

FORMACIÓ I TREBALL, EMPRESA D'INSERCIÓ, S.L.
- SOCIETAT UNIPERSONAL

- Informe d'auditoria
- Comptes anuals de l'exercici 2020
- Informe de gestió de l'exercici 2020



FORMACIÓ I TREBALL, EMPRESA D'INSERCIÓ, S.L. - SOCIETAT UNIPERSONAL



INFORME D'AUDITORIA

INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES ANUALS EMÈS PER UN AUDITOR INDEPENDENT

Al Soci de
FORMACIÓ I TREBALL, EMPRESA D'INSERCIÓ, S.L. - SOCIETAT UNIPERSONAL

Opinió

Hem auditat els comptes anuals adjunts de **FORMACIÓ I TREBALL, EMPRESA D'INSERCIÓ, S.L. - SOCIETAT UNIPERSONAL**, (en endavant “la Societat”), que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2020, el compte de pèrdues i guanys, l'estat de canvis en el patrimoni net, l'estat de fluxos d'efectiu i la memòria corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data.

Segons la nostra opinió, els comptes anuals adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financer de la Societat a 31 de desembre de 2020, així com dels seus resultats i fluxos d'efectiu corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financer que resulta d'aplicació (que s'identifica a la Nota 2.1 de la memòria adjunta) i, en particular, amb els principis i criteris comptables que hi estiguin continguts

Fonament de l'opinió

Hem dut a terme la nostra auditoria de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya. Les nostres responsabilitats d'acord amb aquestes normes es descriuen més endavant en la secció *Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals abreujats* del nostre informe.

Som independents de la Societat de conformitat amb els requeriments d'ètica, inclosos els d'independència, que són aplicables a la nostra auditoria dels comptes anuals a Espanya segons allò que exigeix la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes. En aquest sentit, no hem prestat serveis diferents als de l'auditoria de comptes ni hi han concorregut situacions o circumstàncies que, d'acord amb allò que estableix l'esmentada normativa reguladora, hagin afectat la necessària independència de manera que s'hagi vist compromesa.

Considerem que l'evidència d'auditoria que hem obtingut proporciona una base suficient i adequada per a la nostra opinió.

Aspectes més rellevants de l'auditoria

Els aspectes més rellevants de l'auditoria són aquells que, segons el nostre judici professional, han estat considerats com els riscos d'incorrecció material més significatius en la nostra auditoria dels comptes anuals del període actual. Aquests riscos han estat tractats en el context de la nostra auditoria dels comptes anuals en el seu conjunt, i en la formació de la nostra opinió sobre aquests, i no expremem una opinió per separat sobre aquests riscos





- *Integritat de la despesa de personal*

Segons s'indica a la Nota 17.1 de la memòria adjunta, la plantilla en l'exercici 2020 ha estat de 291 empleats. El cost de personal de l'exercici 2020, de 4.577.993,34 euros, suposa un 36 % del total de la despesa del compte de resultats de la Societat, essent el principal cost per dur a terme l'activitat fundacional i assistencial de l'entitat.

En aquest sentit, s'ha considerat la integritat de la despesa de personal com un aspecte rellevant per l'auditoria.

Els principals procediments d'auditoria per donar resposta a aquesta qüestió, han estat, entre d'altres:

- Comprovació del disseny, així com l'eficàcia operativa dels controls rellevants que suporten la integritat de la despesa, incloent la identificació dels controls manuals i automàtics dels sistemes d'informació.
- Comprovació dels imports de despesa comptabilitzats, amb els registres auxiliars de personal, detallats per empleats i per conceptes.
- Per una mostra de treballadors, verificació del correcte càlcul dels rebuts de nómina, la seva inclusió en els registres auxiliars de personal i la correcta aplicació de les taules salarials segons el conveni col·lectiu d'aplicació.
- Comprovació de la raonabilitat de les bases declarades a l'Agència Tributària i de les liquidacions presentades a la Tresoreria General de la Seguretat Social, amb els registres comptables.
- Verificació de la raonabilitat dels càlculs de les periodificacions realitzades al tancament de l'exercici, així com de les corresponents liquidacions posteriors.
- Avaluació de la correcta presentació i desglossament en els comptes anuals de la informació relativa a la citada despesa.

Altra informació: Informe de gestió

L'altra informació comprèn exclusivament l'informe de gestió de l'exercici 2020, la formulació de la qual és responsabilitat del administrador de la Societat i no forma part integrant dels comptes anuals.

La nostra opinió d'auditoria sobre els comptes anuals no cobreix l'informe de gestió. La nostra responsabilitat sobre l'informe de gestió, de conformitat amb allò que exigeix la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes, consisteix a avaluar i informar sobre la concordança de l'informe de gestió amb els comptes anuals, a partir del coneixement de l'entitat obtingut en la realització de l'auditoria dels esmentats comptes, així com avaluar i informar de si el contingut i presentació de l'informe de gestió són conformes a la normativa que resulta d'aplicació. Si, basant-nos en el treball que hem realitzat, concluem que existeixen incorreccions materials, estem obligats a informar d'això.

Sobre la base del treball realitzat, segons allò descrit en el paràgraf anterior, la informació que conté l'informe de gestió concorda amb la dels comptes anuals de l'exercici 2020 i el seu contingut i presentació són conformes amb la normativa que resulta d'aplicació.





Responsabilitat del administrador en relació amb els comptes anuals

El administrador es responsables de formular els comptes anuals, de forma que expressin la imatge fidel del patrimoni, de la situació financer i dels resultats de la Societat, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financer aplicable a l'entitat a Espanya, i del control intern que considerin necessari per permetre la preparació de comptes anuals lliures d'incorrecció material, a causa de frau o error.

En la preparació dels comptes anuals, el administrador es responsables de la valoració de la capacitat de la Societat per continuar com a empresa en funcionament, revelant, segons correspongui, les qüestions relacionades amb empresa en funcionament i utilitzant el principi comptable d'empresa en funcionament excepte si el administrador tenen la intenció de liquidar la societat o de cessar les seves operacions, o si no existeix cap altra alternativa realista.

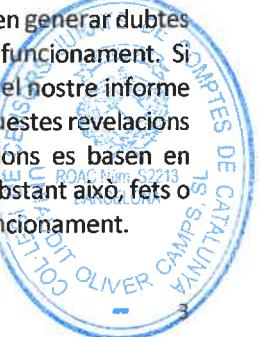
Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals

Els nostres objectius són obtenir una seguretat raonable que els comptes anuals en el seu conjunt estan lliures d'incorrecció material, a causa de frau o error, i emetre un informe d'auditoria que conté la nostra opinió.

Seguretat raonable és un alt grau de seguretat però no garanteix que una auditoria realizada de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya sempre detecti una incorrecció material quan existeixi. Les incorreccions poden tenir lloc per frau o error i es consideren materials si, individualment o de forma agregada, es pot preveure raonablement que influeixin en les decisions econòmiques que els usuaris prenen basant-se en els comptes anuals.

Com a part d'una auditoria de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes a Espanya, apliquem el nostre judici professional i mantenim una actitud d'escepticisme professional durant tota l'auditoria. També:

- Identifiquem i valorem els riscos d'incorrecció material en els comptes anuals, a causa de frau o error, dissenyem i apliquem procediments d'auditoria per respondre a aquests riscos i obtenim evidència d'auditoria suficient i adequada per proporcionar una base per a la nostra opinió. El risc de no detectar una incorrecció material a causa de frau és més elevat que en el cas d'una incorrecció material a causa d'error, ja que el frau pot implicar col·lisió, falsificació, omissions deliberades, manifestacions intencionadament errònies, o l'elusió del control intern.
- Obtenim coneixement del control intern rellevant per a l'auditoria amb la finalitat de dissenyar procediments d'auditoria que siguin adequats en funció de les circumstàncies, i no amb la finalitat d'expressar una opinió sobre l'eficàcia del control intern de l'entitat.
- Avaluem si les polítiques comptables que s'apliquen són adequades i la raonabilitat de les estimacions comptables i la corresponent informació revelada pel administrador.
- Concloem sobre si és adequada la utilització, per part del administrador, del principi comptable d'empresa en funcionament i, basant-nos en l'evidència d'auditoria obtinguda, concloem sobre si existeix o no una incertesa material relacionada amb fets o amb condicions que poden generar dubtes significatius sobre la capacitat de la Societat per continuar com a empresa en funcionament. Si concloem que existeix una incertesa material, es requereix que cridem l'atenció en el nostre informe d'auditoria sobre la corresponent informació revelada en els comptes anuals o, si aquestes revelacions no són adequades, que expremem una opinió modificada. Les nostres conclusions es basen en l'evidència de auditoria obtinguda fins a la data de nostre informe d'auditoria. No obstant això, fets o condicions futurs poden ser la causa que la Societat deixi de ser una empresa en funcionament.





- Avaluem la presentació global, l'estructura i el contingut dels comptes anuals, inclosa la informació revelada, i si els comptes anuals representen les transaccions i els fets subjacents de manera que aconsegueixen expressar la imatge fidel.

Ens comuniquem amb el administrador de l'entitat en relació amb, entre altres qüestions, l'abast i el moment de realització de l'auditoria planificats i les troballes significatives de l'auditoria, així com qualsevol deficiència significativa del control intern que identifiquem en el transcurs de l'auditoria.

Entre els riscos significatius que han estat objecte de comunicació al administrador de l'entitat, determinem els que han estat de la major significativitat en l'auditoria dels comptes anuals del període actual i que són, en conseqüència, els riscos considerats més significatius.

Descrivim aquests riscos en el nostre informe d'auditoria llevat que les disposicions legals o reglamentàries prohibeixin revelar públicament la qüestió.

UNIAUDIT OLIVER CAMPS, S.L.

Inscrita al R.O.A.C. Núm. S2213

Enrique León Domingo

Inscrito al R.O.A.C. Núm. 3819

Barcelona, 31 de maig de 2021



Col·legi
de Censors Jurats
de Comptes
de Catalunya

UNIAUDIT OLIVER CAMPS,
SL

2021 Núm. 20/21/14653

IMPORT COL-LEGAL: 96,00 EUR

.....
Informe d'auditoria de comptes subjecte
a la normativa d'auditoria de comptes
espanyola o internacional
.....

DATOS GENERALES DE IDENTIFICACIÓN

ID

IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA

NIF: **01010** B64044837

Forma jurídica SA: **01011** SL: **01012**

LEI: **01009**

Otras: **01013**

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

Denominación social: **01020** FORMACIO I TREBALL,EMPRESA D'INSERCIÓ, SLU

Domicilio social: **01022** CL Llull, nº 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**

Pertenencia a un grupo de sociedades: DENOMINACIÓN SOCIAL NIF

Sociedad dominante directa: **01041** **01040**

Sociedad dominante última del grupo: **01061** **01060**

ACTIVIDAD

Actividad principal: **02009** OTRAS ACTIVIDADES DE SERVICIOS SOCIALES (1)

Código CNAE: **02001** 8899 (1)

PERSONAL ASALARIADO

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

	EJERCICIO		2020 (2)	EJERCICIO	2019 (3)
	FIJO (4):	NO FIJO (5):	291,00	280,00	
	04001	04002	0,00	0,00	

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

04010	8,00	3,00
--------------	------	------

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

	EJERCICIO		2020 (2)	EJERCICIO		2019 (3)
	HOMBRES	MUJERES		HOMBRES	MUJERES	
FIJO:	04120	165	04121	126	159	121
NO FIJO:	04122	0	04123	0	0	0

PRESENTACIÓN DE CUENTAS

	EJERCICIO			2020 (2)	EJERCICIO			2019 (3)
	AÑO	MES	DÍA		AÑO	MES	DÍA	
Fecha de inicio a la que van referidas las cuentas:	01102	2020	1	1				
Fecha de cierre a la que van referidas las cuentas:	01101	2020	12	31				
Número de páginas presentadas al depósito:	01901	0						
En caso de no figurar consignadas cifras en alguno de los ejercicios, indique la causa:	01903							

UNIDADES

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

09001	<input checked="" type="checkbox"/>
09002	<input type="checkbox"/>
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:
 a) Si en el año no ha habido importantes movimientos de la plantilla, indique aquí la semisuma de los fijos a principio y a fin de ejercicio.
 b) Si ha habido movimientos, calcule la suma de la plantilla en cada uno de los meses del año y divídala por doce.
 c) Si hubo regulación temporal de empleo o de jornada, el personal afectado por la misma debe incluirse como personal fijo, pero solo en la proporción que corresponda a la fracción del año o jornada 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 n.º medio de semanas trabajadas



BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.1

NIF:	B64044837			UNIDAD (1):
DENOMINACIÓN SOCIAL:	FORMACIÓ I TREBALL, EMPRESA D'INSERCIÓ, SLU		Euros:	09001 <input checked="" type="checkbox"/>
			Miles:	09002 <input type="checkbox"/>
			Millones:	09003 <input type="checkbox"/>
Espacio destinado para las firmas de los administradores				
ACTIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO	2020 (2)	EJERCICIO 2019 (3)
A) ACTIVO NO CORRIENTE.....			1.796.524,08	1.515.591,61
I. Inmovilizado intangible			11.745,20	12.690,32
1. Desarrollo.....	11000			
2. Concesiones	11100			
3. Patentes, licencias, marcas y similares	11110			
4. Fondo de comercio	11120			
5. Aplicaciones informáticas.....	11130		45,48	58,56
6. Investigación	11140			
7. Propiedad intelectual	11150		7.893,16	7.225,24
8. Otro inmovilizado intangible.....	11160			
II. Inmovilizado material.....			3.806,56	5.406,52
1. Terrenos y construcciones	11170	5	1.581.744,16	1.415.947,62
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	11200		15.806,35	18.274,15
3. Inmovilizado en curso y anticipos	11210		1.528.692,81	1.365.238,47
III. Inversiones inmobiliarias			37.245,00	32.435,00
1. Terrenos	11220			
2. Construcciones	11230			
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo				
1. Instrumentos de patrimonio	11300			
2. Créditos a empresas	11310			
3. Valores representativos de deuda	11320			
4. Derivados.....	11400	6.3.	10.511,67	5.444,00
5. Otros activos financieros	11410		10.511,67	5.444,00
6. Otras inversiones	11420			
V. Inversiones financieras a largo plazo				
1. Instrumentos de patrimonio	11430			
2. Créditos a terceros.....	11440			
3. Valores representativos de deuda	11450			
4. Derivados.....	11460			
5. Otros activos financieros	11500		91.526,83	56.650,83
6. Otras inversiones	11510	6.1.	8.415,00	7.415,00
VI. Activos por impuesto diferido				
VII. Deudas comerciales no corrientes.....				
(1) Marque la casilla correspondiente según exprese las cifras en unidades, miles o millones de euros. Todos los documentos que integran las cuentas anuales deben elaborarse en la misma unidad.				
(2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.				
(3) Ejercicio anterior.				



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

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.2

NIF:	B64044837	 Espacio destinado para las firmas de los administradores			
DENOMINACIÓN SOCIAL: FORMACIÓ I TREBALL, EMPRESA D'INSERCIÓ, SLU					
ACTIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO	2020 (1)	EJERCICIO	2019 (2)
B) ACTIVO CORRIENTE		12000	4.357.038,49	4.503.789,24	
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta		12100			
II. Existencias		12200	9	610.609,41	931.234,04
1. Comerciales		12210		599.557,08	888.750,74
2. Materias primas y otros aprovisionamientos		12220			
a) <i>Materias primas y otros aprovisionamientos a largo plazo</i>		12221			
b) <i>Materias primas y otros aprovisionamientos a corto plazo</i>		12222			
3. Productos en curso		12230			
a) <i>De ciclo largo de producción</i>		12231			
b) <i>De ciclo corto de producción</i>		12232			
4. Productos terminados		12240			
a) <i>De ciclo largo de producción</i>		12241			
b) <i>De ciclo corto de producción</i>		12242			
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados		12250			
6. Anticipos a proveedores		12260	11.052,33	42.483,30	
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		12300		3.635.639,97	3.275.431,76
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios		12310		1.645.250,12	1.365.940,22
a) <i>Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo</i>		12311			
b) <i>Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo</i>		12312		1.645.250,12	1.365.940,22
2. Clientes empresas del grupo y asociadas		12320		260.054,46	362.939,76
3. Deudores varios		12330		1.422.758,03	1.545.310,60
4. Personal		12340		-3.732,08	1.114,45
5. Activos por impuesto corriente		12350			
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas		12360	12.1.	311.309,44	126,73
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos		12370			
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo		12400			11.995,46
1. Instrumentos de patrimonio		12410			
2. Créditos a empresas		12420			
3. Valores representativos de deuda		12430			
4. Derivados		12440			
5. Otros activos financieros		12450	6.3.2.		11.995,46
6. Otras inversiones		12460			

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

(2) Ejercicio anterior.



BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.3

NIF:	B64044837						
DENOMINACIÓN SOCIAL: FORMACIO I TREBALL,EMPRESA D'INSERCIÓ, SLU							
Espacio destinado para las firmas de los administradores							
ACTIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)				
V. Inversiones financieras a corto plazo	12500						
1. Instrumentos de patrimonio	12510						
2. Créditos a empresas	12520						
3. Valores representativos de deuda	12530						
4. Derivados	12540						
5. Otros activos financieros	12550						
6. Otras inversiones	12560						
VI. Periodificaciones a corto plazo	12600	2.793,90	4.325,08				
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	12700	107.995,21	280.802,90				
1. Tesorería	12710	107.995,21	280.802,90				
2. Otros activos líquidos equivalentes	12720						
TOTAL ACTIVO (A + B)	10000	6.153.562,57	6.019.380,85				

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



BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B2.1

NIF:	B64044837				
DENOMINACIÓN SOCIAL: FORMACIÓ I TREBALL, EMPRESA D'INSERCIÓ, SLU					
Espacio destinado para las firmas de los administradores					

PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO	2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
A) PATRIMONIO NETO	20000			1.247.317,22	1.532.674,66
A-1) Fondos propios	21000			1.150.315,06	1.421.503,47
I. Capital	21100	11		515.100,00	515.100,00
1. Capital escriturado	21110			515.100,00	515.100,00
2. (Capital no exigido)	21120				
II. Prima de emisión	21200				
III. Reservas	21300			906.403,47	477.762,12
1. Legal y estatutarias	21310			4.216,70	4.216,70
2. Otras reservas	21320			902.186,77	473.545,42
3. Reserva de revalorización	21330				
4. Reserva de capitalización	21350				
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)	21400				
V. Resultados de ejercicios anteriores	21500				
1. Remanente	21510				
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	21520				
VI. Otras aportaciones de socios	21600				
VII. Resultado del ejercicio	21700			-271.188,41	428.641,35
VIII. (Dividendo a cuenta)	21800				
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto	21900				
A-2) Ajustes por cambios de valor	22000				
I. Activos financieros disponibles para la venta	22100				
II. Operaciones de cobertura	22200				
III. Activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	22300				
IV. Diferencia de conversión	22400				
V. Otros	22500				
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	23000	14		97.002,16	111.171,19
B) PASIVO NO CORRIENTE	31000			2.333.192,39	968.974,78
I. Provisiones a largo plazo	31100	12		41.687,82	44.146,36
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal	31110				
2. Actuaciones medioambientales	31120				
3. Provisiones por reestructuración	31130				
4. Otras provisiones	31140			41.687,82	44.146,36
II. Deudas a largo plazo	31200			2.259.209,91	873.999,21
1. Obligaciones y otros valores negociables	31210				

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

(2) Ejercicio anterior.



BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B2.2

NIF:	B64044837			
DENOMINACIÓN SOCIAL:	FORMACIO I TREBALL, EMPRESA D'INSERCIÓ, SLU			
Espacio destinado para las firmas de los administradores				
PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)	
2. Deudas con entidades de crédito	31220	7	2.259.209,91	873.999,21
3. Acreedores por arrendamiento financiero	31230			
4. Derivados	31240			
5. Otros pasivos financieros	31250			
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	31300			
IV. Pasivos por impuesto diferido	31400	12.4.	32.294,66	50.829,21
V. Periodificaciones a largo plazo	31500			
VI. Acreedores comerciales no corrientes	31600			
VII. Deuda con características especiales a largo plazo	31700			
C) PASIVO CORRIENTE	32000		2.573.052,96	3.517.731,41
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta	32100			
II. Provisiones a corto plazo	32200	12		99.435,36
1. Provisiones por derechos de emisión de gases de efecto invernadero	32210			
2. Otras provisiones	32220			99.435,36
III. Deudas a corto plazo	32300		1.028.207,65	1.331.735,09
1. Obligaciones y otros valores negociables	32310			
2. Deudas con entidades de crédito	32320	7	1.012.299,40	1.330.993,05
3. Acreedores por arrendamiento financiero	32330			
4. Derivados	32340			
5. Otros pasivos financieros	32350		15.908,25	742,04
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	32400	6.3.3.		151.490,00
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	32500		1.544.845,31	1.935.070,96
1. Proveedores	32510		14.685,97	8.741,37
a) Proveedores a largo plazo	32511			
b) Proveedores a corto plazo	32512		14.685,97	8.741,37
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas	32520		836.799,94	962.601,74
3. Acreedores varios	32530		514.624,45	574.401,36
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	32540		29.138,46	50.195,90
5. Pasivos por impuesto corriente	32550	12.1.		113.603,60
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	32560	12.1.	134.798,49	210.728,99
7. Anticipos de clientes	32570		14.798,00	
VI. Periodificaciones a corto plazo	32600			
VII. Deuda con características especiales a corto plazo	32700			
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	30000		6.153.562,57	6.019.380,85

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

(2) Ejercicio anterior.



CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS NORMAL

P1.1

NIF:	B64044837			
DENOMINACIÓN SOCIAL: FORMACIO I TREBALL,EMPRESA D'INSERCIÓ, SLU		 <small>Espacio destinado para las firmas de los administradores</small>		

		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
A) OPERACIONES CONTINUADAS				
1. Importe neto de la cifra de negocios	40100		10.092.789,96	11.865.081,19
a) Ventas.	40110		7.215.867,20	9.266.688,47
b) Prestaciones de servicios.	40120		2.876.922,76	2.598.392,72
c) Ingresos de carácter financiero de las sociedades holding	40130			
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	40200		86.771,75	19.515,60
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	40300			
4. Aprovisionamientos	40400	13.1.	-3.416.278,83	-3.941.377,22
a) Consumo de mercaderías	40410		-373.091,54	295.536,97
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	40420		-3.030.352,40	-4.224.183,75
c) Trabajos realizados por otras empresas	40430		-12.834,89	-12.730,44
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos	40440			
5. Otros ingresos de explotación	40500		1.968.347,80	1.765.684,11
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	40510		20.834,30	52.715,81
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	40520		1.947.513,50	1.712.968,30
6. Gastos de personal	40600	13.2.	-4.577.993,34	-4.737.141,14
a) Sueldos, salarios y asimilados	40610		-3.576.385,36	-3.692.065,59
b) Cargas sociales	40620		-1.001.607,98	-1.045.075,55
c) Provisiones	40630			
7. Otros gastos de explotación	40700		-4.313.588,45	-4.152.371,72
a) Servicios exteriores	40710		-4.255.505,77	-4.109.121,65
b) Tributos	40720		-58.283,11	-41.004,04
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	40730		200,43	-2.246,03
d) Otros gastos de gestión corriente	40740			
e) Gastos por emisión de gases de efecto invernadero	40750			
8. Amortización del inmovilizado	40800		-246.946,83	-209.723,09
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	40900		18.892,04	17.228,19
10. Excesos de provisiones	41000			
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	41100		3.400,00	-9.086,36
a) Deterioro y pérdidas	41110			
b) Resultados por enajenaciones y otras	41120		3.400,00	-9.086,36
c) Deterioro y resultados por enajenaciones del inmovilizado de las sociedades holding	41130			
12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio	41200			

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



CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS NORMAL

P1.2

NIF:	B64044837			
DENOMINACIÓN SOCIAL: FORMACIO I TREBALL,EMPRESA D'INSERCIÓ, SLU				
Espacio destinado para las firmas de los administradores				

			NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
13. Otros resultados.....	41300			100.445,32	-295,81
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13)	49100			-284.160,58	617.513,75
14. Ingresos financieros	41400			69,44	445,71
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.....	41410				
a 1) En empresas del grupo y asociadas	41411				
a 2) En terceros.....	41412				
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	41420			69,44	445,71
b 1) De empresas del grupo y asociadas	41421				
b 2) De terceros.....	41422			69,44	445,71
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero	41430				
15. Gastos financieros.....	41500			-77.046,18	-56.242,86
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	41510			-77.033,35	-56.242,86
b) Por deudas con terceros	41520			-12,83	
c) Por actualización de provisiones	41530				
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	41600				
a) Cartera de negociación y otros.....	41610				
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta	41620				
17. Diferencias de cambio.....	41700				
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	41800				
a) Deterioros y pérdidas	41810				
b) Resultados por enajenaciones y otras	41820				
19. 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				
A.2) RESULTADO FINANCIERO (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)	49200			-76.976,74	-55.797,15
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)	49300			-361.137,32	561.716,60
20. Impuestos sobre beneficios	41900	12.2.		89.948,91	-133.075,25
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3 + 20)	49400			-271.188,41	428.641,35
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS					
21. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos	42000				
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4 + 21)	49500			-271.188,41	428.641,35

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



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

PN1

NIF: B64044837

DENOMINACIÓN SOCIAL:
 FORMACIO I TREBALL, EMPRESA
 D'INSERCIÓ, SLU

Espacio destinado para las firmas de los administradores

	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
A) RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	59100	-271.188,41	428.641,35
INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO			
I. Por valoración de instrumentos financieros	50010		
1. Activos financieros disponibles para la venta	50011		
2. Otros ingresos/gastos	50012		
II. Por coberturas de flujos de efectivo	50020		
III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	50030		47.770,77
IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes	50040		
V. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	50050		
VI. Diferencias de conversión	50060		
VII. Efecto impositivo	50070		-11.942,69
B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I + II + III + IV +V+VI+VII)	59200		35.828,08
TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS			
VIII. Por valoración de instrumentos financieros	50080		
1. Activos financieros disponibles para la venta	50081		
2. Otros ingresos/gastos	50082		
IX. Por coberturas de flujos de efectivo	50090		
X. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	50100	-18.892,04	-17.228,19
XI. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	50110		
XII. Diferencias de conversión	50120		
XIII. Efecto impositivo	50130	4.723,01	4.340,80
C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VIII + IX + X + XI+ XII+ XIII)	59300		-14.169,03
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	59400		451.582,04

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



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.1

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: B64044837	 Espacio destinado para las firmas de los administradores		
	CAPITAL		
	ESCRITURADO	(NO EXIGIDO)	PRIMA DE EMISIÓN
	01	02	
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018 (1)	511	15.100,00	
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2018 (1) y anteriores	512		
II. Ajustes por errores del ejercicio 2018 (1) y anteriores	513		
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2019 (2)	514	15.100,00	
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515		
II. Operaciones con socios o propietarios	516	500.000,00	
1. Aumentos de capital	517	500.000,00	
2. (-) Reducciones de capital	518		
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519		
4. (-) Distribución de dividendos	520		
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521		
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522		
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523		
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524		
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531		
2. Otras variaciones	532		
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019 (2)	511	515.100,00	
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2019 (2)	512		
II. Ajustes por errores del ejercicio 2019 (2)	513		
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020 (3)	514	515.100,00	
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515		
II. Operaciones con socios o propietarios	516		
1. Aumentos de capital	517		
2. (-) Reducciones de capital	518		
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519		
4. (-) Distribución de dividendos	520		
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521		
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522		
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523		
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524		
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531		
2. Otras variaciones	532		
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020 (3)	525	515.100,00	

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

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

CONTINÚA EN LA PÁGINA PN2.2



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.2

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIE: B64044837

DENOMINACIÓN SOCIAL:

Espacio destinado para las firmas de los administradores

	RESERVAS	(ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
		04	05	06
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO <u>2018 (1)</u>	511	209.963,98	140.291,86
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio <u>2018 (1)</u> y anteriores	512		
II. Ajustes por errores del ejercicio <u>2018 (1)</u> y anteriores	513		
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO <u>2019 (2)</u>	514	209.963,98	140.291,86
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515		
II. Operaciones con socios o propietarios	516	140.291,86	-140.291,86
1. Aumentos de capital	517		
2. (-) Reducciones de capital	518		
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519		
4. (-) Distribución de dividendos	520		
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521		
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522		
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523	140.291,86	-140.291,86
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	127.506,28	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531		
2. Otras variaciones	532	127.506,28	
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO <u>2019 (2)</u>	511	477.762,12	
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio <u>2019 (2)</u>	512		
II. Ajustes por errores del ejercicio <u>2019 (2)</u>	513		
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO <u>2020 (3)</u>	514	477.762,12	
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515		
II. Operaciones con socios o propietarios	516		
1. Aumentos de capital	517		
2. (-) Reducciones de capital	518		
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519		
4. (-) Distribución de dividendos	520		
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521		
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522		
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523		
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	428.641,35	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531		
2. Otras variaciones	532	428.641,35	
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO <u>2020 (3)</u>	525	906.403,47	



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

(4) Reserva de Revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre.

Digitized by srujanika@gmail.com

LA OLIVER CO.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.3

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: B64044837 DENOMINACIÓN SOCIAL: FORMACIÓ I TREBALL, EMPRESA	 <small>Espacio destinado para las firmas de los administradores</small>		
	OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS	RESULTADO DEL EJERCICIO	(DIVIDENDO A CUENTA)
	07	08	09
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018 (1)		127.506,28	
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2018. (1) y anteriores	511		
II. Ajustes por errores del ejercicio 2018. (1) y anteriores	512		
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2019 (2)	513		
	514	127.506,28	
	515	428.641,35	
I. Total ingresos y gastos reconocidos	516		
II. Operaciones con socios o propietarios	517		
1. Aumentos de capital	518		
2. (-) Reducciones de capital	519		
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	520		
4. (-) Distribución de dividendos	521		
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	522		
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	523		
7. Otras operaciones con socios o propietarios	524	-127.506,28	
III. Otras variaciones del patrimonio neto	531		
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	532	-127.506,28	
2. Otras variaciones	511	428.641,35	
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019 (2)	512		
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2019 (2)	513		
II. Ajustes por errores del ejercicio 2019 (2)	514	428.641,35	
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020 (3)	515	-271.188,41	
I. Total ingresos y gastos reconocidos	516		
II. Operaciones con socios o propietarios	517		
1. Aumentos de capital	518		
2. (-) Reducciones de capital	519		
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	520		
4. (-) Distribución de dividendos	521		
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	522		
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	523		
7. Otras operaciones con socios o propietarios	524	-428.641,35	
III. Otras variaciones del patrimonio neto	531		
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	532	-428.641,35	
2. Otras variaciones	525	-271.188,41	
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020 (3)			

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

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



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

PN2.4

NIF: B64044837

DENOMINACIÓN SOCIAL:
 FORMACIÓ I TREBALL, EMPRESA
 FINANCIAL S.L.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

	OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS
			10
		11	12
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018 (1)	511		88.230,50
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2018 (1) y anteriores	512		
II. Ajustes por errores del ejercicio 2018 (1) y anteriores	513		
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2019 (2)	514		88.230,50
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515		22.940,69
II. Operaciones con socios o propietarios	516		
1. Aumentos de capital	517		
2. (-) Reducciones de capital	518		
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519		
4. (-) Distribución de dividendos	520		
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521		
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522		
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523		
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524		
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531		
2. Otras variaciones	532		
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019 (2)	511		111.171,19
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2019 (2)	512		
II. Ajustes por errores del ejercicio 2019 (2)	513		
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020 (3)	514		111.171,19
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515		-14.169,03
II. Operaciones con socios o propietarios	516		
1. Aumentos de capital	517		
2. (-) Reducciones de capital	518		
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519		
4. (-) Distribución de dividendos	520		
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521		
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522		
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523		
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524		
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531		
2. Otras variaciones	532		
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020 (3)	525		97.002,16

VIENE DE LA PÁGINA PN2.3

CONTINÚA EN LA PÁGINA PN2.5

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

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



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.5

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: B64044837

DENOMINACIÓN SOCIAL:
FORMACIÓ I TREBALL,EMPRESA
UNIVERSITAT AUTÒNOMA DE BARCELONA

Espacio destinado para las firmas de los administradores



TOTAL

13

A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO	2018 (1)	.....	511	581.092,62
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio			512	
2018 (1) y anteriores	.....		513	
II. Ajustes por errores del ejercicio	2018 (1)	y anteriores	514	581.092,62
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO			515	451.582,04
2019 (2)	.....		516	500.000,00
I. Total ingresos y gastos reconocidos	.....		517	500.000,00
II. Operaciones con socios o propietarios	.....		518	
1. Aumentos de capital	.....		519	
2. (-) Reducciones de capital	.....		520	
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto		(conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	521	
4. (-) Distribución de dividendos	.....		522	
5. Operaciones con acciones o participaciones propias		(netas)	523	
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de		una combinación de negocios	524	
7. Otras operaciones con socios o propietarios	.....		531	
III. Otras variaciones del patrimonio neto	.....		532	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	.....		511	1.532.674,66
2. Otras variaciones	.....		512	
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO	2019 (2)	.....	513	
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio			514	1.532.674,66
2019 (2)	.....		515	-285.357,44
II. Ajustes por errores del ejercicio	2019 (2)	.....	516	
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO			517	
2020 (3)	.....		518	
I. Total ingresos y gastos reconocidos	.....		519	
II. Operaciones con socios o propietarios	.....		520	
1. Aumentos de capital	.....		521	
2. (-) Reducciones de capital	.....		522	
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto		(conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	523	
4. (-) Distribución de dividendos	.....		524	
5. Operaciones con acciones o participaciones propias		(netas)	531	
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de		una combinación de negocios	532	
7. Otras operaciones con socios o propietarios	.....		525	1.247.317,22
III. Otras variaciones del patrimonio neto	.....		
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	.....		
2. Otras variaciones	.....		
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO	2020 (3)	.....	

VIENE DE LA PÁGINA PN2.4

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

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



ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.1

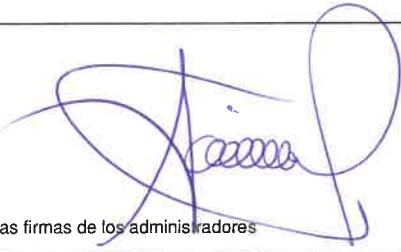
NIF:	B64044837			
DENOMINACIÓN SOCIAL: FORMACIÓ I TREBALL, EMPRESA D'INSERCIÓ, SLU		 <small>Espacio destinado para las firmas de los administradores</small>		
		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN				
1.	Resultado del ejercicio antes de impuestos	61100	-361.137,32	561.716,60
2.	Ajustes del resultado	61200	93.526,45	270.471,21
a)	Amortización del inmovilizado (+)	61201	246.946,83	209.723,09
b)	Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	61202		
c)	Variación de provisiones (+/-)	61203	-111.059,76	13.092,80
d)	Imputación de subvenciones (-)	61204	-18.892,04	-17.228,19
e)	Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	61205		9.086,36
f)	Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)	61206		
g)	Ingresos financieros (-)	61207	-69,44	-445,71
h)	Gastos financieros (+)	61208	77.046,18	56.242,86
i)	Diferencias de cambio (+/-)	61209		
j)	Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)	61210		
k)	Otros ingresos y gastos (-/+).	61211	-100.445,32	
3.	Cambios en el capital corriente	61300	-177.902,01	-1.415.711,21
a)	Existencias (+/-).	61301	430.235,81	-354.566,07
b)	Deudores y otras cuentas para cobrar (+/-)	61302	-360.208,11	-594.435,78
c)	Otros activos corrientes (+/-)	61303	28.732,34	17.734,31
d)	Acreedores y otras cuentas para pagar (+/-).	61304	-276.662,05	-484.443,67
e)	Otros pasivos corrientes (+/-)	61305		
f)	Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	61306		
4.	Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	61400	-190.580,34	-126.151,69
a)	Pagos de intereses (-)	61401	-77.046,18	-56.242,86
b)	Cobros de dividendos (+)	61402		
c)	Cobros de intereses (+)	61403	69,44	445,71
d)	Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)	61404	-113.603,60	-70.354,54
e)	Otros pagos (cobros) (-/+).	61405		
5.	Flujos de efectivo de las actividades de explotación (1 + 2 + 3 + 4)	61500	-636.093,22	-709.675,09

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



ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.2

NIF:	B64044837			
DENOMINACIÓN SOCIAL: FORMACIÓ I TREBALL,EMPRESA D'INSERCIÓ, SLU				
Espacio destinado para las firmas de los administradores				

		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO	2020 (1)	EJERCICIO	2019 (2)
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN						
6.	Pagos por inversiones (-)			-454.285,42		-656.903,38
a)	Empresas del grupo y asociadas			-7.611,17		-14.439,46
b)	Inmovilizado intangible			-3.815,00		-4.500,00
c)	Inmovilizado material			-407.983,25		-618.558,14
d)	Inversiones inmobiliarias					
e)	Otros activos financieros			-34.876,00		-19.405,78
f)	Activos no corrientes mantenidos para venta					
g)	Unidad de negocio					
h)	Otros activos					
7.	Cobros por desinversiones (+)			2.544,00		25.149,77
a)	Empresas del grupo y asociadas					
b)	Inmovilizado intangible					
c)	Inmovilizado material			2.544,00		25.149,77
d)	Inversiones inmobiliarias					
e)	Otros activos financieros					
f)	Activos no corrientes mantenidos para venta					
g)	Unidad de negocio					
h)	Otros activos					
8.	Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6 + 7)			-451.741,42		-631.753,61

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



ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.3

NIF: B64044837

DENOMINACIÓN SOCIAL:
FORMACIÓ I TREBALL, EMPRESA
D'INSERCIÓ, SLU

Espacio destinado para las firmas de los administradores


NOTAS DE LA MEMORIA EJERCICIO 2020 (1) EJERCICIO 2019 (2)

C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	63100		547.770,77
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)	63101		500.000,00
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-)	63102		
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-)	63103		
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+)	63104		
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	63105		47.770,77
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	63200	915.026,95	828.698,21
a) Emisión	63201	1.066.516,95	828.698,21
1. Obligaciones y otros valores negociables (+)	63202		
2. Deudas con entidades de crédito (+)	63203	1.066.516,95	676.517,14
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)	63204		151.490,00
4. Deudas con características especiales (+)	63205		
5. Otras deudas (+)	63206		691,07
b) Devolución y amortización de	63207	-151.490,00	
1. Obligaciones y otros valores negociables (-)	63208		
2. Deudas con entidades de crédito (-)	63209		
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)	63210	-151.490,00	
4. Deudas con características especiales (-)	63211		
5. Otras deudas (-)	63212		
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio	63300		
a) Dividendos (-)	63301		
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-)	63302		
12. Flujo de efectivo de las actividades de financiación (9 + 10 + 11)	63400	915.026,95	1.376.468,98

D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio	64000		
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (5 + 8 + 12 + D)	65000	-172.807,69	35.040,28

Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio

Efectivo o equivalentes al final del ejercicio

65100		280.802,90	245.762,62
65200		107.995,21	280.802,90

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



IM

**MODELO DE DOCUMENTO NORMAL DE
INFORMACIÓN MEDIOAMBIENTAL**

SOCIEDAD	FORMACIO I TREBALL,EMPRESA D'INSERCIÓ, SLU	NIF	B64044837
DOMICILIO SOCIAL CL Llull, nº 430-438			
MUNICIPIO	SANT ADRIÀ DE BESÒS	PROVINCIA	EJERCICIO
		BARCELONA	2020

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 en la Memoria de acuerdo a las indicaciones de la tercera parte del Plan General de Contabilidad (Real Decreto 1514/2007, de 16 de Noviembre).**



Los abajo firmantes, como Administradores de la Sociedad citada, manifiestan que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales **SÍ existen partidas de naturaleza medioambiental, y han sido incluidas en el Apartado 15 de la Memoria de acuerdo a las indicaciones de la tercera parte del Plan General de Contabilidad (Real Decreto 1514/2007, de 16 de Noviembre).**



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

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; Al: 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 participación de libre adquisición (artículo 145 de la Ley de Sociedades de Capital).
AG: Aceptación de acciones propias en garantía (artículo 149 de 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 reciprocas (artículos 151 y siguientes de la Ley de Sociedades de Capital).



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

A8

SOCIEDAD	FORMACIO I TREBALL,EMPRESA D'INSERCIÓ, SLU	NIF B64044837
EJERCICIO	2020	
Espacio destinado para las firmas con identificación de los administradores, número de hojas, y fecha de comunicación.		
 Formació i Treball, Fundació Privada (Representada per Sr. Angel Canovas García)		
		

DECLARACIÓN DE IDENTIFICACIÓN DEL TITULAR REAL (1)

TR

IDENTIFICACIÓN DEL TITULAR REAL

La sociedad está obligada a presentar la identificación del titular real por no cotizar en un mercado regulado de la U.E o de un país tercero equivalente.

SI NO

NO

SI NO

NO

I. Titular real persona física con porcentaje de participación superior al 25%

NOMBRE Y APELLIDOS	DNI/CÓDIGO DE IDENTIFICACIÓN EXTRANJERO	FECHA DE NACIMIENTO (DD,MM,AAAA)	NACIONALIDAD/ CÓDIGO (2)	PAÍS DE RESIDENCIA/ CÓDIGO (2)	% PARTICIPACIÓN	
					DIRECTA	INDIRECTA (3)
1	2	3	4	5	6	7

II. Titular real persona física asimilada

En caso de no existir persona física que posea o controle un porcentaje superior al 25% del capital o derechos de voto, indique los titulares reales; en este caso, administrador o responsable de la dirección, conforme a lo establecido en el art. 8 del Real Decreto 304/2014.

III. Detalle de las sociedades intervenientes en la cadena de control

En caso de fitularidad real indirecta, detalle de la cadena de control.



- (1) Se exceptúan las sociedades que cotizan en un mercado regulado de la Unión Europea o de países tercero equivalentes.
(2) Código-país según ISO 3166-1 alfa 2.
(3) Detallar en el cuadro III las sociedades intervenidas.

Formació i Treball, Empresa d'Inserció, S.L. - Societat Unipersonal

Comptes anuals corresponents a l'exercici
finalitzat a 31 de desembre de 2020



Formació i Treball, Empresa d'Inserció, S.L. - Societat Unipersonal

Balanç de situació finalitzat a 31 de desembre de 2020

ACTIU	Notes de la memòria	Exercici 2020	Exercici 2019
ACTIU NO CORRENT		1.796.524,08	1.515.591,61
Immobilitzat intangible		11.745,20	12.690,32
Patents, llicències, marques i similars		45,48	58,56
Aplicacions informàtiques		7.893,16	7.225,24
Altre immobilitzat intangible		3.806,56	5.406,52
Immobilitzat material	5	1.581.744,16	1.415.947,62
Terrenys i construccions		15.806,35	18.274,15
Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material		1.528.692,81	1.365.238,47
Immobilitzat en curs i bestretes		37.245,00	32.435,00
Inversions en empreses del grup i associades a llarg termini	6.3	10.511,67	5.444,00
Instruments de patrimoni		10.511,67	5.444,00
Inversions financeres a llarg termini		91.526,83	56.650,83
Instruments de patrimoni.	6.1	8.415,00	7.415,00
Altres actius financers	6.1	83.111,83	49.235,83
Actius per impost diferit	12.4	100.996,22	24.858,84
ACTIVO CORRENTE		4.357.038,49	4.503.789,24
Actiu no corrents mantinguts per a la venda			
Existències	9	610.609,41	931.234,04
Comercials		599.557,08	888.750,74
Avançaments a proveïdors		11.052,33	42.483,30
Deutors comercials i altres comptes a cobrar		3.635.639,97	3.275.431,76
Clients per vendes i prestacions de serveis		1.645.250,12	1.365.940,22
Clients empreses del grup i associades		260.054,46	362.939,76
Deutors varis		1.422.758,03	1.545.310,60
Personal		(3.732,08)	1.114,45
Altres crèdits amb les Administracions Pùbliques	12.1	311.309,44	126,73
Inversions en empreses del grup i associades a curt termini			- 11.995,46
Altres actius financers	6.3.2		11.995,46
Periodificacions a curt termini		2.793,90	4.325,08
Efectiu i altres actius líquids equivalents		107.995,21	280.802,90
Tresoreria		107.995,21	280.802,90
TOTAL ACTIU		6.153.562,57	6.019.380,85

Les notes descrites en la memòria adjunta formen part integrant del balanç de situació a 31 de desembre de 2020



Formació i Treball, Empresa d'Inserció, S.L. - Societat Unipersonal

Balanç de situació finalitzat a 31 de desembre de 2020

PATRIMONI NET I PASSIU	Notes de la memòria	Exercici 2020	Exercici 2019
PATRIMONI NET		1.247.317,22	1.532.674,66
Fons propis		1.150.315,06	1.421.503,47
Capital	11	515.100,00	515.100,00
Capital escripturat		515.100,00	515.100,00
Reserves		906.403,47	477.762,12
Legal i estatutàries		4.216,70	4.216,70
Altres reserves		902.186,77	473.545,42
Resultat del exercici		(271.188,41)	428.641,35
Subvencions, donacions i llegats rebuts	14	97.002,16	111.171,19
PASSIU NO CORRENT		2.333.192,39	968.974,78
Provisions a llarg termini	12	41.687,82	44.146,36
Altres provisions		41.687,82	44.146,36
Deutes a llarg termini		2.259.209,91	873.999,21
Deutes amb entitats de crèdit	7	2.259.209,91	873.999,21
Passius per impost diferit	12.4	32.294,66	50.829,21
PASIU CORRENT		2.573.052,96	3.517.731,41
Provisions a curt termini	12	-	99.435,36
Deutes a curt termini		1.028.207,65	1.331.735,09
Deutes amb entitats de crèdit	7	1.012.299,40	1.330.993,05
Altres passius financers		15.908,25	742,04
Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	6.3.3	-	151.490,00
Creditors comercials i altres comptes a pagar		1.544.845,31	1.935.070,96
Proveïdors		14.685,97	8.741,37
Proveïdors, empreses del grup i associades		836.799,94	962.601,74
Creditors varis		514.624,45	574.401,36
Personal (remuneracions pendents de pagament)		29.138,46	50.195,90
Passius per impost corrent	12.1	-	113.603,60
Altres deutes amb Administracions Pùbliques	12.1	134.798,49	210.728,99
Avançaments de clients		14.798,00	14.798,00
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU		6.153.562,57	6.019.380,85

Les notes descrites en la memòria adjunta formen part integrant del balanç de situació a 31 de desembre de 2020



Formació i Treball, Empresa d'Inserció, S.L. - Societat Unipersonal

Compte de pèrdues i guanys corresponents a l'exercici anual finalitzat a 31 de desembre de 2020

	Notes de la memòria	Exercici 2020	Exercici 2019
Import net de la xifra de negocis		10.092.789,96	11.865.081,19
Vendes		7.215.867,20	9.266.688,47
Prestacions de serveis		2.876.922,76	2.598.392,72
Variació existències productes acabats i en curs		86.771,75	19.515,60
Aprovisionaments	13.1	(3.416.278,83)	(3.941.377,22)
Consum de mercaderies		(373.091,54)	295.536,97
Consum de matèries primeres i altres consumibles		(3.030.352,40)	(4.224.183,75)
Treballs realitzats per altres empreses		(12.834,89)	(12.730,44)
Altres ingressos d'explotació		1.968.347,80	1.765.684,11
Ingressos accessoris i altres de gestió corrent		20.834,30	52.715,81
Subvencions explotació incorp. al resultat		1.947.513,50	1.712.968,30
Despeses de personal	13.2	(4.577.993,34)	(4.737.141,14)
Sous, salariis i assimilats		(3.576.385,36)	(3.692.065,59)
Càrregues socials		(1.001.607,98)	(1.045.075,55)
Altres despeses d'explotació		(4.313.588,45)	(4.152.371,72)
Serveis exteriors		(4.255.505,77)	(4.109.121,65)
Tributs		(58.283,11)	(41.004,04)
Pèrdues, deteriorament i variació provisions op. comercials		200,43	(2.246,03)
Amortització de l'immobilitzat		(246.946,83)	(209.723,09)
Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres		18.892,04	17.228,19
Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat		3.400,00	(9.086,36)
Resultats per alienacions i altres		3.400,00	(9.086,36)
Altres resultats		100.445,32	(295,81)
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ		(284.160,58)	617.513,75
Ingressos financers		69,44	445,71
De valors negociables i altres instrum. financers		69,44	445,71
De tercers		69,44	445,71
Despeses financeres		(77.046,18)	(56.242,86)
Per deutes amb empreses del grup i associades		(77.033,35)	(56.242,86)
Por deudas con terceros		(12,83)	-
RESULTAT FINANCER		(76.976,74)	(55.797,15)
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS		(361.137,32)	561.716,60
Impostos sobre beneficis	12.2	89.948,91	(133.075,25)
RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES		(271.188,41)	428.641,35
RESULTAT DE L'EXERCICI		(271.188,41)	428.641,35

Las notes descrites en la memòria adjunta formen part integrant del compte de pèrdues i guanys a 31 de desembre de 2020



Formació i Treball, Empresa d'Inserció, S.L. - Societat Unipersonal

Estat de canvis en el patrimoni net corresponent a l'exercici anual finalitzat a 31 de desembre de 2020

A) Estat d'ingressos i despeses reconeguts corresponent a l'exercici

	Notes de la memòria	Exercici 2020	Exercici 2019
RESULTAT COMpte DE PÈRDUES I GUANYS		(271.188,41)	428.641,35
Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net			
Subvencions donacions i llegats rebuts		- 47.770,77	
Efecte impositiu		- (11.942,69)	
Total imputat directament en el patrimoni net		- 35.828,08	
Transferències al compte de pèrdues i guanys			
Subvencions donacions i llegats rebuts		(18.892,04)	(17.228,19)
Efecte impositiu		4.723,01	4.340,80
Total transferències al compte de pèrdues i guanys		(14.169,03)	(12.887,39)
TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUT		(285.357,44)	451.582,04

B) Estat total de canvis en el patrimoni net

	Capital escripturat	Reserves	Resultats d'exercicis anterior	Resultat de l'exercici	Subvencions	Total
SALDO A L'INICI EXERCICI 2019	15.100,00	209.963,98	140.291,86	127.506,28	88.230,50	581.092,62
Total ingressos i despeses reconeguts	-	-	-	428.641,35	22.940,69	451.582,04
Augment de capital	500.000,00	-	-	-	-	500.000,00
Altres	-	140.291,86	(140.291,86)	-	-	-
Aplicació resultats 2018	-	127.506,28	-	(127.506,28)	-	-
SALDO FINAL DEL EXERCICI 2019	515.100,00	477.762,12		428.641,35	111.171,19	1.532.674,66
Total ingressos i despeses reconeguts	-	-	-	(271.188,41)	(14.169,03)	(285.357,11)
Aplicació resultats 2019	-	428.641,35	-	(428.641,35)	-	-
SALDO FINAL DE L'EXERCICI 2020	515.100,00	906.403,47		(271.188,41)	97.002,16	1.247.317,22

Les notes descrites en la memòria adjunta formen part integrant de l'estat de canvis en el patrimoni net corresponents a l'exercici anual tancat el 31 de desembre de 2020



Formació i Treball, Empresa d'Inserció, S.L. - Societat Unipersonal

Estats de fluxos d'efectiu corresponent a l'exercici anual finalitzat a 31 de desembre de 2020

	Notes de la memòria	Exercici 2020	Exercici 2019
FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITAT D'EXPLOTACIÓ		(636.093,22)	(709.675,09)
Resultat de l'exercici abans d'impostos		(361.137,32)	561.716,60
Ajustos al resultat		93.526,45	270.471,21
Amortització de l'immobilitzat		246.946,83	209.723,09
Variació de provisións		(111.059,76)	13.092,80
Imputació de subvencions		(18.892,04)	(17.228,19)
Resultat per baixes d'immobilitzat		-	9.086,36
Ingressos financers		(69,44)	(445,71)
Despeses financeres		77.046,18	56.242,86
Altres ingressos i despeses		(100.445,32)	-
Canvis en el capital corrent		(177.902,01)	(1.415.711,21)
Existències.		430.235,81	(354.566,07)
Deutors i altres comptes a cobrar		(360.208,11)	(594.435,78)
Creditors i altres comptes a pagar		(276.662,05)	(484.443,67)
Altres actius corrents		28.732,34	17.734,31
Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació		(190.580,34)	(126.151,69)
Pagaments d'interessos		(77.046,18)	(56.242,86)
Cobraments d'interessos		69,44	445,71
Cobraments (pagaments) per impost sobre beneficis		(113.603,60)	(70.354,54)
FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		(451.741,42)	(631.753,61)
Pagaments per inversions		(454.285,42)	(656.903,38)
Empreses del grup		(7.611,17)	(14.439,46)
Immobilitzat intangible		(3.815,00)	(4.500,00)
Immobilitzat material		(407.983,25)	(618.558,14)
Altres actius financeres		(34.876,00)	(19.405,78)
Cobrament per desinversions		2.544,00	25.149,77
Immobilitzat material		2.544,00	25.149,77
FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANCIACIÓ		915.026,95	1.376.468,98
Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni		-	547.770,77
Emissió instruments de patrimoni		-	500.000,00
Subvencions, donacions i llegats rebuts		-	47.770,77
Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer		915.026,95	828.698,21
Emissió			
Deutes amb entitats de crèdit		1.066.516,95	676.517,14
Deutes amb empreses del grup		-	151.490,00
Altres deutes		-	691,07
Devolucions		-	-
Deutes amb empreses del grup		(151.490,00)	-
AUGMENT/DISMINUCIÓ NET DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS		(172.807,69)	35.040,28
Efectiu o equivalents al començament de l'exercici		280.802,90	245.762,62
Efectiu o equivalents al final de l'exercici		107.995,21	280.802,90

Les notes descrites en la memòria adjunta formen part integrant de l'estat de fluxos corresponents a l'exercici anual tancat a 31 de desembre de 2020



Formació i Treball, Empresa d'Inserció, S.L.- Societat Unipersonal

Memòria corresponent a l'exercici anual
finalitzat a 31 de desembre de 2020

1. ACTIVITAT DE L'EMPRESA

Formació i Treball, Empresa d'Inserció, S.L. - Societat Unipersonal, d'ara endavant la Societat, va ser constituïda l'1 de desembre de 2005, sent el seu domicili social c/ Llull, 430-438 de Sant Adrià de Besòs (Barcelona).

La Societat té com a objecte social “....dur a terme qualsevol activitat econòmica de producció de béns, comercialització o prestació de serveis que tinguin com a finalitat primordial la integració sociolaboral de persones en situació o amb greu 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 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 financer 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, 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 aprovats sense canvis.

Els comptes anuals inclouen els saldos i transaccions en el percentatge de la participació que la Societat té en la UTE “Formació i Treball - Bugaderia Industrial del Garraf, va unir Temporal d'Empreses Llei 18/1982”, (veure notes 6.3 i 17.5).

2.2. Principis comptables no obligatoris aplicats

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



Formació i Treball, Empresa d'Inserció, S.L.- Societat Unipersonal

Memòria corresponent a l'exercici anual
finalitzat a 31 de desembre de 2020

Malgrat que aquestes estimacions s'han realitzat sobre la base de la millor informació disponible al tancament de l'exercici 2020, 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, del compte de pèrdues i guanys, de l'estat total de canvis en el patrimoni net, de l'estat de fluxos d'efectiu i de la memòria, a més de les xifres de l'exercici 2020, les corresponents a l'exercici anterior.

2.5. Canvis en criteris comptables

Durant l'exercici 2020 no s'han produït ajustaments per canvis en criteris comptables.

2.6. Correcció d'errors

Durant l'exercici 2020 no s'han realitzat ajustaments als exercicis anteriors per errors

3. APLICACIÓ DE RESULTATS

Els resultats de la Societat per a l'exercici tancat el 31 de desembre de 2020, ascendeixen a 271.188,41 euros de pèrdua 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:

	<u>Euros</u>
Distribució	
- Resultats negatius d'exercicis anteriors	<u>271.188,41</u>
 Total	 <u>271.188,41</u>

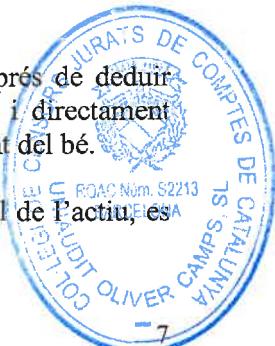
4. NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ

4.1. Immobilitzat material

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

El preu d'adquisició, inclou, a més de l'import facturat pel 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'incloren.



Formació i Treball, Empresa d'Inserció, S.L.- Societat Unipersonal

Memòria corresponent a l'exercici anual
finalitzat a 31 de desembre de 2020

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:

Maquinaria	12%	8,33 anys
Vehicles	16%	6,25 anys
Equip informàtic	20%	5 anys
Mobiliari	25%	4 anys

4.2. 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 varis.
- Altres actius financers: com dipòsits en entitats de crèdit, avançaments i crèdits al personal, fiances i dipòsits constituits.

b) Passius Financers:

- Dèbits per operacions comercials: proveïdors i creditors varis.
- 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.

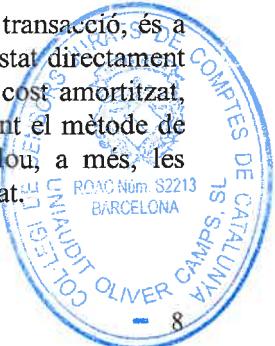
Inversions financeres a llarg termini

Fiances i dipòsits: es registren pel seu valor de reemborsament

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 de la Fundació. També s'han inclòs aquells actius financers que no s'han originat en les operacions de tràfic de l'entitat i que no sent instruments de patrimoni ni derivats, presenten uns cobraments de quantia determinada o determinable.

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. Els que són a llarg termini, posteriorment es valoren pel seu cost amortitzat, imputant en el compte de pèrdues i guanys els interessos reportats, aplicant el mètode de l'interès efectiu. En el cas dels actius financers, el cost amortitzat inclou, a més, les correccions al seu valor motivades per la deterioració que hagin experimentat.



Formació i Treball, Empresa d'Inserció, S.L.- Societat Unipersonal

Memòria corresponent a l'exercici anual
finalitzat a 31 de desembre de 2020

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 pagables 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 de l'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.

4.3. Existències

Les existències es presenten valorades al seu cost incorregut per la Societat, tant intern com extern en el seu procés de condicionament per a la seva posterior utilització.

4.4. 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 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 temporàries 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.

La Societat ha tancat l'exercici amb pèrdues econòmiques i base imposable negativa, havent comptabilitzat el crèdit fiscal generat per les mateixes, en entendre els Administradors de la Societat, que en els pròxims exercicis les bases imposables positives absorbiran la base imposable negativa generada en el present exercici.

4.5. 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.

4.6. 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 deferència entre les despeses totals i l'import ja satisfet.



Formació i Treball, Empresa d'Inserció, S.L.- Societat Unipersonal

Memòria corresponent a l'exercici anual
finalitzat a 31 de desembre de 2020

4.7. Subvencions, donacions i llegats

Les subvencions, donacions i llegats no reintegrables es comptabilitzen com ingressos directament imputats al patrimoni net i es reconeixen en el compte de pèrdues i guanys com ingressos sobre una base sistemàtica i racional de forma correlacionada amb les despeses derivades de la despesa o inversió objecte de la subvenció.

Les subvencions, donacions i llegats que tenen com a finalitat l'operativa diària s'imputen en la seva totalitat al compte de resultats de l'any en que es van concedir.

5. IMMOBILITZAT MATERIAL

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

	Maquinaria instal·lacions	Equips procés informàtic	Elements de transport	Altre immobilitzat	Total
Saldo brut al 01/01/2019	498.752,75	48.186,54	243.376,24	815.395,92	1.605.711,45
Resta d'entrades	282.917,41	32.857,36	70.733,35	232.040,13	618.548,25
Sortides o baixes	(77.635,10)	(13.065,90)	-	(65.906,62)	(156.607,62)
Traspassos	9.390,00	624,00	-	(10.014,00)	-
Saldo brut al 31/12/2019	713.425,06	68.602,00	314.109,59	971.515,43	2.067.652,08
Resta d'entrades	172.456,84	19.693,48	129.708,47	86.124,46	407.983,25
Sortides o baixes	-	-	-	-	-
Saldo brut al 31/12/2020	885.881,90	88.295,48	443.818,06	1.057.639,89	2.475.635,33
Amortització acumulada al 01/01/2019	(196.095,86)	(18.201,42)	(90.760,40)	(267.203,30)	(572.260,98)
Dotació de l'exercici	(53.843,38)	(14.518,52)	(30.485,83)	(102.977,13)	(201.824,86)
Sortides o baixes	70.464,33	10.766,44	-	41.150,61	122.381,38
Amortització acumulada al 31/12/2019	(179.474,91)	(21.953,50)	(121.246,23)	(329.029,82)	(651.704,46)
Dotació de l'exercici	(82.428,70)	(16.731,85)	(36.403,30)	(106.622,86)	(242.186,71)
Sortides o baixes	-	-	-	-	-
Amortització acumulada al 31/12/2020	(261.903,61)	(38.685,35)	(157.649,53)	(435.652,68)	(893.891,17)
 Valor comptable al 31/12/2019	 533.950,15	 46.648,50	 192.863,36	 642.485,61	 1.415.947,62
 Valor comptable al 31/12/2020	 623.978,29	 49.610,13	 286.168,53	 621.987,21	 1.581.744,16



Formació i Treball, Empresa d'Inserció, S.L.- Societat Unipersonal

Memòria corresponent a l'exercici anual
finalitzat a 31 de desembre de 2020

6. ARRENDAMENTS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALESA SIMILAR

6.1 Arrendaments operatives

La Societat com a arrendatària:

Al tancament de l'exercici la Societat té contractades amb els arrendadors, les següents quotes d'arrendament mínimes d'acord amb els actuals contractes en vigor, sense tenir en compte repercussió de despeses comunes, increments futurs per IPC, ni actualitzacions futures de rendes pactades contractualment.

31/12/2020

Menys d'un any	<u>60.000,00</u>
Entre un i cinc anys	<u>126.000,00</u>
Total	<u>186,00,00</u>

Durant el present exercici els imports pagats en quotes d'arrendament operatiu i reconeguts com a despesa han ascendit a 5.000,00 euros.

El contracte d'arrendament correspon a una sèrie d'instal·lacions ubicades Valls (Tarragona)

7. CATEGORIES D'ACTIUS FINANCERS I PASSIUS FINANCERS

A 31 de desembre de 2020 i 2019, el valor en llibres de cadascuna 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.

7.1. Actius financers

Categories	Classes					
	Llarg termini					
	Instruments financers	Altres (1)		Total		
	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2019
- Actius disponibles per la venda	8.415,00	7.415,00	-	-	8.415,00	7.415,00
-Préstec i partides a cobrar	-	-	83.111,83	49.235,83	83.111,83	49.235,83
Total	8.415,00	7.415,00	83.111,83	49.235,83	91.526,83	56.650,83

(1) Corresponen a fiances relacionades amb els locals on la Societat realitza la seva activitat.



Formació i Treball, Empresa d'Inserció, S.L.- Societat Unipersonal

Memòria corresponent a l'exercici anual
finalitzat a 31 de desembre de 2020

	Classes			
	Curt termini		Total	
	Altres	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2020
Categories				
-Préstec i partides a cobrar		3.328.477,60	3.328.062,61	3.328.477,60
Total		3.328.477,60	3.328.062,61	3.328.477,60

Durant l'exercici en curs s'han registrat ingressos per cobrament de clients dotats per un import de 200,43 euros (2.246,03 de pèrdues el 31 de desembre de 2019)

Sota l'epígraf de deutors varis es presenten els imports pendents de cobrar de les subvencions d'explotació rebudes a l'exercici (veure altres ingressos d'explotació).

7.2. Passius financers

	Classes			
	Llarg termini		Total	
	Deutes amb entitats de crèdit	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2020
Categories				
- Dèbits i partides a pagar	2.259.209,91	873.999,21	2.259.209,91	873.999,21
Total	2.259.209,91	873.999,21	2.259.209,91	873.999,21

	Classes			
	Curt termini		Total	
	Deutes amb entitats de crèdit	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2020
Categories				
- Dèbits i partides	1.012.299,40	1.330.993,05	1.425.955,07	1.762.970,41
Total	1.012.299,40	1.330.993,05	1.425.955,07	1.762.970,41



Formació i Treball, Empresa d'Inserció, S.L.- Societat Unipersonal

Memòria corresponent a l'exercici anual
finalitzat a 31 de desembre de 2020

7.3. Entitats del grup, multigrup i associades

- 7.3.1. El detall de les Inversions en instruments de patrimoni en empreses del grup, multigrup i associades és el següent:

	Cost inversió	Fracció de capital	Dades segons societat participada		
			Capital	Reserves	Resultat últim exercici
Roba Amiga, SCCL (1)					
Carrer Llull 430 - Sant Adrià del Besòs					
NIF F64249220	6.567,67	14,28%	21.000,00	16.926,75	8.193,25
Angels E.I., S.L. (2)					
Carrer Energia 16 - Badalona					
NIF B66212523	2.444,00	100,00%	3.000,00	-	1.221,83
Moda RE, Sociedad Cooperativa de Iniciativa Social (1)	1.500,00		-	-	-
Carrer Embajadores, 162 - Madrid					
NIF F88613146					
Total	<u>10.511,67</u>				

(1) L'activitat d'aquesta societat es centra en la recollida, classificació i posterior venda de roba usada amb finalitats socials.

(2) L'activitat d'aquesta societat es centra en la realització de reformes de pisos amb finalitats socials..

La Societat participa en el 10% del capital de la UTE "Formació i Treball - Bugaderia Industrial del Garraf, Unió Temporal d' Empreses Llei 18/1982". Tal com es comenta en la nota 2.1, els presents comptes anuals abreujats inclouen els saldos de la UTE, en la proporció de domini. En la nota 14.4 s'inclou el balanç de situació i compte de resultats de la UTE a 31 de desembre de 2020.

- 7.3.2. A 31 de desembre de 2020, sota l'epígraf "Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini", es presenta al saldo creditor del compte corrent que la Societat té amb l'accionista de la mateixa, és a dir, l'entitat "Fundació Formació i Treball, Fundació Privada"



Formació i Treball, Empresa d'Inserció, S.L.- Societat Unipersonal

Memòria corresponent a l'exercici anual
finalitzat a 31 de desembre de 2020

8. DEUTES AMB ENTITATS DE CRÈDIT I ALTRES

Els deutes amb entitats de crèdit presenta el següent detall:

		31/12/2020			31/12/2019		
		Llarg termini	Curt termini	Total	Llarg termini	Curt termini	Total
Préstecs	(1)	2.259.209,91	596.066,31	2.855.276,22	873.992,21	360.474,27	1.234.466,48
Préstecs	(2)	-	-	-	-	236.096,21	236.096,21
Préstecs	(3)	-	-	-	-	400.000,00	400.000,00
Pòlies de crèdit	(4)	-	416.233,09	416.233,09	-	334.422,57	334.422,57
Total		2.259.209,91	1.012.299,40	3.271.509,31	873.992,21	1.330.993,05	2.204.985,26

(1) Corresponen als següents préstecs bancaris.

Principal	Pendent	Dates		
		Inici	Venciment	Remuneració
50.000,00	8.916,81	26/11/2015	26/11/2021	2,85%
126.445,00	30.603,25	16/03/2016	20/04/2022	3,75%
285.000,00	116.324,56	23/06/2016	20/07/2023	4,75%
100.000,00	13.060,63	25/08/2016	25/07/2021	5,25%
27.000,00	11.842,41	09/07/2017	09/06/2023	3,00%
16.500,00	1.375,00	01/03/2018	01/03/2021	2,85%
22.748,53	2.626,93	15/05/2018	15/04/2021	2,90%
60.000,00	30.749,22	25/06/2018	30/06/2023	2,50%
47.500,00	20.485,62	20/07/2018	20/07/2022	3,00%
27.000,00	5.379,89	06/07/2018	15/07/2021	2,88%
30.949,08	7.999,98	30/08/2018	01/09/2021	2,80%
10.880,00	2.629,92	30/04/2018	30/09/2021	3,84%
28.551,00	7.449,89	31/08/2018	30/09/2021	3,84%
52.000,00	17.728,47	09/12/2018	15/12/2021	2,88%
42.701,00	26.510,16	03/12/2018	03/12/2023	3,48%
360.000,00	245.000,00	14/12/2018	01/01/2025	3,24%
27.148,35	18.620,57	13/03/2019	31/03/2024	3,86%
29.215,00	19.565,07	21/03/2019	12/04/2022	3,50%
150.000,00	103.162,76	26/03/2019	15/04/2024	3,84%
24.000,00	18.961,57	28/11/2019	28/11/2024	1,60%
125.000,00	99.738,90	22/11/2019	22/11/2024	3,87%
50.000,00	39.503,25	28/11/2019	28/11/2024	1,60%
10.450,00	8.256,07	31/12/2019	30/11/2024	1,60%
26.000,00	17.722,58	17/07/2019	15/08/2023	1,60%
200.000,00	168.176,02	15/03/2020	28/01/2025	1,25%
470.000,00	445.984,73	01/05/2020	01/05/2030	2,75%
300.000,00	266.901,96	06/06/2020	06/05/2025	2,50%
500.000,00	500.000,00	29/04/2020	29/04/2025	2,10%
300.000,00	300.000,00	22/09/2020	22/06/2025	2,05%
300.000,00	300.000,00	30/06/2020	30/05/2025	1,75%
Total	2.855.276,22			

Cadascú d'aquests préstecs finançen l'adquisició d'un element concret de l'immobilitzat.

(2) Compte de crèdit formalitzada amb l'entitat bancària la Caixa, de la qual el límit ascendeix a 250.000 euros i el saldo pendent ascendeix a 118.048,82 euros. El venciment del producte en qüestió data a 13 de març de 2020 i, per tant, a curt termini. En data 31 de desembre de 2020, el préstec en qüestió es troba totalment liquidat.



Formació i Treball, Empresa d'Inserció, S.L.- Societat Unipersonal

Memòria corresponent a l'exercici anual
finalitzat a 31 de desembre de 2020

(3) Préstec de Coop 57. En data 31 de desembre de 2020, el préstec en qüestió es troba totalment liquidat.

(4) Corresponden les següents pòlies remunerades a preus de mercat.

Entitat bancària	Euros	
	Límit	Disposat
La Caixa	250.000,00	141.757,53
Cajamar	200.000,00	64.824,94
Banc Sabadell	225.000,00	209.650,62
Total		416.233,09

El venciment dels deutes a llarg termini és el següent:

Euros	
2022	653.465,77
2023	613.308,68
2024	556.911,95
2025	212.704,96
2026	222.818,56

9. EXISTÈNCIES

El detall d'aquest epígraf és el següent:

	31/12/2020	31/12/2019
Existències en roba	812.381,71	1.211.186,55
Bestretes proveïdors	11.052,33	42.483,30
Menys: Provisions per deteriorament	(212.824,63)	(322.435,81)
Total	610.609,41	931.234,04

10. INFORMACIÓ SOBRE NATURA I NIVELL DE RISC DELS INSTRUMENTS FINANCERS

La gestió dels riscos financers de la Societat està centralitzada en la Direcció Financera, la qual té establerts els mecanismes necessaris per controlar l'exposició a les variacions en els tipus d'interessos, així com als riscos de crèdit i liquiditat.

A continuació, s'indiquen els principals riscos financers que impacten a la Societat.

1. Risc de crèdit

Amb caràcter general la Societat manté la seva tresoreria i actius líquids equivalents en entitats financeres d'elevat nivell creditici



Formació i Treball, Empresa d'Inserció, S.L.- Societat Unipersonal

Memòria corresponent a l'exercici anual
finalitzat a 31 de desembre de 2020

2. Risc de liquiditat

Per tal d'assegurar la liquiditat i poder atendre tots els compromisos de pagament que es deriven de la seva activitat, la Societat disposa de tresoreria que mostra el seu balanç, així com suport financer de la societat matriu del Grup.

3. Risc de mercat (inclou tipus d'interès i altres riscos de preu)

Tant la tresoreria com el deute financer de la Societat, estan exposades al risc de tipus d'interès, el qual podria tenir un efecte en els resultats financers i en els fluxos de caixa.

11. FONS PROPIS

El capital escripturat format per 5.151 participacions de 100 euros de valor nominal cadascun estant totalment subscrit i desemborsat.

Amb data 26 de març de 2019, la Junta General de la Societat acordó augmentar el capital social de la entitat en la suma de 500.000,00, mitjançant compensació de crèdits.

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

12. SITUACIÓ FISCAL

12.1. Saldos a curt termini amb l'Administració Pública

Els saldos a curt termini amb les Administracions Pùbliques presenten el següent detall:

	31/12/2020		31/12/2019	
	Deutor	Creditor	Deutor	Creditor
H. P. Impost societats a pagar	-	-	-	113.603,60
H. P. creditor per IRPF	-	24.763,32	-	28.303,05
H. P. creditor per IVA	311.207,08	-	-	67.016,98
Seguretat social a pagar	-	110.035,17	-	115.408,96
Altres	102,36	-	126,73	-
Total	311.309,44	134.798,49	126,73	324.332,59

12.2. 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:



Formació i Treball, Empresa d'Insersió, S.L.- Societat Unipersonal

Memòria corresponent a l'exercici anual
finalitzat a 31 de desembre de 2020

Exercici 2020

Compte de pèrdues i guanys

Saldo d'ingressos i despeses de l'exercici	(271.188,41)	
	<u>Augment</u>	<u>Disminucions</u>
Impost de Societats	-	(89.948,91)
Diferències permanents		1.341,69
<i>Multes</i>	1.341,69	-
Diferències temporànies		(44.189,26)
<i>Reserva d'anivellament</i>	55.246,10	-
<i>Retrocessió provisions</i>	-	(99.435,36)
Base imposable (resultat fiscal)		(403.984,89)

Exercici 2019

Compte de pèrdues i guanys

Saldo d'ingressos i despeses de l'exercici	428.641,35	
	<u>Augment</u>	<u>Disminucions</u>
Impost de Societats	133.075,25	-
Diferències permanents		133.075,25
<i>Multes</i>	3.495,00	(9.255,63)
<i>Reserva capitalització</i>	.	(12.750,63)
Diferències temporànies		(55.246,10)
<i>Reserva d'anivellament</i>	(55.246,10)	
Base imposable (resultat fiscal)		497.214,87

La conciliació numèrica entre la despresa per impost sobre societats i el resultat de multiplicar el tipus de gravamen aplicable a la base imposable, és la següent:

	31/12/2020	31/12/2019
Resultat comptable abans d'impostos	(361.137,32)	561.716,60
Diferències permanents	1.341,69	(9.255,63)
Quota 25%	(89.948,91)	138.115,24
Deduccions	-	(5.040,00)
(Ingressos) / Despresa reconeguda	(89.948,91)	133.075,24

La despresa per Impost de Societats de l'exercici presenta el detall següent:

	31/12/2020	31/12/2019
Impost corrent	-	119.263,71
Impost diferit	(89.948,91)	13.811,54
Total	(89.948,91)	133.075,25



Formació i Treball, Empresa d'Inserció, S.L.- Societat Unipersonal

Memòria corresponent a l'exercici anual
finalitzat a 31 de desembre de 2020

12.3. Inspeccions fiscals

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

12.4. Actius i passius per impostos diferits registrats

El moviment produït en aquesta partida és el següent:

	Deutors		Creditors	
	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2019
Saldo a l'inici de l'exercici	24.858,84	24.858,84	50.829,21	29.415,78
Moviments de l'any; dels quals:				
Provisions	(24.858,84)	-	-	-
BINS del exercici	100.996,22	-	-	-
Reserva d'anivellació	-	-	(13.811,54)	13.811,54
Aplicacions de subvencions	-	-	(4.723,01)	(4.306,72)
Reclassificacions	-	-	-	(34,08)
Per altres de subvencions	-	-	-	11.942,69
Saldo al tancament de l'exercici	100.996,22	24.858,84	32.294,66	50.829,21

13. INGRESSOS - DESPESES

13.1. El desglossament de la partida d'Aprovisionaments, és el següent

	31/12/2020	31/12/2019
Compres, netes de devolucions		
- Nacionals	3.030.352,40	4.224.183,75
Consum de mercaderies	373.091,54	(295.536,97)
Treballs realitzats per altres empreses	12.834,89	12.730,44
Aprovisionaments	3.416.278,83	3.941.377,22

13.2. El detall de les “Despeses de personal”, és el següent:

	31/12/2020	31/12/2019
Sous i salari	3.576.385,36	3.692.065,59
Seguretat Social	977.428,96	991.645,39
Altres despeses socials	24.179,02	53.430,16
Total	4.577.993,34	4.737.141,14

Durant el present exercici s'ha sol·licitat i concedit per les Autoritats Laborals varis Expedients de Regulació Temporal d'Ocupació (ERTO), per causa de força major que han afectat al llarg de l'any al 39% dels empleats de la societat, és a dir, personal fix, fix discontinu i eventuals.



Formació i Treball, Empresa d'Inserció, S.L.- Societat Unipersonal

Memòria corresponent a l'exercici anual
finalitzat a 31 de desembre de 2020

El personal afectat s'ha incorporat als seus llocs de treball en funció de l'aixecament de les restriccions imposades per les Autoritats Centrals i Autonòmiques, de forma que, a 31 de desembre de 2020, no havia personal afectat per ERTOS.

La Societat ha rebut exoneracions en les quotes de la Seguretat Social en relació amb el personal afectat pels ERTOS per un import de 82.398,76 euros, aquest import es presenta en el compte de pèrdues i guanys a l'apartat de subvencions

14. SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS

Corresponen a subvencions concedides amb l'objecte d'adquirir elements concrets de l'immobilitzat material de la Fundació:

	Concedida	Aplicat	Pendent
Saldo al 01/01/2018	159.034,49	(70.803,86)	88.230,63
Altes	35.828,08	-	35.828,08
Reclassificacions	-	34,08	34,08
Traspàs a resultats	-	(12.921,47)	(12.921,47)
Saldo al 31/12/2018	194.862,57	(83.691,25)	111.171,32
Altes	-	-	-
Traspàs a resultats	-	(14.169,03))	(14.169,03)
Saldo al 31/12/2019	194.862,57	(97.860,28)	97.002,29

15. OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES

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

	31/12/2020	31/12/2019
Operacions amb parts vinculades		
Lloguer	907.054,42	928.696,04
Vendes	414.649,50	155.808,90
Serveis tractament roba	1.822.705,39	1.785.609,79
Compra roba	88.875,63	53.259,50
Altres serveis rebuts	-	42.799,63
Saldos pendents amb parts		
Clients	260.054,46	358.719,51
Proveïdors	836.799,94	962.601,74

15.2. Durant l'exercici tancat a 31 de desembre de 2020 i 2019, 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, així mateix ha 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 a la Inserció Laboral, SLU i Roba Amiga Empresa d'Inserció, S.L" i l'entitat Formació i Treball, Fundació Privada", entitats aquestes que tenen idèntic objecte social que la Societat.



Formació i Treball, Empresa d'Inserció, S.L.- Societat Unipersonal

Memòria corresponent a l'exercici anual
finalitzat a 31 de desembre de 2020

16. ALTRE INFORMACIÓ

- 16.1.** La plantilla mitja de la Fundació durant el període comprès entre l'1 de gener i 31 de desembre de 2020 (1 de gener i 31 de desembre de 2019), ha estat el següent:

	31/12/2020			31/12/2019		
	Dones	Homes	Total	Dones	Homes	Total
Insertors/educadors	10	7	17	9	5	14
Educadors encarregats	13	10	23	13	10	23
Auxiliar magatzem	15	18	33	28	13	41
Serveis	31	49	80	33	44	77
Botigues	25	9	34	17	5	22
Restauració	15	17	32	10	13	23
Forestals	2	10	12	2	4	6
Logística	2	39	41	2	58	60
Manteniment	--	3	3	--	3	3
Administració	13	3	16	7	4	11
Total	126	165	291	121	159	280

Durant el corrent exercici la Societat ha tingut a la seva disposició 8 persones emprades amb discapacitat major o igual al 33%.

16.2. Fets posteriors al tancament

Tal com es va comentar en els comptes anuals de l'any anterior, la pandèmia de la COVID-19 continua estant entre nosaltres, aquesta situació, com és lògic pensar, crea una incertesa en el futur immediat difícil d'avaluar en el moment de formular aquests comptes.

Excepte per tot el que s'ha exposat en el paràgraf anterior, des del tancament de l'exercici fins el moment de formular els presents comptes anuals no s'han produït fets significatius que puguin tenir un impacte en els comptes anuals de l'exercici 2020.

16.3. 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.

- 16.4.** Els honoraris relatius a serveis d'auditoria de comptes anuals prestats a la Societat independentment del moment de la seva facturació han pujat a 4.550,00 euros (4.500,00 euros en l'exercici 2019).



Formació i Treball, Empresa d'Inserció, S.L.- Societat Unipersonal

Memòria corresponent a l'exercici anual
finalitzat a 31 de desembre de 2020

16.5. Negocis conjunts

La Societat participa en el 10 % en la UTE “Formació i Treball - Bugaderia Industrial del Garraf, Unió Temporal d' Empreses Llei 18/1982”

La informació comptable més rellevant de la UTE és la següent:

Balanç de situació al 31 de desembre de 2020

Actiu	<u>Euros</u>	Patrimoni net i passiu	<u>Euros</u>
Actiu corrent	63.378,89	Patrimoni net	4.677,95
Deutors comercials	58.351,55	Fons propis	4.677,95
<i>Clients per vendes</i>	57.327,81	Capital	1.000,00
<i>Altres deutors</i>	1.023,74	<i>Capital escripturat</i>	<i>1.000,00</i>
Efectiu i altres actius líquids	5.027,34	Resultats d'exercicis anteriors	2.711,34
Tresoreria	5.027,34	Resultat de l'exercici	966,61
		Passiu Corrent	58.700,94
		Creditors comercials	58.700,94
		Proveïdors	58.220,94
		Altres creditors	480,00
Total actiu	63.378,89	Total patrimoni net i passiu	63.378,89

Compte de pèrdues i guanys al 31 de desembre de 2020

	<u>Euros</u>
Import net de la xifra de negocis	129.595,41
Aprovisionaments	(128.348,90)
Altres despeses d'explotació	(279,90)
Resultat d'explotació	966,61
Resultat de l'exercici	966,61

17. INFORMACIÓ SOBRE ELS AJORNAMENTS EFECTUATS 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:

	31/12/2020	31/12/2019
Dies		
Període mig de pagament a proveïdors	56,87	80,65
Ràtio d'operacions pagades	24,98	202,51
Ràtio d'operacions pendents de pagament	2.335,37	59,44
 Euros		
Total pagaments realitzats	13.325.075,57	12.630.664,21
Total pagaments pendents	186.462,37	1.129.564,80



Formació i Treball, Empresa d'Inserció, S.L.- Societat Unipersonal

Memòria corresponent a l'exercici anual
finalitzat a 31 de desembre de 2020

Les presents Comptes Anuals, es troben esteses en 22 folis de paper comú, numerades de la pàgina 1
a la 22 i signades en aquesta última per l'Administrador de la Societat



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

Sant Adrià de Besòs, 31 de març de 2021



Formació i Treball, Empresa d'Inserció, S.L.- Societat Unipersonal

Informe de gestió
a 31 de desembre de 2020

1. ENTORN ECONÒMIC DE REFERÈNCIA

Mercat i competidors

Com en exercicis anteriors l'activitat de la Societat és diversa, però tota ella en l'entorn de la inserció laboral. Aquesta diversitat d'activitats té parella una dispersió dels seus competidors, al competir no només amb entitats amb la mateixa finalitat sinó amb la resta d'operadors en els diferents sectors on actua. Els competidors, per tant, són diversos i en cada sector hi ha característiques pròpies del mateix.

Principals riscos i incerteses

L'impacte que la Covid 19 pugui tenir en l'economia mundial, segueix sent el major risc i incertesa que té el conjunt dels sectors econòmics, els quals són assumits per la pròpia Societat.

2. EVOLUCIÓ DELS NEGOCIS I LA SITUACIÓ DE LA SOCIETAT

Les mesures implantades per les Autoritats Sanitàries, a conseqüència de la COVID 19 han tingut un impacte negatiu en el compte de resultats de la Societat, atès que la Societat va deixar de facturar actuacions previstes per el present exercici amb la consegüent disminució d'ingressos i generant una sèrie d'augments de despeses d'acord amb el compromís social de la Societat.

Les necessitats de finançar el circulant han generat un augment de les posicions creditores, principalment banca, en contra d'una disminució del deute corrent amb tercers.

Les actuacions realitzades pels Administradors i la Direcció de la Societat, la qualitat del servei que presta, així com el seu prestigi en el sector en què desenvolupa les seves activitats, unit al suport de les institucions via subvencions i convenis permeten a la Societat, afrontar el futur incert en una posició raonablement positiva.

3. ESDEVENIMENTS IMPORTANTS POSTERIORS AL TANCAMENT

El pla de vacunació iniciat per les Autoritats Sanitàries, és la gran esperança per a frenar l'expansió de la pandèmia que ens afecta. Aquesta situació haurà de generar una tornada a la normalitat paulatinament, amb el consegüent increment de l'activitat de la Societat i la millora en els resultats.

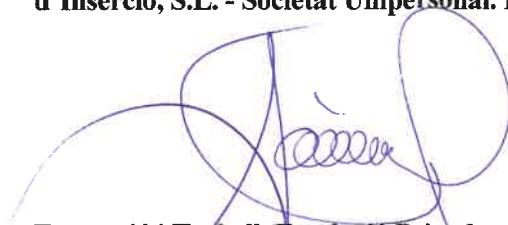
4. ACTIVITATS D' I + D

No s'han realitzat.

5. ADQUISICIONS D'ACCIONS PRÒPIES

No s'han produït.

En compliment de la normativa mercantil vigent, l'Administrador de **Formació i Treball, Empresa d'Inserció, S.L. - Societat Unipersonal**, formula l'Informe de Gestió corresponent a l'exercici anual 2020.



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

Sant Adrià del Besos, 31 de març de 2021

