

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

IDP1

**IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA**

Forma jurídica SA: 01011  SL: 01012

NIF: 01010 B66716382 Otras: 01013

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

Denominación social: 01020 AMIGA ETT SOCIAL, SL

Domicilio social: 01022 CL LLULL 430-438

Municipio: 01023 SANT ADRIÀ DE BESÒS Provincia: 01025 BARCELONA

Código postal: 01024 08930 Teléfono: 01031

Dirección de e-mail de contacto de la empresa 01037

**ACTIVIDAD**

Actividad principal: 02009 ACTIVIDADES DE LAS EMPRESAS DE TRABAJO TEMPORAL

Código CNAE: 02001 7820 (1)

**PERSONAL ASALARIADO**

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

	EJERCICIO 2017 (2)	EJERCICIO 2016 (3)
FIJO (4):	04001 3,00	2,00
NO FIJO (5):	04002 0,00	0,00

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

04010	0,00	0,00
-------	------	------

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

	EJERCICIO 2017 (2)		EJERCICIO 2016 (3)	
	HOMBRES	MUJERES	HOMBRES	MUJERES
FIJO:	04120 1	04121 2	0	2
NO FIJO:	04122 0	04123 0	0	0

**PRESENTACIÓN DE CUENTAS**

	EJERCICIO 2017 (2)			EJERCICIO 2016 (3)			
	AÑO	MES	DÍA	AÑO	MES	DÍA	
Fecha de inicio a la que van referidas las cuentas:	01102	2017	1	1	2016	2	17
Fecha de cierre a la que van referidas las cuentas:	01101	2017	12	31	2016	12	31

Número de páginas presentadas al depósito: 01901

En caso de no figurar consignadas cifras en alguno de los ejercicios, indique la causa: 01903

**MICROEMPRESAS**

Marque con una X si la empresa ha optado por la adopción conjunta de los criterios específicos, aplicables por microempresas, previstos en el Plan General de Contabilidad de PYMES (6)

01902

- (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 del año 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 x  $\frac{\text{n.º medio de semanas trabajadas}}{52}$
- (6) En relación con la contabilización de los acuerdos de arrendamiento financiero y otros de naturaleza similar, y el impuesto sobre beneficios

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

**APLICACIÓN DE RESULTADOS (1)**

Información sobre la propuesta de aplicación del resultado del ejercicio, de acuerdo con el siguiente esquema:

**Base de reparto**

	EJERCICIO	2017 (2)	EJERCICIO	2016 (3)
Saldo de la cuenta de pérdidas y ganancias.....	91000	-41.537,11		-23.851,14
Remanente.....	91001			
Reservas voluntarias.....	91002			
Otras reservas de libre disposición.....	91003			
<b>TOTAL BASE DE REPARTO = TOTAL APLICACIÓN.....</b>	<b>91004</b>	<b>-41.537,11</b>		<b>-23.851,14</b>

**Aplicación a**

	EJERCICIO	2017 (2)	EJERCICIO	2016 (3)
Reserva legal.....	91005			
Reservas especiales.....	91007			
Reservas voluntarias.....	91008			
Dividendos.....	91009			
Remanente y otros.....	91010			
Compensación de pérdidas de ejercicios anteriores.....	91011	-41.537,11		-23.851,14
<b>APLICACIÓN = TOTAL BASE DE REPARTO.....</b>	<b>91012</b>	<b>-41.537,11</b>		<b>-23.851,14</b>

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

	EJERCICIO	2017 (2)	EJERCICIO	2016 (3)
Período medio de pago a proveedores (días).....	94705	55		65

(1) Propuesta de aplicación de resultados, artículo 253 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.

# BALANCE DE PYMES

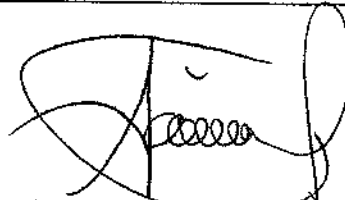
BP1

<b>NIF:</b> <span style="border: 1px solid black; padding: 2px;">B66716382</span>		<b>UNIDAD (1)</b> Euros <span style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block; width: 40px; text-align: center;">09001</span> <input checked="" type="checkbox"/>
<b>DENOMINACIÓN SOCIAL:</b> AMIGA ETT SOCIAL, SL		Espacio destinado para las firmas de los administradores

ACTIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2017 (2)	EJERCICIO 2016 (3)
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>11000</b>	2.519,07	982,52
I. Inmovilizado intangible	11100	220,84	246,88
II. Inmovilizado material	11200	2.298,23	735,64
III. Inversiones inmobiliarias	11300		
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	11400		
V. Inversiones financieras a largo plazo	11500		
VI. Activos por impuesto diferido	11600		
VII. Deudores comerciales no corrientes	11700		
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>12000</b>	28.072,43	45.711,83
I. Existencias	12200	250,00	
II. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	12300	17.968,49	1.745,33
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	12380	17.968,49	501,62
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo	12381		
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo	12382	17.968,49	501,62
2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	12370		
3. Otros deudores	12390		1.243,71
III. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	12400		
IV. Inversiones financieras a corto plazo	12500		
V. Periodificaciones a corto plazo	12600	937,48	1.038,27
VI. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	12700	8.916,46	42.928,23
<b>TOTAL ACTIVO (A + B)</b>	<b>10000</b>	30.591,50	46.694,35

(1) Todos los documentos que integran las cuentas anuales se elaborarán expresando sus valores en euros.  
 (2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.  
 (3) Ejercicio anterior.

NIF: B66716382

DENOMINACIÓN SOCIAL:  
AMIGA ETT SOCIAL, SL


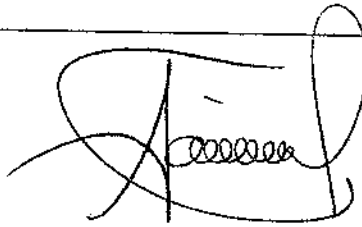
Espacio destinado para las firmas de los administradores

PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2017 (1)	EJERCICIO 2016 (2)
A) PATRIMONIO NETO	20000		-62.388,25	-20.851,14
A-1) Fondos propios	21000		-62.388,25	-20.851,14
I. Capital	21100		3.000,00	3.000,00
1. Capital escriturado	21110	7	3.000,00	3.000,00
2. (Capital no exigido)	21120			
II. Prima de emisión	21200			
III. Reservas	21300			
1. Reserva de capitalización	21350			
2. Otras reservas	21360			
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)	21400			
V. Resultados de ejercicios anteriores	21500		-23.851,14	
VI. Otras aportaciones de socios	21600			
VII. Resultado del ejercicio	21700	3	-41.537,11	-23.851,14
VIII. (Dividendo a cuenta)	21800			
A-2) Ajustes en patrimonio neto	22000			
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	23000			
B) PASIVO NO CORRIENTE	31000		50.000,00	50.000,00
I. Provisiones a largo plazo	31100			
II. Deudas a largo plazo	31200		50.000,00	50.000,00
1. Deudas con entidades de crédito	31220		50.000,00	50.000,00
2. Acreedores por arrendamiento financiero	31230			
3. Otras deudas a largo plazo	31290			
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	31300			
IV. Pasivos por impuesto diferido	31400			
V. Periodificaciones a largo plazo	31500			
VI. Acreedores comerciales no corrientes	31600			
VII. Deuda con características especiales a largo plazo	31700			

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

(2) Ejercicio anterior.

NIF: B66716382

DENOMINACIÓN SOCIAL:  
AMIGA ETT SOCIAL, SL


Espacio destinado para las firmas de los administradores

PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2017 (1)	EJERCICIO 2016 (2)
C) PASIVO CORRIENTE .....	32000		42.979,75	17.545,49
I. Provisiones a corto plazo .....	32200			
II. Deudas a corto plazo .....	32300			
1. Deudas con entidades de crédito .....	32320			
2. Acreedores por arrendamiento financiero .....	32330			
3. Otras deudas a corto plazo .....	32390			
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo .....	32400		32.600,00	8.525,00
IV. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar .....	32500	6.2.	10.379,75	9.020,49
1. Proveedores .....	32580			
a) Proveedores a largo plazo .....	32581			
b) Proveedores a corto plazo .....	32582			
2. Otros acreedores .....	32590		10.379,75	9.020,49
V. Periodificaciones a corto plazo .....	32600			
VI. Deuda con características especiales a corto plazo .....	32700			
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C) .....</b>	<b>30000</b>		<b>30.591,50</b>	<b>46.694,36</b>

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

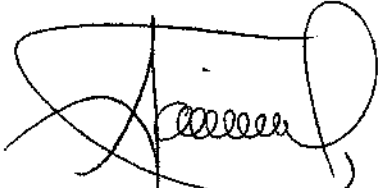
(2) Ejercicio anterior.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS DE PYMES

PP

NIF: B66716382

DENOMINACIÓN SOCIAL:  
AMIGA ETT SOCIAL, SL



Espacio destinado para las firmas de los administradores

(DEBE) / HABER	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2017 (1)	EJERCICIO 2016 (2)
1. Importe neto de la cifra de negocios .....	40100	35.726,24	414,56
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación .....	40200		
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo .....	40300		
4. Aprovisionamientos .....	40400		-92,52
5. Otros ingresos de explotación .....	40500		
6. Gastos de personal .....	40600	-62.519,86	-16.123,84
7. Otros gastos de explotación .....	40700 <sup>9</sup>	-14.089,92	-8.035,27
8. Amortización del inmovilizado .....	40800	-653,56	-14,12
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras .....	40900		
10. Excesos de provisiones .....	41000		
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado .....	41100		
12. Otros resultados .....	41300		
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12) .....	49100	-41.537,10	-23.851,19
13. Ingresos financieros .....	41400		0,05
a) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero .....	41430		
b) Otros ingresos financieros .....	41490		0,05
14. Gastos financieros .....	41500	-0,01	
15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros .....	41600		
16. Diferencias de cambio .....	41700		
17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros .....	41800		
18. Otros ingresos y gastos de carácter financiero .....	42100		
a) Incorporación al activo de gastos financieros .....	42110		
b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores .....	42120		
c) Resto de ingresos y gastos .....	42130		
B) RESULTADO FINANCIERO (13 + 14 + 15 + 16 + 17 + 18) .....	49200	-0,01	0,05
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A + B) .....	49300	-41.537,11	-23.851,14
19. Impuestos sobre beneficios .....	41900		
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 19) .....	49500	-41.537,11	-23.851,14

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

MODELO DE DOCUMENTO PYMES DE  
INFORMACIÓN MEDIOAMBIENTAL

IMP

SOCIEDAD AMIGA ETT SOCIAL, SL		NIF B66716382
DOMICILIO SOCIAL CL LLULL 430-438		
MUNICIPIO SANT ADRIÀ DE BESÒS	PROVINCIA BARCELONA	EJERCICIO 2017

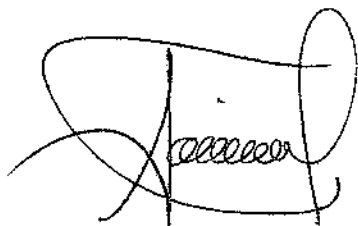
Los abajo firmantes, como Administradores de la Sociedad citada, manifiestan que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales **NO** existe ninguna partida de naturaleza medioambiental que deba ser incluida, para que éstas, en su conjunto, puedan mostrar la imagen fiel del patrimonio, de los resultados y de la situación financiera de la empresa.



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, para que éstas, en su conjunto, puedan mostrar la imagen fiel del patrimonio, de los resultados y de la situación financiera de la empresa.



FIRMAS y NOMBRES DE LOS ADMINISTRADORES



Formació i Treball, Fundació Privada  
(Representada per Sr. Angel Canovas García)

**MODELO DE DOCUMENTOS DE INFORMACIÓN  
SOBRE ACCIONES O PARTICIPACIONES PROPIAS**

A1

SOCIEDAD <b>AMIGA ETT SOCIAL, SL</b>		NIF <b>B66716382</b>
DOMICILIO SOCIAL CL LLULL 430-438		
MUNICIPIO <b>SANT ADRIÀ DE BESÒS</b>	PROVINCIA <b>BARCELONA</b>	EJERCICIO <b>2017</b>
<p><b>La sociedad no ha realizado durante el presente ejercicio operación alguna sobre acciones / participaciones propias</b> <i>(Nota: En este caso es suficiente la presentación única de esta hoja A1)</i> <span style="float: right;"><input checked="" type="checkbox"/></span></p>		
Saldo al cierre del ejercicio precedente: .....		0,00 acciones/participaciones ..... 0,00 % del capital social
Saldo al cierre del ejercicio: .....		0,00 acciones/participaciones ..... 0,00 % del capital social

Fecha	Concepto (1)	Fecha de acuerdo de junta general	N.º de acciones o participaciones	Nominal	Capital social Porcentaje	Precio o contraprestación	Saldo después de la operación

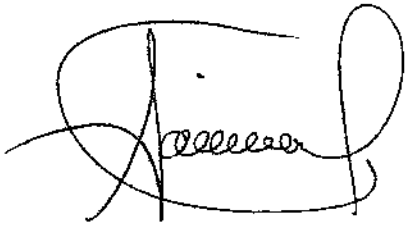
**Nota: Caso de ser necesario, utilizar tantos ejemplares como sean requeridos de la hoja A1.1**

(1) AO: Adquisición originaria de acciones o participaciones propias o de la sociedad dominante (artículos 135 y siguientes de la Ley de Sociedades de Capital);  
 AD: Adquisición derivativa directa; AI: Adquisición derivativa indirecta; AL: Adquisiciones libres (artículos 140, 144 y 146 de la Ley de Sociedades de Capital);  
 ED: Enajenación de acciones adquiridas en contravención de los tres primeros requisitos del artículo 146 de la Ley de Sociedades de Capital;  
 EL: Enajenación de acciones o participaciones de libre adquisición (artículo 145.1 de la Ley de Sociedades de Capital);  
 RD: Amortización de acciones ex artículo 146 de la Ley de Sociedades de Capital;  
 RL: Amortización de acciones o participaciones de libre adquisición (artículo 145 de la Ley de Sociedades de Capital);  
 AG: Aceptación de acciones propias en garantía (artículo 149 de la Ley de Sociedades de Capital);  
 AF: Acciones adquiridas mediante asistencia financiera de la propia entidad (artículo 150 de la Ley de Sociedades de Capital);  
 PR: Acciones o participaciones recíprocas (artículos 151 y siguientes de la Ley de Sociedades de Capital).



MODELO DE DOCUMENTOS DE INFORMACIÓN  
SOBRE ACCIONES O PARTICIPACIONES PROPIAS

A8

SOCIEDAD	AMIGA ETT SOCIAL, SL	NIF B66716382
EJERCICIO 2017		
<b>Espacio destinado para las firmas con identificación de los administradores, número de hojas, y fecha de comunicación.</b>		
 <p data-bbox="258 725 801 797"><b>Formació i Treball, Fundació Privada</b> (Representada per Sr. Angel Canovas García)</p>		

**Amiga ETT Social, S.L.**

MEMÒRIA PIMES  
31 de desembre de 2017

## **1. ACTIVITAT DE L'EMPRESA**

Amiga ETT Social, S.L. d'ara endavant la Societat, va ser constituïda el 17 de febrer de 2016, sent el seu domicili social c/ Lluï, 430-438 de Sant Adrià de Besòs (Barcelona).

La Societat te com a objecte social la inserció laboral i social de persones en situació o risc d'exclusió social

Durant el corrent exercici l'activitat de la Societat s'ha centrat en l'establert en el seu objecte social

Se li aplica la Llei de Societats de Capital, el text refós de la qual es va aprovar per Reial Decret Legislatiu 1/2011, de 2 de juliol, Codi de Comerç i disposicions complementàries

La moneda funcional amb la qual opera la Societat és l'euro. Per a la formulació dels comptes anuals pimes s'han seguit els criteris establerts en el Pla General de Comptabilitat.

## **2. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS**

### **2.1. Imatge fidel**

Els comptes anuals pimes de la Societat s'han preparat sobre la base dels registres de comptabilitat de la mateixa i es presenten seguint l'establert en el Reial decret 1514/2007, de 16 de novembre pel qual s'aprova el Pla General de Comptabilitat i la resta de disposicions legals vigents en matèria comptable, de manera que mostren la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de la Societat.

No existeixen raons excepcionals per les quals, per mostrar la imatge fidel, no s'hagin aplicat disposicions legals en matèria comptable.

Els presents comptes anuals pimes, que han estat formulades per l'Administrador de la Societat, es troben pendents d'aprovació per la Junta General de Socis. No obstant l'Administrador de la Societat estima que aquests comptes anuals seran aprovades sense canvis.

### **2.2. Principis comptables no obligatoris aplicats**

En la formulació dels presents comptes anuals pimes no s'han aplicat principis comptables no obligatoris



### **2.3. Aspectes crítics de la valoració i estimació de la incertesa**

En l'elaboració dels comptes anuals abreujats adjunts s'han utilitzat estimacions realitzades pel Administrador de la Societat per valorar alguns actius, passius, ingressos, despeses i compromisos que figuren registrats en elles.

Malgrat que aquestes estimacions s'han realitzat sobre la base de la millor informació disponible al tancament de l'exercici 2017, és possible que esdeveniments que puguin tenir lloc en el futur obligui a modificar-les, a l'alça o a la baixa, als pròxims exercicis, el que es realitzaria, en el seu cas, de forma prospectiva.

### **2.4. Comparació de la informació**

La Societat presenta a efectes comparatius amb cada una de les partides del balanç de situació pimes, del compte de pèrdues i guanys pimes, de l'estat pimes de canvis en el patrimoni net i de la memòria, a més de les xifres de l'exercici 2017, les corresponents a l'exercici anterior

### **2.5. Agrupació de partides**

Determinades partides del balanç pimes, del compte de pèrdues i guanys pimes i de l'estat pimes de canvis en el patrimoni net es presenten de manera agrupada per facilitar la seva comprensió, si bé, en la mesura que sigui significativa, s'ha inclòs la informació desagregada en les corresponents notes de la memòria.

### **2.6. Canvis en criteris comptables**

Durant l'exercici 2017 no s'han produït ajustaments per canvis en criteris comptables.

### **2.7 Empresa en funcionament**

L'Administrador de la Societat proposarà als socis que aquests efectuïn una ampliació de capital, la qual s'espera es realitzi dins dels terminis legalment establerts, a fi de poder seguir amb les operacions normals de la Societat i complir con els compromisos assumits.



### 3. APLICACIÓ DE RESULTATS

Els resultats de la Societat per a l'exercici tancat al 31 de desembre de 2017, després de l'Impost de societats ascendeixen a 41.537,11 euros de pèrdues i constitueixen l'única base per a la proposta de distribució de resultats.

L'Administrador de la Societat proposarà a la Junta General de Socis la següent distribució dels resultats de l'exercici:

	Euros
Resultats negatius exercicis anteriors	41.537,11
<b>Total</b>	<b>41.537,11</b>

### 4. NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ

#### 4.1 Immobilitzat intangible

L'immobilitzat intangible es valora inicialment per el seu cost, ja sigui aquest el preu d'adquisició o cost de producció.

Després del reconeixement inicial, l'immobilitzat intangible es valora per el seu cost, menys l'amortització acumulada i, en cas de que així sigui, el import acumulat de les correccions per deteriorament registrades.

#### 4.2 Immobilitzat material

L'immobilitzat material, es presenta valorat pel seu cost, que correspon al seu preu de adquisició, deduïdes les amortitzacions practicades i pèrdues per deteriorament acumulada.

El preu d'adquisició, inclou, a més de l'import facturat per el venedor, després de deduir qualsevol descompte o rebaixa en el preu, totes les despeses addicionals i directament relacionades que es produeixen fins la posada en condicions del funcionament del bé.

Les despeses de conservació i manteniment, que no incrementen la vida útil de l'actiu, es carreguen al compte de pèrdues i guanys de l'exercici en que s'incorren.

Les amortitzacions s'han calculat segons el mètode de depreciació lineal, basat en les vides útils probables. Els coeficients aplicats per el càlcul de les amortitzacions han estat els següents:

Equip informàtic	20%	5 anys
------------------	-----	--------

### **4.3 Instruments financers**

La Societat té registrades en l'apartat d'instruments financers, aquells contractes que donen lloc a un actiu financer en una entitat i, simultàniament, a un passiu financer o un instrument de patrimoni en una altre entitat. Es considera, per tant instruments financers, els següents:

- a) Actius financers:
  - Efectiu i altres actius líquids equivalents.
  - Crèdits per operacions comercials: clients i deutors variis.
  - Altres actius financers: com dipòsits en entitats de crèdit, avançaments i crèdits al personal, fiances i dipòsits constituïts.
- b) Passius Financers:
  - Dèbits per operacions comercials: proveïdors i creditors variis.
  - Deutes amb entitats de crèdit
  - Altres passius financers: deutes amb tercers, com els préstecs i crèdits
- c) Les inversions en empreses vinculades: es presenten al seu valor de cost històric, menys l'oportuna dotació per deteriorament.
- d) Instruments de patrimoni propi: tots els instruments financers que s'inclouen dins dels fons propis, tal com les accions ordinàries emeses.

#### **Préstecs i partides a cobrar**

En aquesta categoria s'han inclòs els actius que s'han originat en la venda de béns i prestació de serveis per les activitats desenvolupades per a l'entitat.

Inicialment es valoren pel seu valor raonable que correspon al preu de la transacció, és a dir, el valor raonable de la contraprestació més tots els costos que li han estat directament atribuïbles.

#### **Passius financers**

Els préstecs, obligacions i similars es registren inicialment per l'import rebut, net dels costos incorreguts en la transacció. Les despeses financeres, incloses les primes pagaderes en la liquidació o el reemborsament i els costos de transacció, es comptabilitzen en el compte de pèrdues i guanys segons el criteri de meritació utilitzant el mètode del interès efectiu. Posteriorment, es valoraran per el seu cost amortitzat.

L'import meritat i no liquidat s'afegeix l'import en llibres de l'instrument en la mesura en que no es liquidin en el període en que es produeixi.

### **4.4 Existències**

Les existències es presenten valorades al seu cost incorregut per la Sociedad, tant intern com extern en el seu procés d'acondicionament per la seva posterior utilització.



#### **4.5 Impost sobre Societats**

La despesa per impost corrent es determina mitjançant la suma de la despesa per impost corrent i l'impost diferit. La despesa per impost corrent es determina aplicant el tipus de gravamen vigent al resultat fiscal, i minorant el resultat així obtingut en l'import de les bonificacions i deduccions generals aplicades en l'exercici i, si escau, de bases imposables negatives.

Els actius i passius per impostos diferits, procedeixen 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 seva base fiscal. Aquests imports es registren aplicant a la diferència temporània el tipus de gravamen al que s'espera recuperar-los o liquidar-los.

#### **4.6 Ingressos i despeses**

Els ingressos i les despeses es registren en funció del corrent real de béns i serveis que representen, amb independència del moment en què es produeixi el corrent monetari o financer derivat d'aquests.

Concretament, els ingressos es calculen al valor raonable de la contraprestació a rebre i representen els imports a cobrar pels serveis prestats o pels béns lliurats en el marc ordinari de l'activitat, deduïts els descomptes i impostos.

#### **4.7 Criteris emprats per al registre i valoració de les despeses de personal**

Les retribucions a curt termini es valoren, sense actualitzar, per l'import que s'ha de pagar per els serveis rebuts, registrant-se, amb caràcter general, com despesa del personal de l'exercici i com un compte de passiu, per la diferència entre les despeses total i l'import ja satisfet.



**Amiga ETT Social, S.L.**  
 Memòria pimes corresponent a l'exercici anual acabat  
 al 31 de desembre de 2017

**5. IMMOBILITZAT MATERIAL, INTANGIBLE I INVERSIONS IMMOBILIÀRIES**

**5.1 Immobilitzat material**

El detall d'aquest epígraf, així com la seva evolució, és el següent:

	Altres instal·lacions	Equips procés informàtic	Total
<b>Constitució de la sociedad</b>	-	-	-
Resta d'entrades		735,64	735,64
<b>Saldo brut al 31/12/2016</b>	-	<b>735,64</b>	<b>735,64</b>
Resta d'entrades	1.150,00	1.040,11	2.190,11
<b>Saldo brut al 31/12/2017</b>	<b>1.150,00</b>	<b>1.775,75</b>	<b>2.925,75</b>
<b>Constitució de la sociedad</b>	-	-	<b>(332.774,90)</b>
Dotació de l'exercici	-	-	(128.232,98)
Sortides o baixes	-	-	-
<b>Amortització acumulada al 31/12/2016</b>	-	-	-
Dotació de l'exercici	(92,63)	(534,89)	(627,52)
Sortides o baixes	-	-	-
<b>Amortització acumulada al 31/12/2017</b>	<b>(92,63)</b>	<b>(534,89)</b>	<b>(627,52)</b>
<b>Valor comptable al 31/12/2016</b>	-	<b>735,64</b>	<b>735,64</b>
<b>Valor comptable al 31/12/2017</b>	<b>1.057,37</b>	<b>1.240,86</b>	<b>2.298,23</b>

**5.2 Immobilitzat intangible**

Formen, únicament, part de l'immobilitzat intangible l'enregistrament de la marca ETT Amiga, el qual es va efectuar en l'exercici 2016. El seu cost d'adquisició va ascendir a 261,00 euros.

Les correccions valoratives de la marca enregistrada es corresponen amb les seves amortitzacions corresponents.



**Amiga ETT Social, S.L.**  
 Memòria pimes corresponent a l'exercici anual acabat  
 al 31 de desembre de 2017

**6. ACTIUS FINANCERS**

**6.1** Al 31 de desembre de 2017 i 2016, el valor en llibres de cada una de les categories d'actius i passius financers, a excepció de les inversions en el patrimoni d'empreses del grup, multigrup i associades és el següent:

Categories	Classes			
	Curt termini			
	Altres		Total	
	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2016
- Préstec i partides a pagar	17.968,49	501,62	17.968,49	501,62
<b>Total</b>	<b>17.968,49</b>	<b>501,62</b>	<b>17.968,49</b>	<b>501,62</b>

**6.2** El saldo de "Deutors comercials i altres comptes a cobrar", ho componen les següents partides

	31/12/2017	31/12/2016
Clients	17.968,49	501,62
Hisenda pública deutora	-	1.243,71
<b>Total</b>	<b>17.968,49</b>	<b>1.745,33</b>

**7. PASSIUS FINANCERS**

**7.1** El detall d'aquest instruments es el següent:

Categories	Classes			
	Llarg termini			
	Deutes amb entitats de crèdit		Total	
	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2016
- Dèbits i partides a pagar	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
<b>Total</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>



**Amiga ETT Social, S.L.**  
 Memòria pimes corresponent a l'exercici anual acabat  
 al 31 de desembre de 2017

<u>Categories</u>	<u>Classes</u>			
	<u>Curt termini</u>		<u>Total</u>	
	<u>Altres</u>			
	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
- Dèbits i partides a pagar	35.670,44	14.557,81	35.670,44	14.557,81
<b>Total</b>	<b>35.670,44</b>	<b>14.557,81</b>	<b>35.670,44</b>	<b>14.557,81</b>

7.2 El saldo de "Creditors comercials i altres comptes a pagar", ho componen las següents partides

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
Creditors	1.337,15	2.878,68
Remuneracions pendents de pago	1.733,29	3.154,13
Hisenda pública creditora	7.309,31	2.987,68
<b>Total</b>	<b>10.379,75</b>	<b>9.020,49</b>

#### 8. DEUTES AMB ENTITATS DE CRÈDIT

L'Entitat disposa de 50.000 euros classificats a llarg termini corresponents a un préstec, el qual es va formalitzar al novembre del 2016. Es disposa d'un període de carència de dos exercicis des de la formalització del mateix, la data de venciment del qual, novembre del 2021.

El tipus de interès a aplicar es correspon amb l'EURIBOR a 12 mesos.

#### 9. FONS PROPIS

El capital escriturat aquesta format per 3.000 participacions de 1 euros de valor nominal cadascun estant totalment subscrit i desemborsat.

La Fundació Formació i Treball, Fundació Privada, posseeix el 100 % del capital social de la Societat



## 10. SITUACIÓ FISCAL

### 10.1 Impost sobre Beneficis

L'impost sobre beneficis es calcula a partir de la diferència entre ingressos i despeses de l'exercici, obtinguts per l'aplicació de principis de comptabilitat generalment acceptats, que no necessàriament deuen coincidir amb el resultat fiscal, entès aquest com la base imposable de l'impost.

La conciliació de l'import net d'ingressos i despeses de l'exercici amb la base imposable de l'Impost sobre beneficis és la següent

#### Exercici 2017

	Compte de Pèrdues i Guanys	
Saldo de ingressos i despeses de l'exercici		(41.537,11)
	Augment	Disminucions
Impost de Societats	-	-
Diferències permanents	-	-
Diferències temporànies	-	-
Base imposable (resultat fiscal)		(41.537,11)

#### Exercici 2016

	Compte de Pèrdues i Guanys	
Saldo de ingressos i despeses de l'exercici		(23.851,14)
	Augment	Disminucions
Impost de Societats	-	-
Diferències permanents	-	-
Diferències temporànies	-	-
Base imposable (resultat fiscal)		(23.851,14)

### 10.2 Inspeccions fiscals

La Societat té oberta a inspeccions fiscals la totalitat dels impostos per als anys no prescrits. És opinió de l'Administrador de la Societat que no existeixen contingències d'importos significatius que poguessin derivar-se de la revisió dels impostos oberts a inspecció.



**Amiga ETT Social, S.L.**  
Memòria pimes corresponent a l'exercici anual acabat  
al 31 de desembre de 2017

**11. INGRESSOS - DESPESES**

11.1 El desglossament de les partides Altres despeses d'explotació es el següent:

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
Serveis Professionals Independents	7.523,44	4.411,32
Primes d'assegurança	3.945,82	2.521,52
Publicitat i propaganda	2.160,50	491,00
Altres	460,16	611,43
<b>Total</b>	<b><u>14.089,92</u></b>	<b><u>8.035,27</u></b>

11.2 El detall de les "Despeses de personal", és el següent:

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
Sous y salaris	47.654,04	12.134,96
Seguretat Social	14.843,42	3.988,88
Altres	22,40	0,00
<b>Total</b>	<b><u>62.519,86</u></b>	<b><u>16.123,84</u></b>

**13. OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES**

13.1 Les operacions amb parts vinculades de la Fundació presenten el següent detall:

	<u>Entitats vinculades</u>	
	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
<b>Saldos pendents amb parts vinculades</b>		
Deutes amb entitats del grup	32.600,00	8.525,00

13.2 Durant l'exercici tancat al 31 de desembre de 2017 i 2016, l'Administrador de la Societat no ha meritat cap tipus de remuneració i/o dietes.

L'Administrador de la Societat no disposa de cap tipus de bestretes ni crèdits concedits per la Societat.

**Amiga ETT Social, S.L.**  
Memòria pimes corresponent a l'exercici anual acabat  
al 31 de desembre de 2017

En compliment de la Llei de Societats de Capital, aprovat pel Reial Decret Legislatiu 1/2010, de 2 de juliol, amb la finalitat de reforçar la transparència de les societats, l'Administrador de la Societat han comunicat a la mateixa que no posseeixen participacions al capital de societats, que tinguin com a objecte social el mateix, anàleg o complementari gènere d'activitat al que té la Societat, així mateix manifesta que és Administrador de les mercantils "Institut de Formació per l'Inserció Laboral, SLU, Roba Amiga Empresa d'Inserció, S.L, Formació i Treball, Empresa d'Inserció SLU i Formació i Treball, Fundació Privada", entitats que tenen idèntic objecte social que la Societat.

#### 14. ALTRA INFORMACIÓ

- 14.1 La plantilla mitja de la Fundació durant el període comprès entre el 1 de gener i 31 de desembre de 2017 (1 de gener i 31 de desembre de 2016), ha estat el següent:

	31/12/2017			31/12/2016		
	Dones	Homes	Total	Dones	Homes	Total
Formadors cursos	-	-	-	-	-	-
Administració	2	1	3	2	-	2
<b>Total</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>-</b>	<b>2</b>

- 14.2. Des de la data de tancament de l'exercici fins a la data de formulació dels presents comptes anuals no s'ha produït cap fet de rellevància digne de menció que pugui afectar o modificar de forma significativa el seu contingut.

#### 14.3. Informació sobre medi ambient

No es té coneixement de l'incompliment de cap normativa de la legislació mediambiental, així com tampoc s'espera cap contingència ni responsabilitat relacionada amb la protecció i millora del medi ambient, així mateix la Societat no ha incorregut en cap tipus de despeses ni costos per aquest concepte

**15. INFORMACIÓ SOBRE ELS AJORNAMENTS EFECTUTS A PROVEÏDORS**

En aplicació de la Llei 15/2010 de 5 de juliol, "Llei de Morositat" i de la corresponent resolució de l' ICAC, es presenta a continuació la següent informació:

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
Període mig de pagament a proveïdors	54,61 dies	64,64 dies

La present memòria, es troba estesa en 13 folis de paper comú, numerada de la pàgina 1 al 13, i signada aquesta última per l'Administrador de la Societat, més els Models Oficials del balanç pimes i el compte de pèrdues i guanys pimes.



**Formació i Treball, Fundació Privada**  
(Representada per Sr. Angel Canovas Garcia)

Sant Adrià de Besòs, 28 de març de 2018