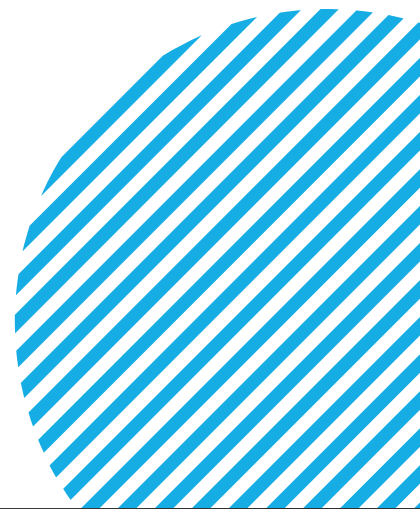


CUENTAS ANUALES 2018



CUENTAS ANUALES

ASOCIACIÓN DE
COMERCIANTES
DE VILLENA



comercios y servicios
asociados devillena





CUENTAS ANUALES 2018

ÍNDICE

BALANCE	2
CUENTA DE RESULTADOS	4
MEMORIA	7

BALANCE 2018

BALANCE A 31 DE DICIEMBRE DE 2.018

ACTIVO		
CUENTAS	EJERCICIO 2.018	EJERCICIO 2.017
A) ACTIVO NO CORRIENTE		
II- Inmovilizado intangible	1.124,17	2.612,27
3.- Aplicaciones Informaticas	5.902,40	5.902,40
5.- Amortizaciones	-4.778,23	-3.290,13
III- Inmovilizaciones materiales (nota 6)	28.759,78	32.098,38
2.- Construcciones	36.927,95	36.927,95
3.- Instalaciones técnicas y maquinaria	779,11	779,11
4.- Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	26.165,24	25.512,57
5.- Otro inmovilizado	29.780,56	29.780,56
8.- Amortizaciones	-64.893,08	-60.901,81
* TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	29.883,95	34.710,65
D) ACTIVO CORRIENTE		
III- Deudores	76.370,64	60.906,76
1.- Asociados	1.909,22	2.544,35
2.- Entidades Públicas deudoras	65.498,85	51.629,21
4.- Deudores varios	15.745,30	13.515,93
5.- Asociados, dudoso cobro	-6.782,73	-6.782,73
VI- Tesorería	23.560,10	31.795,71
1.- Caja	18,39	42,53
2.- Bancos	23.541,71	31.753,18
* TOTAL ACTIVO CORRIENTE	99.930,74	92.702,47
TOTAL ACTIVO	129.814,69	127.413,12

BALANCE 2018

BALANCE A 31 DE DICIEMBRE DE 2.018

PASIVO

CUENTAS	EJERCICIO 2.018	EJERCICIO 2.017
A) PATRIMONIO NETO		
I- Fondo Social	112.044,02	111.447,47
VI- Pérdidas y Ganancias (Excedente) (nota 3)	852,80	596,55
* TOTAL PATRIMONIO NETO	112.896,82	112.044,02
C) PASIVO CORRIENTE		
II- Deudas a corto plazo	1.014,00	1.437,54
2.- Otras deudas	1.014,00	1.437,54
V- Acreedores comerciales	12.672,45	10.545,06
3.- Acreedores varios	12.672,45	10.545,06
V- Otras deudas no comerciales	3.231,42	3.386,50
1.- Administraciones Públicas	3.231,42	3.386,50
* TOTAL PASIVO CORRIENTE	16.917,87	15.369,10
TOTAL PASIVO	129.814,69	127.413,12

CUENTA DE RESULTADOS 2018

CUENTA DE RESULTADOS DEL EJERCICIO 2.018

INGRESOS		
CUENTAS	EJERCICIO 2.018	EJERCICIO 2.017
I .- Ventas de mercaderías	200,00	110,25
a) Ventas Centro Recepción Visitantes	200,00	110,25
II .- Prestaciones de Servicios	16.391,71	17.346,56
a) Prestación de Servicios	16.391,71	17.346,56
III .- Ingresos Usuarios	50.701,00	54.016,50
a) Cuotas de Socios	48.198,00	49.842,00
b) Cuota de entrada	2.503,00	4.174,50
IV .- Ingresos promoción socios	3.597,00	8.489,64
a) Ingresos Lotería	902,00	840,00
b) Papeletas sorteos y promociones	0,00	0,00
c) Ingresos actividades varias	2.695,00	7.505,01
d) Gestión cursos de formación	0,00	144,63
V .- Subvenciones y donaciones	64.599,17	50.194,94
a) Subvenciones Generalitat	54.012,41	40.999,49
b) Subvenciones Ayuntamiento	7.800,00	7.800,00
c) Otras subvenciones	2.786,76	1.395,45
VII .- Ingresos extraordinarios	16,07	4.000,00
a) Ingresos extraordinarios	16,07	4.000,00
TOTAL INGRESOS	135.504,95	134.157,89

CUENTA DE RESULTADOS 2018

CUENTA DE RESULTADOS DEL EJERCICIO 2.018

GASTOS		
Cuentas	EJERCICIO 2.018	EJERCICIO 2.017
I.- Compras y aprovisionamientos	17,62	150,80
a) Compras de mercaderías (aceite coop.)	17,62	150,80
II.- Personal y cargas sociales	72.378,27	74.550,86
a) Gastos de personal	55.535,13	57.163,36
b) Cargas sociales (nota 9. a)	16.843,14	17.387,50
III.- Gastos Generales	56.634,37	52.876,32
a) Reparaciones y conservación	451,53	40,97
b) Servicios profesionales	18.152,54	4.004,95
c) Transportes	0,00	123,40
d) Primas de Seguros	526,66	204,49
e) Servicios bancarios y similares	465,54	449,92
f) Publicidad	26.956,68	37.233,85
g) Suministros	1.390,05	1.324,41
h) Otros Servicios	8.191,37	8.994,33
i) Donativos	500,00	500,00
V.- Dotación amortiz. y provisión créditos	5.479,37	5.842,00
a) Dotación amortización inmovilizado	5.479,37	4.992,65
b) Provisión de créditos	0,00	849,35
VI.- Gastos extraordinarios	1,16	0,00
a) Gastos extraordinarios	1,16	0,00
VII.- Tributos	141,36	141,36
a) Tributos locales	141,36	141,36
TOTAL GASTOS	134.652,15	133.561,34

CUENTA DE RESULTADOS 2018

RESUMEN DE LA CUENTA DE RESULTADOS		
	EJERCICIO 2.018	EJERCICIO 2.017
- TOTAL INGRESOS	135.504,95	134.157,89
- TOTAL GASTOS	134.652,15	133.561,34
BENEFICIO	852,80	596,55

MEMORIA 2018

CUENTAS ANUALES

ASOCIACIÓN DE
COMERCIANTES
DE VILLENA



comercios y servicios
asociados devillena

Memoria abreviada correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

La presente memoria completa, amplía y comenta la información contenida en el balance, la cuenta de pérdidas y ganancias, en todo cuanto resulta significativo y necesario para reflejar adecuadamente la imagen fiel.

1.- Actividad

1.1 Antecedentes y domicilio:

La **Asociación de Pequeños y Medianos Empresarios Comerciantes de Villena y Comarca** con N.I.F.G-53077699 fue constituida el día 20 de noviembre de mil novecientos noventa y cinco. Cuya acta de constitución y estatutos fueron presentados en la Delegación de Trabajo de Alicante, Servicio de Mediación, Arbitraje y Conciliación el 30 de noviembre de mil novecientos noventa y cinco, Expediente 03/0883.

El domicilio social se encuentra en la Calle Cervantes, 34 bajo, 03400 Villena (Alicante).

1.2 Objeto social y actividad:

1.2.1 Objeto social

Según el artículo 5 de sus Estatutos, los fines de esta asociación son:

1. La defensa de los intereses legítimos de los asociados que la constituyen con referencia a la actividad profesional y laboral de los mismos.
2. Apoyar y fomentar cuantas actividades tiendan al mejor logro de sus fines.
3. Mantener relaciones con los organismos, públicos y oficiales, asesorando y colaborando con ellos en cuanto redunde en beneficio de la economía nacional del sector del comercio, y en general.
4. Todos aquellos que acuerden lícitamente y sean posibles y conforme a derecho.
5. Esta asociación se constituye sin ánimo de lucro.

1.2.2 Actividad:

Las actividades de la asociación, que podrán ser desarrolladas total o parcialmente, de modo directo e indirecto por sus socios, coinciden con su objeto social.

1.3 Grupo de Sociedades:

Esta asociación no forma parte de un grupo obligado a formular cuentas anuales consolidadas.

1.4 Moneda Funcional y ejercicio social:

La moneda funcional de la empresa es el euro y su ejercicio económico coincide con el año natural.

2.- Bases de presentación de las cuentas anuales

2.1 Imagen fiel

Las presentes cuentas anuales, formuladas en euros por la Junta Directiva, se han preparado a partir de los registros contables de la Asociación, habiéndose aplicado las disposiciones legales y principios contables señalados en la vigente legislación española, desarrollados en el Plan General Contable para Pequeñas y Medianas Empresas y en el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos y el modelo del plan de actuación de las entidades sin fines lucrativos, con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera, de los resultados obtenidos y de los cambios en el patrimonio neto de la entidad.

En la Nota 4 se resumen las normas de registro y valoración más significativas aplicadas en la preparación de las cuentas anuales.

Las presentes cuentas anuales se aprobaron por la Asamblea General Ordinaria, realizada el 28 de marzo de 2019. Por su parte, las cuentas anuales del ejercicio 2.017 fueron aprobadas por la Asamblea General Ordinaria celebrada el 28 de junio de 2.018.

Las cuentas anuales comprenden el balance, la cuenta de resultados y la memoria, estos documentos forman una unidad.

Las presentes cuentas anuales están expresadas en euros, de acuerdo con la legislación vigente en materia contable.

2.2 Principios contables no obligatorios aplicados

No se han aplicado principios contables no obligatorios.

2.3 Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre

No existen aspectos críticos en la valoración de las partidas del balance.

2.4 Comparación de la información

La Asociación presenta el balance, la cuenta de pérdidas y ganancias y el estado de cambios en el patrimonio neto del presente ejercicio comparados con los del anterior. Además, la información contenida en esta memoria referida al ejercicio 2.017 se presenta, a efectos comparativos con la información del ejercicio 2.018.

2.5 Elementos recogidos en varias partidas

No existen elementos que están recogidos en dos partidas diferentes del balance.

2.6 Cambios en criterios contables

Durante este ejercicio no se han realizado cambios en criterios contables de cuantía significativa con respecto a los aplicados en el ejercicio anterior.

2.8 Corrección de errores

En este ejercicio no se han puesto de manifiesto errores acaecidos en los ejercicios anteriores, por lo que no ha sido necesario realizar corrección alguna.

3.- Aplicación de resultados

La Asamblea General aprueba la siguiente distribución del resultado obtenido en el ejercicio, siendo la acordada en el ejercicio precedente la que igualmente se expone.

	2.018	2.017
Base de reparto	Importe	Importe
Saldo de la cuenta de pérdidas y ganancias (excedente)	852,80	596,55
Total	852,80	596,55
Aplicación	Importe	Importe
A Fondo Social	852,80	596,55
Total	852,80	596,55

La distribución prevista en el reparto de los resultados del ejercicio cumple con los requisitos y limitaciones establecidos en los Estatutos de la Asociación y en la normativa legal vigente.

4.- Normas de registro y valoración

Las principales normas de registro y valoración utilizadas por la Asociación en la formulación de las cuentas anuales de los ejercicios 2.018 y 2.017, han sido aplicadas de conformidad con lo establecido en el Plan General de Contabilidad para Pequeñas y Medianas Empresas, son las siguientes:

4.1 Inmovilizado intangible

Como norma general, los elementos contenidos en esta rúbrica se encuentran valorados inicialmente por su precio de adquisición o coste de producción. En su valoración posterior, estos elementos se amortizarán sistemática e individualizadamente en función de su vida útil. En este ejercicio no ha sido necesario registrar pérdidas por deterioro.

a) Aplicaciones informáticas.

Se contabilizan en este concepto los importes satisfechos por la propiedad o derecho de uso de programas informáticos. Han sido adquiridas a terceros y su utilización está prevista para varios ejercicios, siendo valoradas por su precio de adquisición sin incluir los gastos de mantenimiento. Se amortizan linealmente en un plazo de cuatro años.

4.2 Inmovilizado material

El inmovilizado material se encuentra valorado inicialmente por su precio de adquisición o coste de producción, en el que se han incluido los gastos necesarios para su puesta en funcionamiento. En su valoración posterior, estos elementos se amortizarán sistemática e individualizadamente en función de su vida útil. En este ejercicio no ha sido necesario registrar pérdidas por deterioro.

La Asociación no se ha acogido a disposición legal alguna sobre actualización de balances.

Los gastos de reparación y conservación que no representan ampliación de la vida útil o de la capacidad productiva de los bienes afectados han sido considerados como gastos del ejercicio y cargados a la cuenta de pérdidas y ganancias. En el caso contrario, han sido capitalizados como un mayor valor del inmovilizado.

No existen partidas del inmovilizado material que aparezcan por cantidad fija.

La dotación a las amortizaciones se ha realizado por el método lineal, en función de la vida útil estimada y de forma individualizada para cada uno de los diferentes bienes incluidos en esta rúbrica.

4.3 Deterioro de valor del inmovilizado intangible y material

Al cierre de cada ejercicio (para el caso del fondo de comercio o activos intangibles de vida útil indefinida) o siempre que existan indicios de pérdida de valor (para el resto de los activos), la Asociación procede a estimar mediante el denominado "Test de deterioro" la posible existencia de pérdidas de valor que reduzcan el valor recuperable de dichos activos a un importe inferior al de su valor en libros.

El importe recuperable se determina como el mayor importe entre el valor razonable menos los costes de venta y el valor en uso.

Cuando una pérdida por deterioro de valor revierte posteriormente, el importe en libros del activo o de la unidad generadora de efectivo se incrementa en la estimación revisada de su importe recuperable, pero de tal modo que el importe en libros incrementado no supere el importe en libros que se habría determinado de no haberse reconocido ninguna pérdida por deterioro en ejercicios anteriores. Dicha reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce como ingreso.

De acuerdo con el test de deterioro realizado al cierre del ejercicio, no existe deterioro de valor de activos intangibles y materiales.

4.4 Instrumentos financieros

La Asociación únicamente reconoce un instrumento financiero en su balance cuando se convierte en una parte obligada del contrato o negocio jurídico en cuestión, conforme a las disposiciones del mismo.

4.4.1 Activos financieros

La Asociación determina la clasificación de sus activos financieros en el momento de su reconocimiento inicial, y cuando está permitido y es apropiado, se reevalúa dicha clasificación en cada cierre.

Clasificación. -

La Asociación ha clasificado los activos financieros dependiendo de su naturaleza y finalidad en las siguientes categorías:

- a) Efectivo y otros medios equivalentes.

Comprenden tanto la caja como los depósitos bancarios a la vista.

b) Créditos y partidas a cobrar.

- Créditos por operaciones comerciales: activos financieros originados por la venta de bienes y la prestación de servicios, por operaciones de tráfico, y
- Créditos por operaciones no comerciales: activos financieros que, no siendo instrumentos de patrimonio ni derivados, no tienen origen comercial, cuyos cobros son de cuantía determinada o determinable, y que no se negocian en un mercado activo.

c) Créditos por la actividad propia.

Son los derechos de cobro que se originan en el desarrollo de la actividad propia frente a los beneficiarios, usuarios, patrocinadores y afiliados.

Valoración inicial. -

Los activos financieros encuadrados en las categorías anteriores, se han valorado inicialmente por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, es el precio de la transacción, que consiste en el importe de la contraprestación entregada. Los costes de la transacción que sean directamente atribuibles han sido registrados directamente a la cuenta de pérdidas y ganancias.

Valoración posterior. -

Los instrumentos financieros de activo se han valorado posteriormente por los siguientes métodos y de acuerdo a la categoría en que se encuentran registrados:

- a) Coste amortizado: Los activos incluidos en la categoría de activos financieros a coste amortizado se valoran por su coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizan como ingresos en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método el tipo de interés efectivo.

Deterioro de valor. -

Al menos al cierre del ejercicio la Asociación realiza un test de deterioro para los activos financieros que no están registrados a valor razonable. Se considera que existe evidencia objetiva de deterioro si el valor recuperable del activo financiero es inferior a su valor en libros. Las mencionadas correcciones valorativas han sido registradas en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio.

En particular, y respecto a las correcciones valorativas relativas a los créditos comerciales, se han establecido las correspondientes correcciones valorativas de forma individualizada, al producirse cualquiera de las circunstancias siguientes: tener conocimiento de la declaración de insolvencia del deudor, en expedientes de suspensión de pagos o quiebra; haber iniciado proceso de reclamación judicial; o también en función del tiempo transcurrido desde que se produjo su impago (seis meses), sin haber dado fruto las gestiones realizadas para lograr su cobro.

De acuerdo con el test de deterioro realizado al cierre del ejercicio, no existe deterioro de valor de los instrumentos financieros.

4.4.2 Pasivos financieros

Son pasivos financieros aquellos débitos y partidas a pagar que tiene la Asociación y que se han originado en la compra de bienes y servicios por operaciones de tráfico, o también aquellos que sin tener un origen comercial, no pueden ser considerados como instrumentos financieros derivados.

Los débitos y partidas a pagar se valoran inicialmente al valor razonable de la contraprestación recibida, ajustada por los costes de la transacción directamente atribuibles. Con posterioridad, dichos pasivos se valoran de acuerdo con su coste amortizado.

La Asociación da de baja los pasivos financieros cuando se extinguen las obligaciones que los generan.

4.5 Impuestos sobre beneficios

La Asociación está acogida al régimen especial de entidades parcialmente exentas del Impuesto sobre Sociedades, regulado en la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de la entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo.

El impuesto sobre beneficios ha sido calculado en función del resultado del ejercicio, considerándose las diferencias existentes entre éste y la base imponible del Impuesto sobre Sociedades, distinguiéndose entre las de carácter temporal y permanente, a efectos de determinar el Impuesto sobre Sociedades devengado en el ejercicio, según se expone en el cuadro de conciliación recogido en el apartado 9 de la presente Memoria.

4.9 Ingresos y gastos

Los ingresos y gastos se valoran respectivamente por la contraprestación recibida o entregada, deducidos descuentos e impuestos.

Su imputación temporal se realiza aplicando los principios contables, en especial el de devengo y tomando en consideración la correlación entre ellos.

Los gastos pagados y los ingresos cobrados en el ejercicio que corresponden a otro posterior figuran en el balance como Gastos e Ingresos anticipados, respectivamente.

En cuanto a los ingresos por prestación de servicios, éstos se reconocen considerando el porcentaje de realización de la prestación a la fecha de balance, siempre y cuando el resultado de la transacción pueda ser estimado con fiabilidad.

4.10 Provisiones y contingencias

No existen provisiones ni tampoco contingencias.

4.11 Gastos de personal y compromisos por pensiones

Los gastos de personal se registran según se devengan.

4.12 Subvenciones, donaciones y legados

En la contabilización de las subvenciones, donaciones y legados recibidos, la Asociación aplica los siguientes criterios:

- a) Subvenciones, donaciones y legados de capital no reintegrables: Figuran en el Patrimonio Neto, una vez descontado el efecto impositivo. Se valoran por el valor razonable del importe o bien concedido, en función de si son de carácter monetario o no, y se imputan a resultados en proporción a la dotación a la amortización efectuada en el periodo para los elementos subvencionados o, en su caso, cuando se produzca su enajenación o corrección valorativa por deterioro, con excepción de las recibidas de socios o propietarios que se registran directamente en los fondos propios y no constituyen ingreso alguno. Al cierre del presente ejercicio no existe subvenciones, donaciones o legados de capital no reintegrables.
- b) Subvenciones de explotación: Se imputan directamente a resultados del ejercicio, excepto cuando financian déficit de explotación o gastos específicos futuros, en cuyo caso se imputarán a resultados del ejercicio conforme a su devengo.
- c) Subvenciones de carácter reintegrables: Mientras tienen el carácter de reintegrables se contabilizan como pasivos.

5.- Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

5.1 Análisis del movimiento durante el ejercicio

Los saldos y movimientos del ejercicio para las partidas del balance comprendidas en este epígrafe, así como la información más significativa, se reflejan a continuación.

Partidas	Saldo inicial 2.017	Entradas 2.017	Salidas, bajas o reducciones 2.017	Saldo final 2.017 inicial 2.018	Entradas 2.018	Salidas, bajas o reducciones 2.018	Saldo final 2.018
Inmovilizado Intangible	5.902,40			5.902,40			5.902,40
Inmovilizado Material	91.885,19	1.115,00		93.000,19	652,67		93.652,86
Total	97.787,59	1.115,00		98.902,59	652,67		99.555,26

Amortización	Saldo inicial 2.017	Dotación 2.017	Salidas, bajas o reducciones 2.017	Saldo final 2.017 / inicial 2.018	Dotación 2.018	Salidas, bajas o reducciones 2.018	Saldo final 2.018
Am. Acum. Inmov. Intangible	1.802,03	1.488,10		3.290,13	1.488,10		4.778,23
Am. Acum. Inmov. Material	57.397,26	3.504,55		60.901,81	3.991,27		64.893,08
Total	59.199,29	4.992,65		64.191,94	5.479,37		69.671,31

No existen ni han existido inmovilizados materiales situados fuera del territorio español.

No se ha realizado ninguna corrección valorativa de los bienes de inmovilizado.

La totalidad del inmovilizado se encuentra afecto al objeto social de la Asociación.

No existen ninguna carga o pignoración sobre los bienes del inmovilizado.

La Asociación tiene formalizadas pólizas de seguro para cubrir posibles riesgos a los que están sujetos los diversos elementos de su inmovilizado material.

6.- Activos financieros

6.1 Valor en libros de los activos financieros

A continuación, se presentan, detallados por su naturaleza y por la categoría en donde se encuentran registrados, los saldos de las cuentas de instrumentos financieros de activo a la fecha de cierre del ejercicio.

Instrumentos financieros a corto plazo	Ejercicio 2.018				Ejercicio 2.017				
	Clases	Instrum. de patrimonio	Valores represent. de deuda	Créditos, derivados y otros	Total	Instrum. de patrimonio	Valores represent. de deuda	Créditos, derivados y otros	Total
Categorías									
- Activos financieros a coste			76.370,64		76.370,64			60.906,76	60.906,76
Total			76.370,64		76.370,64			60.906,76	60.906,76

7.- Pasivos financieros

7.1 Valor en libros de los pasivos financieros

En el siguiente cuadro se detallan los saldos de las cuentas de instrumentos financieros de pasivo a fecha de cierre de los ejercicios 2.018 y 2.017. Estos saldos se presentan clasificados por su naturaleza y por la categoría en donde se encuentran registrados.

Clases Categorías	Instrumentos financieros a corto plazo							
	Ejercicio 2.018				Ejercicio 2.017			
	Deudas con Asociaciones de crédito	Oblig. y otros valores negociables	Derivados y otros	Total	Deudas con entidades de crédito	Oblig. y otros valores negociables	Derivados y otros	Total
Pasivos financieros a coste amortizado			13.686,45	13.686,45			11.982,60	11.982,60
Total			13.686,45	13.686,45			11.982,60	11.982,60

b) Deudas afianzadas con garantía real.

No existen deudas afianzadas con garantía real.

7.3 Incumplimiento de obligaciones de pago

No se han producido impago de ningún tipo.

8. Fondos propios

La composición de los fondos propios de la Asociación corresponde en su totalidad al Fondo Social sumando a este el excedente del ejercicio. El importe al cierre del presente ejercicio 2018 es de 112.896,82 euros.

9.- Situación fiscal

La Asociación tiene pendiente de comprobación todos los tributos a que está sometida correspondientes a los ejercicios no prescritos. En opinión del Órgano de Administración, no existen contingencias fiscales de cuantía significativa, que pudieran derivarse de la revisión de los ejercicios abiertos a inspección. El plazo general de prescripción de las obligaciones tributarias es de cuatro años.

9.1 Conciliación del importe neto de ingresos y gastos del ejercicio con la base imponible del impuesto sobre beneficios

Cuenta de Pérdidas y Ganancias. -

Concepto	Ejercicio 2018			Ejercicio 2017		
	Aumentos	Disminuciones	Total	Aumentos	Disminuciones	Total
Saldo de ingresos y gastos del ejercicio			852,80			596,55
Impuesto sobre sociedades				574,21		
Diferencias permanentes –						
<i>Régimen entidades parcialmente exentas</i>	115.365,44	116.218,24	-852,80	108.522,17	109.118,72	-596,55
Diferencias temporales –						
Con origen en el ejercicio:						
<i>Detallar</i>						
Con origen en ejercicios anteriores:						
<i>Detallar</i>						
Compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores						
Ingresos imputados directamente al patrimonio neto						
Por impuesto corriente						
<i>Gastos de ampliación de capital</i>						
<i>Gastos de reducción de capital</i>						
Base imponible (Rdo. fiscal)			0,00	Base imponible (Rdo. fiscal)		0,00

9.2 Gasto por impuesto sobre sociedades

En el siguiente cuadro se muestra la conciliación entre el gasto registrado por Impuesto sobre Sociedades y el impuesto a pagar en el ejercicio:

Concepto	Ejercicio 2.018	Ejercicio 2.017
Resultado contable antes de impuestos	852,80	596,55
Cuota al 25%		
Impacto diferencias permanentes	-852,80	-596,55
Deducciones de la cuota:		
Total gasto por impuesto reconocido en la cuenta de pérdidas y ganancias	0,00	0,00
Impacto diferencias temporarias		
Crédito por pérdidas fiscales a compensar		
Derechos por deducciones pendientes de aplicar		
Cuota Líquida	0,00	0,00
Retenciones e ingresos a cuenta:		
Pagos Fraccionados		
Impuesto sobre beneficios a Ingresar o devolver	0,00	0,00

9.4 Otros tributos

En los ejercicios pendientes de comprobación, la Asociación no tiene contingencias de carácter significativo en relación con otros tributos

10.- Ingresos y gastos

10.1 Desglose de la partida I. "Compras y aprovisionamientos" de la cuenta de pérdidas y ganancias para los ejercicios 2.018 y 2.017 ha sido el siguiente:

Concepto	2.018	2.017
Compra de materias primas nacionales		
Compra de materias primas intracomunitarias		
Compra de materias primas importación		
Compra de aprovisionamientos nacionales	17,62	150,80
Compra de aprovisionamientos intracomunitarias		
Compra de aprovisionamientos importación		
Devolución de materias primas		
Devolución de otros aprovisionamientos		
Variación de existencias de materias primas		
Variación de existencias de otros aprovisionamientos		
Total	17,62	150,80

10.2 Desglose de la partida II. "Personal y cargas sociales" de la cuenta de pérdidas y ganancias para los ejercicios 2.018 y 2.017 ha sido el siguiente:

Concepto	2.018	2.017
Sueldos y salarios	55.535,13	57.163,36
Seguridad social	16.843,14	17.387,50
Gastos de formación		
Aportación a planes de pensiones		
Otros gastos sociales		
Total	72.378,27	74.550,86

10.3 Desglose de la partida III "Gastos generales" de la cuenta de pérdidas y ganancias:

Conceptos	2.018	2.017
a) Reparaciones y conservación	451,53	40,97
b) Servicios profesionales	18.152,54	4.004,95
c) Transportes	0,00	123,40
d) Primas de Seguros	526,66	204,49
e) Servicios bancarios y similares	465,54	449,92
f) Publicidad	26.956,68	37.233,85
g) Suministros	1.390,05	1.324,41
h) Otros Servicios	8.191,37	8.994,33
i) Donativos	500,00	500,00
Total	56.634,37	52.876,32

10.4 Desglose de los importes registrados en la partida V "Provisión de créditos" de la cuenta de pérdidas y ganancias para los ejercicios 2018 y 2017:

Concepto	2.018	2.017
b) Provisión de créditos	0,00	849,35
Total	0,00	849,35

10.5 Desglose de los importes registrados en la partida VI "Gastos extraordinarios" de la cuenta de pérdidas y ganancias para los ejercicios 2018 y 2017:

Concepto	2.018	2.017
Gastos extraordinarios	1,16	
Total	1,16	

10.5 Desglose de los importes registrados en la partida VII "Tributos" de la cuenta de pérdidas y ganancias para los ejercicios 2018 y 2017:

Concepto	2.018	2.017
a) Tributos locales	141,36	141,36
Total	141,36	141,36

11.- Subvenciones, donaciones y legados

11.1 Subvenciones

Los saldos y movimientos de esta partida del activo corriente durante el presente ejercicio, con el desglose por entidades y ámbitos de las mismas se muestran a continuación para los ejercicios 2.018.

Ejercicio 2.018

Organismo	Ámbito	Saldo inicial	Aumentos	Disminuciones	Devoluciones	Saldo final
CONSELLERIA EC.SOSTENIBLE	Autonómico	15.999,49	5.156,82	15.999,49		5.156,82
AG.VALENCIANA INNOVACIÓN	Autonómico		23.855,59			23.855,59
CONSELLERIA COMERCIO	Autonómico	25.000,00	25.000,00	25.000,00		25.000,00
AYUNTAMIENTO VILLENA	Local	7.800,00	7.800,00	7.800,00		7.800,00
PATRONATO COSTABLANCA	Provincial	1.395,45	2366,76	1.395,45		2366,76
Total		50.194,94	64.179,17	50.194,94		64.179,17

En opinión de la Junta Directiva se han cumplido las condiciones establecidas en los respectivos programas de actuación de las subvenciones relacionadas anteriormente.

12.- Hechos posteriores al cierre

No existen otros acontecimientos posteriores al cierre que modifiquen significativamente los datos ofrecidos en la presente Memoria ni a la aplicación del principio de empresa en funcionamiento.

13.- Operaciones con partes vinculadas

No existen operaciones con partes vinculadas.

Los miembros de la Junta Directiva no son retribuidos por ninguna causa o motivo.

No se han contraído obligaciones en materia de pensiones o de pago de primas de seguros de vida respecto del personal de alta dirección. No se han concedido anticipos y créditos al personal de Dirección.

14.- Otra información

14.1 Personal

El número medio de personas empleadas durante los ejercicios 2.018 y 2.017, detallado por categorías, es el siguiente:

Categorías	2.018	2.017
Dirección	1	1
Personal técnico y mandos intermedios	1	1
Personal administrativo	1	1
Total	3	3

15.- Información sobre medio ambiente

La Asociación, no tiene activos de importancia ni ha incurrido en gastos relevantes destinados a la minimización del impacto ambiental y a la mejora del medio ambiente, aun así, es consciente de la trascendencia e importancia que tiene actuar de la forma más respetuosa posible con el medio ambiente, está realizando un esfuerzo considerable para conseguir la sostenibilidad de sus instalaciones.

Al margen de lo mencionado en el párrafo anterior, la Asociación no ha realizado en el ejercicio ninguna inversión o gasto relacionado con la protección y mejora del medio ambiente. Dadas las actividades a las que se dedica la Asociación, ésta no tiene responsabilidades de carácter medioambiental, por lo que no ha sido necesario realizar dotación alguna para provisiones correspondientes a actuaciones medioambientales, así como tampoco es necesario incluir información alguna sobre posibles contingencias.