitats de crèdit	32320	0,00	0,00
2. Acreedores por arrendamiento financiero Creditors per arrendament financer	32330	0,00	0,00
3. Otras deudas a corto plazo Altres deutes a curt termini	32390	58.227,91	89.802,84
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	32400	0,00	0,00
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar Creditors comercials i altres comptes a pagar	32500	256.195,56	277.218,44
1. Proveedores Proveïdors	32580	0,00	0,00
a) Proveedores a largo plazo Proveïdors a llarg termini	32581	0,00	0,00
b) Proveedores a corto plazo Proveïdors a curt termini	32582	0,00	0,00
2. Otros acreedores Altres creditors	32590	256.195,56	277.218,44
VI. Periodificaciones a corto plazo Periodificacions a curt termini	32600	0,00	0,00
VII. Deuda con características especiales a corto plazo Deute amb característiques especials a curt termini	32700	0,00	0,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C) TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A + B + C)	30000	428.091,73	447.430,01

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales. / Exercici al qual van referits els comptes anuals.  
(2) Ejercicio anterior. / Exercici anterior.



NIF:  
NIF: A46708574DENOMINACIÓN SOCIAL:  
DENOMINACIÓ SOCIAL:RECAPTACIO DE TORRENT  
UNIPERSONAL MUNICIPAL S.A.Espacio destinado para las firmas de los administradores  
Espai destinat per a les firmes dels administradors

(DEBE) / HABER (DEURE) / HAVER	NOTAS DE LA MEMORIA NOTES DE LA MEMÒRIA	EJERCICIO	
		EXERCICI 2016 (1)	EXERCICI 2015 (2)
1. Importe neto de la cifra de negocios <i>Import net de la xifra de negocis</i>	40100	491.000,00	466.900,00
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación <i>Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació</i>	40200	0,00	0,00
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo <i>Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu</i>	40300	0,00	0,00
4. Aprovisionamientos <i>Aprovisionaments</i>	40400	0,00	0,00
5. Otros ingresos de explotación <i>Altres ingressos d'explotació</i>	40500	31.546,10	37.903,77
6. Gastos de personal <i>Gastos de personal</i>	40600	-364.999,89	-342.329,42
7. Otros gastos de explotación <i>Altres gastos d'explotació</i>	40700	-151.418,61	-154.857,35
8. Amortización del inmovilizado <i>Amortització de l'immobilitzat</i>	40800	-2.553,47	-2.553,50
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras <i>Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres</i>	40900	0,00	0,00
10. Excesos de provisiones <i>Excessos de provisions</i>	41000	0,00	0,00
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado <i>Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat</i>	41100	0,00	0,00
12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio <i>Diferència negativa de combinacions de negoci</i>	41200	0,00	0,00
13. Otros resultados <i>Altres resultats</i>	41300	-73,32	-42,55
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13) <i>RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13)</i>	49100	3.500,81	5.020,95
14. Ingresos financieros <i>Ingressos financers</i>	41400	0,00	0,00
a) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero <i>Imputació de subvencions, donacions i llegats de caràcter financer</i>	41430	0,00	0,00
b) Otros ingresos financieros <i>Altres ingressos financers</i>	41490	0,00	0,00
15. Gastos financieros <i>Gastos financers</i>	41500	-26,03	-97,59
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros <i>Variació de valor raonable en instruments financers</i>	41600	0,00	0,00
17. Diferencias de cambio <i>Diferències de canvi</i>	41700	0,00	0,00
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros <i>Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers</i>	41800	0,00	0,00
19. Otros ingresos y gastos de carácter financiero <i>Altres ingressos i despeses de caràcter financer</i>	42100	0,00	0,00
a) Incorporación al activo de gastos financieros <i>Incorporació a l'actiu de despeses financeres</i>	42110	0,00	0,00
b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores <i>Ingressos financers derivats de convenis de creditors</i>	42120	0,00	0,00
c) Resto de ingresos y gastos <i>Resta d'ingressos i despeses</i>	42130	0,00	0,00
B) RESULTADO FINANCIERO (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19) <i>RESULTAT FINANCER (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)</i>	49200	-26,03	-97,59
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A + B) <i>RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A + B)</i>	49300	3.474,78	4.923,36
20. Impuestos sobre beneficios <i>Impostos sobre beneficis</i>	41900	-868,70	-1.230,84
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 20) <i>RESULTAT DE L'EXERCICI (C + 20)</i>	49500	2.606,08	3.692,52

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales. / *Exercici al qual van referits els comptes anuals*  
(2) Ejercicio anterior. / *Exercici anterior.*



# RECAPTACIO DE TORRENT UNIPERSONAL MUNICIPAL S.A.

Memòria abreviada corresponent a l'exercici 2016 anual acabat  
El 31 de desembre del 2016

---

## 1. Activitat de l'empresa

### 1.1.- Objecte social

D'acord amb els seus estatuts, l'entitat RECAPTACIO DE TORRENT UNIPERSONAL MUNICIPAL S.A., Amb domicili social en la C/ Ramon i Cajal núm. 1 de Torrent codi postal 46900, així com el lloc on desenvolupa la seua activitat és en Torrent, Pl. Còlon 12 baix, inscrita en el Registre mercantil de València, tom 2688, llibre 7, foli 13, Fulla numero V-104, inscripció 19. En forma de Societat Anònima Mercantil, el capital de la mateixa pertany íntegrament al Ajuntament de Torrent. Té com a OBJECTE SOCIAL:

- La col·laboració en la recaptació, gestió i inspecció de tributs i altres ingressos de dret públic que, com a ens haja de percebre l'Excm. Ajuntament de Torrent, de conformitat amb les normes vigents. Fent constar que la finalitat de la Societat en si no és obtindre beneficis, perquè una vegada coberts aproximadament els gastos, esta deixa de percebre transferències pels servicis de cobrament.

### 1.2.-Activitat exercida

Durant l'exercici social a què es referix la present MEMÒRIA, l'ACTIVITAT que ha realitzat RECAPTACIO DE TORRENT UNIPERSONAL MUNICIPAL S.A., és la que a continuació es detalla:

- Col·laborar en la recaptació, gestió i inspecció de tributs i altres ingressos de dret públic que, com a ens haja de percebre l'Excm. Ajuntament de Torrent, de conformitat amb les normes vigents.

## 2. Bases de presentació dels comptes anuals

### a) *Imatge fidel*

Els Comptes Anuals de l'exercici 2016 adjuntes han sigut formulades pel Consell d'Administració a partir dels registres comptables de la Societat a 31 de desembre del 2016 i en elles s'han aplicat els principis comptables i criteris de valoració arreplegats en el Reial Decret 1515/2007, pel que s'aprova el Pla General de comptabilitat i la resta de disposicions legals vigents en matèria comptable, i mostren la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de la Societat.

No hi ha raons excepcionals per les quals, per a mostrar la imatge fidel, no s'hagen aplicat disposicions legals en matèria comptable.

Els Comptes Anuals adjuntes se sotmetran a l'aprovació per la Junta General Ordinària d'Accionistes, estimant-se que seran aprovades sense cap modificació.

### b) *Principis comptables*

Els principis i criteris comptables utilitzats en l'elaboració dels presents comptes anuals es detallen en la Nota 4, els quals no diferixen dels principis de comptabilitat generalment

acceptats. No ha sigut necessari per a expressar la imatge fidel dels presents comptes anuals aplicar altres criteris diferents dels mencionats.

*c) Aspectes crítics de la valoració i estimació de la incertesa.*

La Societat ha elaborat els seus estats financers davall el principi d'empresa en funcionament, sense que existisca cap tipus de risc important que pugui suposar canvis significatius en el valor dels actius o passius en l'exercici següent.

*d) Comparació de la informació.*

Els balanços i els comptes de pèrdues i guanys dels exercicis 2016 i 2015 són perfectament comparables, no havent sigut necessari modificar l'estructura del balanç i del compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2016. La Societat va ser auditada en els seus comptes anuals de l'exercici 2015, per això, la informació comparativa ha sigut auditada.

*e) Agrupació de partides.*

Els comptes anuals no tenen cap partida que haja sigut objecte d'agrupació en el balanç, en el compte de pèrdues i guanys, en l'estat de canvis en el patrimoni net o en l'estat de fluxos d'efectiu.

*f) Elements arreplegats en diverses partides.*

Els comptes anuals no tenen cap partida que haja sigut arreplegada en diverses partides del balanç, en el compte de pèrdues i guanys, en l'estat de canvis en el patrimoni net o en l'estat de fluxos d'efectiu.

*g) Canvis en criteris comptables.*

No s'han realitzat en l'exercici, ajustos als comptes anuals de l'exercici 2016 per canvis de criteris comptables.

*h) Correcció d'errors.*

Els comptes anuals de l'exercici 2016 no inclouen ajustos realitzats com a conseqüència d'errors detectats en l'exercici.

**3. Aplicació de resultats**

La proposta de distribució d'este resultat, que el Consell d'Administració sotmetrà a l'aprovació de la Junta General d'Accionistes, és la següent:

Base de repartimen	Import 2016	Import 2015
Saldo del compte de pèrdues i guanys	2.606,08	3.692,52
<b>Total</b>	<b>2.606,08</b>	<b>3.692,52</b>



Aplicació	Import 2016	Import 2015
Reserva legal	260,60	369,25
Reserva voluntaria	2.345,48	3.323,27
<b>Total</b>	<b>2.606,08</b>	<b>3.692,52</b>

#### 4. Normes de registre i valoració

##### 4.1. Immobilitzat material.

Es valora al seu preu d'adquisició o al seu cost de producció que inclou, a més de l'import facturat després de deduir qualsevol descompte o rebaixa en el preu, tots els gastos addicionals i directament relacionats que es produïsquen fins a la seua posada en funcionament, com els gastos d'explanació i derrocament, transport, segurs, instal·lació, muntatge i altres de similars. La Societat inclou en el cost de l'immobilitzat material que necessita un període de temps superior a un any per a estar en condicions d'ús, explotació o venda, els gastos financers relacionats amb el finançament específic o genèrica, directament atribuïble a l'adquisició, construcció o producció. Forma part, també, del valor de l'immobilitzat material, l'estimació inicial del valor actual de les obligacions assumides derivades del desmantellament o retir i altres associades a l'actiu, com ara costos de rehabilitació, quan estes obligacions donen lloc al registre de provisions.

La Societat no té compromisos de desmantellament, retir o rehabilitació per als seus béns d'actiu. Per això no s'han comptabilitzat en els actius valors per a la cobertura de tals obligacions de futur.

Es registra la pèrdua per deteriorament del valor d'un element de l'immobilitzat material quan el seu valor net comptable supere al seu import recuperable, entenent este com el major import entre el seu valor raonable menys els costos de venda i el seu valor en ús.

Els gastos realitzats durant l'exercici amb motiu de les obres i treballs efectuats per la Societat, es carregaran en els comptes de gastos que corresponguen. Els costos d'ampliació o millora que donen lloc a un augment de la capacitat productiva o a un allargament de la vida útil dels béns, són incorporats a l'actiu com a major valor del mateix. Els comptes de l'immobilitzat material en curs, es carreguen per l'import dels dits gastos, amb abonament a la partida d'ingressos que arplega els treballs realitzats per la Societat per a si mateixa.

L'amortització dels elements de l'immobilitzat material es realitza, des del moment en què estan disponibles per a la seua posada en funcionament, de forma lineal durant la seua vida útil estimada estimant un valor residual nul, en funció dels següents anys de vida útil:

Descripció	Anys	% Anual
Construccions	40	2,5
Altres Instal·lacions	10	10
Un altre Immobilitzat	10	10

Els arrendaments es classifiquen com a arrendaments financers sempre que de les condicions dels mateixos es deduïska que es transferixen l'arrendatari substancialment els riscos i beneficis inherents a la propietat de l'actiu objecte del contracte. Els altres arrendaments es classifiquen com a arrendaments operatius.





La normativa vigent estableix que el cost dels béns arrendats es comptabilitzarà en el balanç de situació segons la naturalesa del bé objecte del contracte i, simultàniament, un passiu pel mateix import. Este import serà el menor entre el valor raonable del bé arrendat i el valor actual a l'inici de l'arrendament de les quantitats mínimes acordades, inclosa l'opció de compra, quan no hi haja dubtes raonables sobre el seu exercici. No s'inclouran en el seu càlcul les quotes de caràcter contingent, el cost dels servicis i els impostos repercutibles per l'arrendador.

En els arrendaments financers es comptabilitza l'actiu d'acord amb la seua naturalesa, i un passiu financer pel mateix import, que és el menor entre el valor raonable de l'actiu arrendat i el valor actual a l'inici de l'arrendament dels pagaments mínims acordats. Els interessos s'incorporen directament com a gastos a mesura que es van liquidant les quotes corresponents.

Els actius registrats per este tipus d'operacions s'amortitzen amb criteris semblants als aplicats al conjunt dels actius materials, atenent a la seua naturalesa.

La Societat avalua almenys al tancament de cada exercici si hi ha indicis de pèrdues per deteriorament de valor del seu immobilitzat material, que reduïsquen el valor recuperable de dites actives a un import inferior al del seu valor en llibres. Si hi ha qualsevol indici, s'estima el valor recuperable de l'actiu amb l'objecte de determinar l'abast de l'eventual pèrdua per deteriorament de valor. En el cas que l'actiu no genere fluxos d'efectiu que siguen independents d'altres actius o grups d'actius, la Societat calcula el valor recuperable de la unitat generadora d'efectiu (UGE) a la que pertany l'actiu.

El valor recuperable dels actius és el major entre el seu valor raonable menys els costos de venda i el seu valor en ús. La determinació del valor en ús es realitza en funció dels fluxos d'efectiu futurs esperats que es derivaran de la utilització de l'actiu, les expectatives sobre possibles variacions en l'import o distribució temporal dels fluxos, el valor temporal dels diners, el preu a satisfer per suportar la incertesa relacionada amb l'actiu i altres factors que els partícips del mercat considerarien en la valoració dels fluxos d'efectiu futurs relacionats amb l'actiu.

En el cas que l'import recuperable estimat siga inferior al valor net en llibres de l'actiu, es registra la corresponent pèrdua per deteriorament a càrrec del compte de pèrdues i guanys, reduint el valor en llibres de l'actiu al seu import recuperable.

Una vegada reconeguda la correcció valorativa per deteriorament o la seua reversió, s'ajusten les amortitzacions dels exercicis següents considerant el nou valor comptable.

No obstant això, si de les circumstàncies específiques dels actius es posa de manifest una pèrdua de caràcter irreversible, esta es reconeix directament en pèrdues procedents de l'immobilitzat del compte de pèrdues i guanys.

En l'exercici 2016 la Societat no ha registrat pèrdues per deteriorament dels immobilitzats materials.

#### 4.2. Instruments financers.

La societat té registrats en el capítol d'instruments financers, aquells contractes que donen lloc a un actiu financer en una empresa i, simultàniament, a un passiu financer o a un instrument de patrimoni en una altra empresa. Es consideren, per tant instruments financers, els següents. La present norma resulta d'aplicació als següents.

##### a) Actius financers:

- Efectiu i altres actius líquids equivalents.



- Crèdits per operacions comercials: clients i deutors diversos;
- Crèdits a tercers: com ara els préstecs i crèdits financers concedits, inclosos els sorgits de la venda d'actius no corrents;
- Valors representatius de deute d'altres empreses adquirits: com ara les obligacions, bons i pagarés;
- Instruments de patrimoni d'altres empreses adquirits: accions, participacions en institucions d'inversió col·lectiva i altres instruments de patrimoni;
- Derivats amb valoració favorable per a l'empresa: entre ells, futurs, opcions, permutes financeres i compravenda de moneda estrangera a termini, i
- Altres actius financers: com ara depòsits en entitats de crèdit, bestretes i crèdits al personal, fiances i depòsits constituïts, dividends a cobrar i desembossaments exigits sobre instruments de patrimoni propi.

b) Passius financers:

- Dèbits per operacions comercials: proveïdors i creditors diversos;
- Deutes amb entitats de crèdit;
- Obligacions i altres valors negociables emesos: com ara bons i pagarés;
- Derivats amb valoració desfavorable per a l'empresa: entre ells, futurs, opcions, permutes financeres i compravenda de moneda estrangera a termini;
- Deutes amb característiques especials, i
- Altres passius financers: deutes amb tercers, com ara els préstecs i crèdits financers rebuts de persones o empreses que no siguen entitats de crèdit inclosos els sorgits en la compra d'actius no corrents, fiances i depòsits rebuts i desembossaments exigits per tercers sobre participacions.

c) Instruments de patrimoni propi: tots els instruments financers que s'inclouen dins dels fons propis, tal com les accions ordinàries emeses

4.2.1. Inversions financeres a llarg i curt termini

Préstecs i comptes per cobrar: es registren al seu cost amortitzat, corresponent a l'efectiu entregat, menys les devolucions del principal efectuades, més els interessos meritats no cobrats en el cas dels préstecs, i al valor actual de la contraprestació realitzada en el cas dels comptes per cobrar. La Societat registra les corresponents provisions per la diferència existent entre l'import a recuperar dels comptes per cobrar i el valor en llibres pel qual es troben registrades.

Inversions mantingudes fins al seu venciment: aquells valors representatius de deute, amb una data de venciment fixada, cobraments de quantia determinada o determinable, que es negocien en un mercat actiu i que la Societat té intenció i capacitat de conservar fins al seu venciment. Es comptabilitzen al seu cost amortitzat.

***Interessos i dividends rebuts d'actius financers-***



Els interessos i dividendes d'actius financers meritats després del moment de l'adquisició es reconeixen com a ingressos en el compte de pèrdues i guanys. Els interessos es reconeixen pel mètode del tipus d'interés efectiu i els ingressos per dividendes procedents d'inversions en instruments de patrimoni es reconeixen quan han sorgit els drets per a la Societat a la seua percepció.

En la valoració inicial dels actius financers es registren de forma independent, atenent al seu venciment, l'import dels interessos explícits meritats i no vençuts en el dit moment, així com l'import dels dividendes acordats per l'òrgan competent en el moment de l'adquisició.

#### ***Baixa d'actius financers-***

La Societat dóna de baixa els actius financers quan expiren o s'han cedit els drets sobre els fluxos d'efectiu del corresponent actiu financer i s'han transferit substancialment els riscos i beneficis inherents a la seua propietat. En el cas concret de comptes a cobrar s'entén que este fet es produïx en general si s'han transmés els riscos d'insolvència i mora.

Quan l'actiu financer es dóna de baixa la diferència entre la contraprestació rebuda neta dels costos de transacció atribuïbles i el valor en llibres de l'actiu, més qualsevol import acumulat que s'haja reconegut directament en el patrimoni net, determina el guany o pèrdua sorgida al donar de baixa dita activa, que forma part del resultat de l'exercici en què esta es produïx.

Al contrari, la Societat no dóna de baixa els actius financers, i reconeix un passiu financer per un import igual a la contraprestació rebuda, en les cessions d'actius financers en les que es retenga substancialment els riscos i beneficis inherents a la seua propietat.

#### **4.2.2. Passius financers**

Els préstecs, obligacions i semblants es registren inicialment per l'import rebut, net de costos incorreguts en la transacció. Els gastos financers, incloses les primes pagadores en la liquidació o el reembossament i els costos de transacció, es comptabilitzen en el compte de pèrdues i guanys segons el criteri del merit utilitzant el mètode de l'interés efectiu. L'import merit i no liquidat s'afig a l'import en llibres de l'instrument en la mesura que no es liquiden en el període en què es produïxen.

Els comptes a pagar es registren inicialment al seu cost de mercat i posteriorment són valorades al cost amortitzat utilitzant el mètode de la taxa d'interés efectiu.

#### **Fiances entregades**

Els depòsits o fiances constituïdes en garantia de determinades obligacions, es valoren per l'import efectivament satisfet, que no diferix significativament del seu valor raonable.

#### **4.3. *Impostos sobre beneficis.***

El gasto per impost corrent es determina per mitjà de la suma del gasto per impost corrent i l'impost diferit. El gasto per impost corrent de determina aplicant el tipus de gravamen vigent al guany fiscal, i minorant el resultat així obtingut en l'import de les bonificacions i deduccions generals i aplicades en l'exercici.

Els actius i passius per impostos diferits, procedixen de les diferències temporànies definides com els imports que es preveuen pagadors o recuperables en el futur i que deriven de la diferència entre el valor en llibres dels actius i passius i la seua base fiscal. Els dits imports es registren aplicant a la diferència temporània el tipus de gravamen a què s'espera recuperar-los o liquidar-los.



Els actius per impostos diferits sorgixen, igualment, com a conseqüència de les bases imposables negatives pendents de compensar i dels crèdits per deduccions fiscals generades i no aplicades.

Es reconeix el corresponent passiu per impostos diferits per a totes les diferències temporànies imposables, llevat que la diferència temporània es derive del reconeixement inicial d'un fons de comerç o del reconeixement inicial en una transacció que no és una combinació de negocis d'altres actius i passius en una operació que en el moment de la seua realització, no afecte ni al resultat fiscal ni comptable.

Per la seua banda, els actius per impostos diferits, identificats amb diferències temporànies deduïbles, només es reconeixen en el cas que es considere probable que la Societat tindrà en el futur suficients guanys fiscals contra les que poder fer-los efectius i no procedisquen del reconeixement inicial d'altres actius i passius en una operació que no siga una combinació de negocis i que no afecta ni al resultat fiscal ni al resultat comptable. La resta d'actius per impostos diferits (bases imposables negatives i deduccions pendents de compensar) només es reconeixen en el cas que es considere probable que la Societat vaja a tindre en el futur suficients guanys fiscals contra les que poder fer-los efectius.

En ocasió de cada tancament comptable, es revisen els impostos diferits registrats (tant actius com passius) a fi de comprovar que es mantenen vigents, efectuant-se les oportunes correccions als mateixos, d'acord amb els resultats de les anàlisis realitzades.

El gasto o l'ingrés per impost diferit es correspon amb el reconeixement i la cancel·lació dels passius i actius per impost diferit, així com, si és el cas, pel reconeixement i imputació al compte de pèrdues i guanys de l'ingrés directament imputat al patrimoni net que puga resultar de la comptabilització d'aquelles deduccions i altres avantatges fiscals que tinguen la naturalesa econòmica de subvenció.

#### 4.4. Ingressos i gastos.

Els ingressos i gastos s'imputen en funció del criteri del devengo amb independència del moment en què es produïx el corrent monetària o financera derivada d'ells.

No obstant, la Societat únicament comptabilitza els beneficis realitzats a la data de tancament de l'exercici, en tant que els riscos i les pèrdues previsibles, inclús sent eventuals, es comptabilitzen tan prompte són coneguts.

Els ingressos per la venda de béns o servicis es reconeixen pel valor raonable de la contrapartida rebuda o a rebre derivada dels mateixos. Els descomptes per pagament immediat, per volum o un altre tipus de descomptes, així com els interessos incorporats al nominal dels crèdits, es registren com una minoració dels mateixos. No obstant la Societat inclou els interessos incorporats als crèdits comercials amb venciment no superior a un any que no tenen un tipus d'interés contractual, quan l'efecte de no actualitzar els fluxos d'efectiu no és significatiu.

Els descomptes concedits a clients es reconeixen en el moment en què és probable que es van a complir les condicions que determinen la seua concessió com una reducció dels ingressos per vendes.

Les bestretes a compte de vendes futures figuren valorats pel valor rebut.

#### 4.5. Provisions i contingència

Les obligacions existents a la data del balanç de situació sorgides com a conseqüència de successos passats de què poden derivar-se perjudis patrimonials per a la Societat el import i



moment de cancel·lació de la qual són indeterminats es registren en el balanç de situació com a provisions pel valor actual de l'import més probable que s'estima que la Societat haurà de desembossar per a cancel·lar l'obligació.

La compensació a rebre d'un tercer en el moment de liquidar l'obligació, no suposa una minoració de l'import del deute, sense perjudi del reconeixement en l'actiu de la Societat del corresponent dret de cobrament, sempre que no hi haja dubtes que el dit reembossament serà percebut, registrant-se dita activa per un import no superior de l'obligació registrada comptablement.

4.6. Subvencions, donacions i llegats.

Atorgats per tercers diferents dels socis o propietaris:

a) Classificació

A l'efecte de la seua incorporació als comptes anuals, les subvencions, donacions i llegats rebuts es troben classificades en reintegrables i no reintegrables, Les rebudes amb caràcter de reintegrables es registren com a passius fins que adquirixen el caràcter de no reintegrables i les rebudes amb caràcter de no reintegrables es comptabilitzen de la manera següent: les de capital com a ingressos directament imputats al patrimoni net i les d'explotació com a ingressos de l'exercici.

A l'efecte de valoració, es classifiquen en monetàries i no monetàries. Les monetàries es valoren pel valor raonable de l'import concedit i les no monetàries, pel valor raonable del bé rebut.

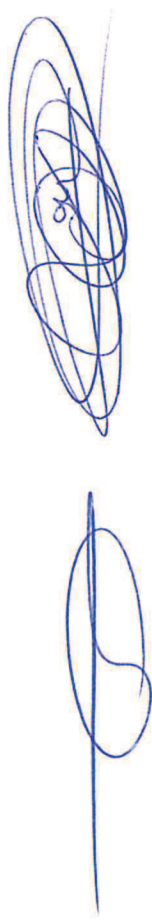
b) imputació a resultats

Les subvencions, donacions i llegats no reintegrables, rebuts per la societat s'imputen a Resultats atenent a la seua finalitat.

- Les rebudes per a assegurar una rendibilitat o compensar dèficit d'explotació, s'imputen íntegrament com a ingressos en l'exercici en què es rep.
- Les rebudes per a assegurar una rendibilitat o compensar dèficit d'explotació d'exercicis futurs, s'imputen íntegrament com a ingressos en els dits exercicis.
- Les rebudes per a finançar gastos específics, s'imputen íntegrament com a ingrés en l'exercici en què es merite el gasto finançat.
- Les de capital es reconeixen periòdicament com a ingressos en relació a cada element subvencioneu
- Els imports monetaris rebuts sense assignació a una finalitat específica, s'imputen com a ingrés de l'exercici on es reconeixen.

El criteri d'imputació de les subvencions de capital sobre actius depreciables, és el d'una imputació lineal en proporció a l'amortització efectuada en cada període per als béns l'adquisició del qual se subvenciona.

En el cas que la subvenció revertisca en actius no depreciables, s'imputa en l'exercici en què es produísca la seua venda, correcció valorativa per deteriorament o baixa del balanç.





Les subvencions rebudes per a cancel·lar deutes s'imputen en l'exercici en què es produísca la dita cancel·lació, excepte quan s'atorguen en relació amb un finançament específic, i en este cas la imputació es realitzarà en funció de l'element finançat.

Atorgats per socis o propietaris:

Les subvencions, donacions i llegats no reintegrables rebuts de socis o propietaris, al no constituir ingressos, s'han registrat directament com a fons propis i s'han aplicat els mateixos criteris de valoració que per a les atorgades per tercers. A estos efectes s'ha d'assenyalar en relació amb les transferències pressupostàries atorgades per Socis, que ha sigut aplicat el que estableix la norma de Valoració 18 del PGC.

#### 4.7. Criteris emprats per al registre i valoració dels gastos de personal.

Davant de l'absència de qualsevol necessitat previsible de terminació anormal de l'ocupació i atés que no reben indemnitzacions aquells empleats que es jubilen o cessen voluntàriament en els seus servicis, els pagaments per indemnitzacions, quan sorgixen, es carreguen a gastos en el moment en què es pren la decisió d'efectuar l'acomiadament.

#### 4.8. Criteris emprats en transaccions entre parts vinculades.

En el supòsit d'existir, les operacions entre empreses del mateix grup, amb independència del grau de vinculació, es comptabilitzen d'acord amb les normes generals. Els elements objecte de les transaccions que es realitzen es comptabilitzaran en el moment inicial pel seu valor raonable. La valoració posterior es realitza d'acord amb el que preveu les normes particulars per als comptes que corresponga.

Esta norma de valoració afecta les parts vinculades que s'expliciten en la Norma d'elaboració de comptes anuals 13a del Pla General de comptabilitat. En este sentit:

- S'entendrà que una empresa forma part del grup quan ambdós estiguen vinculades per una relació de control, directa o indirecta, anàloga a la prevista en l'article 42 del Codi de Comerç, o quan les empreses estiguen controlades per qualsevol mitjà per una o diverses persones jurídiques que actuen conjuntament o es troben baix direcció única per acords o clàusules estatutàries.
- S'entendrà que una empresa és associada quan, sense que es tracte d'una empresa del grup en el sentit assenyalat, l'empresa o les persones físiques dominants, exercisquen sobre eixa empresa associada una influència significativa, tal com es desenvolupa detingudament en l'esmentada Norma d'elaboració de comptes anuals 13a.
- Una part es considera vinculada a una altra quan una d'elles exercix o té la possibilitat d'exercir directament o indirectament o en virtut de pactes o acords entre accionistes o partícips, el control sobre una altra o una influència significativa en la presa de decisions financeres i d'explotació de l'altra, tal com es detalla detingudament en la Norma d'elaboració de comptes anuals 15a.

Es consideren parts vinculades a la Societat, adicionalment a les empreses del grup, associades i multigrup, a les persones físiques que posseïsquen directament o indirectament alguna participació en els drets de vot de la Societat, o en el seu dominant, de manera que els permeta exercir sobre una o altra una influència significativa, així com als seus familiars



pròxims, al personal clau de la Societat o del seu dominant (persones físiques amb autoritat i responsabilitat sobre la planificació, direcció i control de les activitats de l'empresa, ja siga directament o indirectament), entre la qual s'inclouen els Administradors i els Directius, junt amb els seus familiars pròxims, així com a les entitats sobre les quals les persones mencionades anteriorment puguen exercir una influència significativa. Així mateix tenen la consideració de part vinculades les empreses que compartisquen algun conseller o directiu amb la Societat, excepte quan este no exercisca una influència significativa en les polítiques financera i d'explotació d'ambdós, i, si és el cas, els familiars pròxims del representant persona física de l'Administrador, persona jurídica, de la Societat.

### 5. Immobilitzat material, intangible i inversions immobiliàries

El moviment hagut en este capítol del balanç de situació adjunt és el següent:

<b>a) Estat de moviments de l'immobilitzat material, intangible i inversions immobiliàries de l'exercici actual</b>	Immobilitzat intangible	Immobilitzat material	Inversions Immobiliàries
A) Saldo inicial brut, EXERCICI 2016	0,00	87.062,36	0,00
(+) Entrades	0,00	0,00	0,00
(+) Correccions de valor per actualizació			
(-) Eixides	0,00	-1387,02	0,00
B) Saldo final brut, EXERCICI 2016	0,00	85.675,34	0,00
C) Amortizació acumula, SALDO INICIAL EXERCICI 2016	0,00	34.472,39	0,00
(+) Dotació a la amortizació del exercici	0,00	2.553,47	0,00
(+) Aument de la amortizació acumula per efecto de la actualizació			
(+) Auments per adquisicions o traspasos	0,00	0,00	0,00
(-) Disminucions por eixides, baixes o traspasos	0,00	-1.387,02	0,00
D) Amortizació acumula, SALDO	0,00	35.638,84	0,00



FINAL EXERCICI 2016			
E) Correccions de valor por deterioro, Saldo inicial EXERCICI 2016	0,00	0,00	0,00
(+) Correccions valoratives per deterioro reconegudes en el període	0,00	0,00	0,00
(-) Reversió de correccions valoratives per deterioro	0,00	0,00	0,00
(-) Disminucions per eixides, baixes o traspassos	0,00	0,00	0,00
F) Correccions de valor per deterioro, Saldo final EXERCICI 2016	0,00	0,00	0,00
<b>b) Estat de moviments del immobilitzat material, intangible e inversions immobiliaries del exercici anterior</b>	<b>Inmobilitzat intangible</b>	<b>Inmobilitzat material</b>	<b>Inversions Immobiliaries</b>
A) Saldo inicial brut, EXERCICI 2015	0,00	87.062,36	0,00
(+) Entrades	0,00	0,00	0,00
(+) Correccions de valor per actualizació			
(-) Eixides	0,00	0,00	0,00
B) Saldo final brut, EXERCICI 2015	0,00	87.062,36	0,00
C) Amortizació acumula, SALDO INICIAL EXERCICI 2015	0,00	31.918,89	0,00
(+) Dotació a la amortizació del exercici	0,00	2.553,50	0,00
(+) Aument de la amortizació acumula per efecto de la actualizació			
(+) Auments per adquisicions o traspassos	0,00	0,00	0,00
(-) Disminucions per eixides, baixes o traspassos	0,00	0,00	0,00
D) Amortizació acumula, SALDO FINAL EXERCICI 2015	0,00	34.472,39	0,00



E) Correccions de valor per deterioro, Saldo inicial EXERCICI 2015	0,00	0,00	0,00
(+) Correccions valoratives per deterioro reconegudes en el període	0,00	0,00	0,00
(-) Reversió de correccions valoratives per deterioro	0,00	0,00	0,00
(-) Disminucions per eixides, baixes o traspassos	0,00	0,00	0,00
F) Correccions de valor per deterioro, Saldo final EXERCICI 2015	0,00	0,00	0,00

Total Actiu immobilitzat material	2016	2015
	50.036,50	52.589,97

L'immobilitzat material totalment amortitzat a 31 de desembre del 2016 és el següent:

Resta d'immobilitzat material	2016	2015
	1.387,02	0,00

## 6. Actius financers:

Actiu corrent	2016	2015
	378.055,23	394.840,04

**Efectiu i altres actius líquids equivalents:** En el balanç de situació apareix el saldo conciliats els bancs apareix:

	2016	2015
Efectiu	2.742,65	2.104,95
Banc	369.732,62	389.242,52
Tarjetes caixa rural	4.671,09	3.492,57
Atres deudors	167,92	0,00
Periodificacions curt termini.	740,95	0,00
<b>Total</b>	<b>378.055,23</b>	<b>394.840,04</b>



S'ha realitzat l'arqueig de caixa i la conciliació dels saldos bancaris a 31 de desembre del 2016.

**Atres deudors:** 167,92

Correspon a 167,92 euros deute Ajuntament compesacio.

**Periodificacions a curt termini:** 740,95

Correspon als gastos anticipats de primes d'assegurances.

La societat no forma part de cap grup d'empreses, multigrup ni associades.

#### 7. Passius financers.

La informació dels instruments financers del passiu del balanç de la Societat a curt termini, classificats per categories és la següent:

**El passiu corrent** corresponent a l'import de:

2016	2015
345.076,92	367.021,28

<b>Provisions a curt termini</b> , per imports previsibles pendents de pagament al personal de la societat 2015 i desembre 2016	30.653,45	0,00
<b>Deutes a curt termini</b> , ingressos a compte de contribuents del Ajuntament:	58.227,91	89.802,84
<b>Creditors comercials i altres comptes a pagar</b>	256.195,56	277.218,44

#### **Creditors comercials i altres comptes a pagar**

Correspon al desglossament següent:

	2016	2015
Aplicació de cobraments del mes de desembre a l'Ajuntament	212.428,96	240.613,28
Factures pendents de pagament creditors comercials	16.333,36	5.062,89
Meritada energia elèctrica rebuda factura 2017	401,77	0,00
Pendents de pagament extra 2012 i prod.	0,00	9.842,28
Administracions públiques	27.031,47	21.699,99
<b>Total</b>	<b>256.195,56</b>	<b>277.218,44</b>



Totes les 2016, abonades en el mes de gener del 2017.

La societat no té cap préstec.

## 8. Fons propis

El Capital social pertany íntegrament a l'Excm. Ajuntament de Torrent, dividit en 1000 accions de 60,11€ cada una

Reserva Legal

La Reserva Legal ha sigut dotada de conformitat amb l'article 274 de la Llei de Societats de Capital, que estableix que, en tot cas, una xifra igual al deu per cent del benefici de l'exercici es destinarà a la reserva legal fins que esta abast, al menys, el vint per cent del capital social

## 9. Situació fiscal

### 9.1.- Saldos amb administracions públiques

La composició dels saldos amb Administracions Públiques és:

Creditor	2016	2015
Hisenda pública, creditora per IRPF	-19.696,69	-14.416,21
Organismos de la Seguretat Social	- 7.334,78	- 7.283,78
Total	-27.031,47	-21.699,99

### 9.2.- Impuestos sobre beneficis

#### A.- CONCILIACIÓ DEL RESULTAT COMPTABLE AMB LA BASE IMPOSABLE

	2016	2015
1.- RESUM DE LA CONCILIACIÓ		
Resultat comptable de l'exercici abans d'impostos.	3.474,78	4.923,36
DIFERÈNCIES PERMANENTS Augments Disminucions		
IMPOST SOBRE SOCIETATS	- 868,70	-1.230,84
Base imposable de l'impost sobre Societats.: .....	2.606,08	3.692,52

Durant l'exercici econòmic no s'han produït diferències entre la valoració comptable i la fiscal.

#### B.- ASPECTES COMPTABLES DE L'IMPOST SOBRE BENEFICIS

1.- Càrrega fiscal i líquid a ingressar o a tornar

A continuació es detalla la càrrega fiscal de l'exercici i l'import a tornar per la Hisenda Pública per l'Impost sobre Beneficis, considerant les diferències entre l'una i l'altra magnitud.

	2016	2015
CÀRREGA FISCAL PER IMPOST SOBRE BENEFICIS	868,70	1.230,84
IMPOST SOBRE BENEFICIS COMPTABILITZAT EN L'EJECICIO	868,70	1.230,84
Major import a ingressar per diferiment d'incentius	0,00	0,00
TOTAL PARTIDES QUE INCREMENTEN L'IMPOST ECONÒMIC	0,00	0,00
Menor import a ingressar per retencions i ingressos a compte	-601,35	-469,16
TOTAL PARTIDES QUE DISMINUÏXEN L'IMPOST ECONÒMIC	-601,35	-469,16
LIQUID A INGRESSAR PER IMPOST SOBRE SOCIETATS	267,35	761,68

#### C.- INCENTIUS FISCALS

En el present exercici no ha existit cap tipus de saldo que afecte el càlcul de l'Impost de societats per incentius.

Els exercicis oberts a inspecció comprenen els quatre últims exercicis (en el cas que no foren els quatre últims, especificar). Les declaracions d'impostos no poden considerar-se definitives fins a la seua prescripció o la seua acceptació per les autoritats fiscals i, amb independència que la legislació fiscal és susceptible a interpretacions. Els Administradors estimen que qualsevol passiu fiscal addicional que poguera posar-se de manifest, com a conseqüència d'una eventual inspecció, no tindrà un efecte significatiu en els comptes anuals preses en el seu conjunt.

#### 10. Ingressos i Gastos

El detall del compte de pèrdues i guanys adjunt és el següent:



Detall del compte de pèrdues y guanys	Exercici 2016	Exercici 2015
<b>Ingressos:</b>		
<i>Transferències Ajuntament Servei recaptació....</i>	491.000,00	466.900,00
<i>Altres ingressos de explotació (costes).....</i>	31.546,10	37.903,77
<b>Despeses:</b>		
<i>Personal.....</i>	364.999,89	342.329,42
Salaris.....	262.702,54	259.406,05
Provisió gastos personal.	30.653,45	9.842,28
Seguretat Social.....	71.643,90	73.081,09
<i>Gastos de explotació:</i>	151.418,61	154.857,35
Serveis exteriors.....	150.524,17	153.962,91
Tributs.....	894,44	894,44
<i>Amortització local societat i altres.....</i>	2.553,47	2.553,50
<i>Altres resultats:</i>	73,32	42,55
Diferència de caixa menys ingres extraordinari.	73,32	42,55

#### 11. Subvencions, donacions i llegats

No existent operacions realitzades per estos conceptes en l'exercici 2016

#### 12. Operacions amb parts vinculades.

Sous, dietes i altres remuneracions als membres de l'òrgan d'administració i personal directiu.

La retribució corresponent al pressupost de l'exercici 2016 abonada al gerent ha sigut el següent:

	2016	2015
Salari i complements	41.414,24	41.389,32
Productivitat variable	24.572,33	18.506,44
Total:	65.986,57	59.895,76

Durant l'exercici econòmic a què es referix la present memòria s'han meritat per l'òrgan d'administració de l'entitat els conceptes retributius i imports que a continuació es relacionen:

<u>Concepte</u>	<u>Import</u>
Dietes per Juntes del Consell:...2016 y 2015...	0,00 euros

- Bestretes, crèdits i garanties prestades a l'òrgan d'administració

Durant l'exercici econòmic no s'han concedit bestretes ni crèdits als membres de l'òrgan d'administració ni tampoc figuren en el balanç al tancament d'exercici estos conceptes procedents d'exercicis anteriors.

- Obligacions concretes per pensions i assegurances de vida a membres de l'òrgan d'administració

A.-L'Entitat no té concretes cap tipus d'obligacions en matèria de Pensions i Assegurances de Vida respecte dels membres antics i actuals de l'òrgan d'administració.

B.-L'empresa té contractat un assegurança de vida a favor del personal laboral de l'empresa per un import global anual 2016 de 1.637.39 euros. dels quals corresponen a la part del gerent 328.93 euros, y en el 2015 el import global era de 1.839,62 y la part del gerent 305,28

Els administradors no han informat de cap situació de conflicte, directe o indirecte, que pogueren tindre amb la Societat, tal com estableix l'article 229.1 de la Llei de Societats de Capital

### 13. Altra informació.

- En l'exercici 2016, les persones empleades han sigut SET, distribuïdes entre les categories següents:

	2016	2015
Gerent	1	1
Cap 1ª Administratiu	1	1
Administratiu oficial 1ª	2	2



Administratiu oficial 2ª	2	2
A.Tramitador oficial 2ª	0	1
Notificadota	1	1
Total	7	8

#### 14. Informació sobre medi ambient i drets d'emissió de gasos d'efecte hivernacle.

En la comptabilitat de la Societat, corresponent als presents comptes anuals, no hi ha cap partida que haja de ser inclosa com a informació mediambiental. A la data d'emissió dels presents comptes, la Societat no té responsabilitats, gastos, actius, ni provisions i contingències de naturalesa mediambiental que pogueren ser significatius en relació amb el patrimoni, la situació financera i els resultats de la mateixa, ni s'ha produït cap moviment en la partida de drets d'emissió de gasos d'efecte hivernacle. Per este motiu no s'inclouen desglossaments específics en la present memòria dels comptes anuals respecte a informació de qüestions mediambientals.

#### 15. Informació sobre el període mitjà de pagament a proveïdors. Disposició adicional tercera. «Deure d'informació» de la Llei 15/2010, de 5 de juliol.»

	2016	2015
Pendents de pago acreedors final exercici .....	16.735,13	5.062,89
Pendents de pago acreedors inici exercici .....	5.062,89	5.189,32
Gastos per serveis exteriors.....	150.524,17	153.962,91

#### Període mitjà de pagament a proveïdors:

	Exercici 2016	Exercici 2015
	Dies	Dies
<b>Període mitjà de pagament a proveïdors</b>	<b>26,42</b>	<b>12,30</b>

Dins del termini màxim legal

Resta

Total pagaments de l'exercici

Ajornaments que a la data de tancament sobrepassen el termini de màxim legal

Pagaments realitzats i pendents de pagament en la data de tancament del balanç			
2016		2015	
Import	% *	Import	% *
5.705.324,02	100%	6.385.487,70	100%
-	-	-	-
5.705.324,02	100%	6.385.487,70	100%
-	-	-	-

En Torrent, a 13 de marc de 2.017, queda formulada la Memòria donant la seua conformitat per mitjà de firma els Administradors que componen Consell d'Administració de l'entitat:

SIGNAT



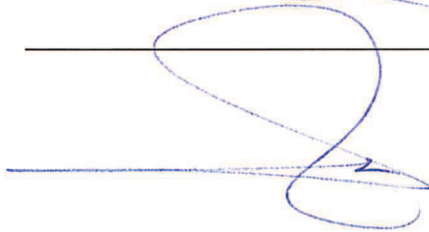
ANDRES JOSE CAMPOS CASADO  
N.I.F. Núm.: 53360315Q

---



DIEGO JAIME GARCIA PUCHADES  
N.I.F. Núm.: 19435223Q

---



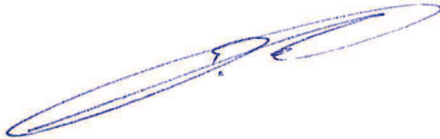
JOSE HERNANDEZ ROIG  
N.I.F. 22651597R

---



LAURA IBORRA ESPELETA  
N.I.F. Núm.: 53095736I

---



JOSE CONEJEROS LORENTE  
N.I.F. núm.: 722619251Q

---



JORGE PLANELLS ANDREU  
N.I.F. Núm.: 22676077D

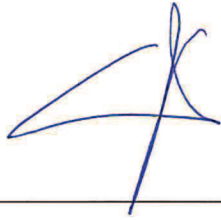
---



FRANCISCO JAVIER BECERRA PINAZO  
N.I.F. Núm.: 53361521A

---

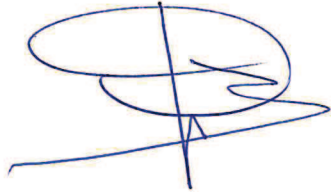




CARMEN SILLA MORA

N.I.F. Núm.: 52743895L

---



GREGORIO RIUS PUIG

N.I.F. Núm.: 22676028Y

---



CLAUDIO RAMIREZ BERNAL

N.I.E. Núm.: Y2833039M

---



MARIA JESUS HERRADA I RICART

N.I.F. Núm.: 53092816F

---

**B** **MODELO DE DOCUMENTO ABREVIADO DE INFORMACIÓN MEDIOAMBIENTAL**  
**/ MODEL DE DOCUMENT ABREUJAT D'INFORMACIÓ MEDIAMBIENTAL**

**IMA**

SOCIEDAD / SOCIETAT RECAPTACIO DE TORRENT UNIPERSONAL MUNICIPAL S.A.		NIF A46708574
DOMICILIO SOCIAL / DOMICILI SOCIAL PLAZA COLON,12 BAJO		
MUNICIPIO / MUNICIPI TORRENT	PROVINCIA / PROVÍNCIA VALENCIA	EJERCICIO / EXERCICI 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).**

**Els sotassignats, com a Administradors de la Societat esmentada, manifesten que en la comptabilitat corresponent als presents comptes anuals NO hi ha cap partida de naturalesa mediambiental que haja de ser inclosa d'acord amb la norma d'elaboració «4a Comptes anuals abreujats» en el punt 5, de la tercera part del Pla General de Comptabilitat (Reial Decret 1514/2007 de 16 de novembre).**



**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 supunto 5, de la tercera parte del Plan General de Contabilidad (Real Decreto 1514/2007 de 16 de Noviembre).**

**Els sotassignats, com a Administradors de la Societat esmentada, manifesten que en la comptabilitat corresponent als presents comptes anuals SÍ existeixen partides de naturalesa mediambiental, i han sigut incloses en un apartat adicional de la memòria d'acord amb la norma d'elaboració «4a Comptes anuals abreujats» en el punt 5, de la tercera part del Pla General de Comptabilitat (Reial Decret 1514/2007 de 16 de novembre).**



FIRMAS Y NOMBRES DE LOS ADMINISTRADORES / SIGNATURES I NOMS DELS ADMINISTRADORS

BECERRA PINAZO, FRANCISCO JAVIER   
 CAMPOS CASADO, ANDRES JOSE   
 CONEJEROS LORENTE, JOSE   
 GARCIA PUCHADES, DIEGO   
 HERNANDEZ ROIG, JOSE   
 HERRADA RICART, MARIA JESUS   
 IBORRA ESPELETA, LAURA   
 PLANELLS ANDREU, JORGE   
 RAMIREZ BERNAL,CLAUDIO   
 RIUS PUIG, GREGORIO   
 SILLA MORA ,CARMEN



