Cuentas anuales pymes 31 de diciembre de 2011

Incluye Informe de Auditoria de Cuentas Anuales

### Informe de auditoria de cuentas anuales pymes

A los Accionistas de Formació i Treball, Empresa d'Inserció, S.L. -Sociedad Unipersonal

Hemos auditado las cuentas anuales pymes de Formació i Treball, Empresa d'Inserció, S.L. - Sociedad Unipersonal, que comprenden el balance de situación pymes al 31 de diciembre de 2011, la cuenta de pérdidas y ganancias pymes, el estado de cambios en el patrimonio neto de pymes y la memoria correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha. El Administrador único es responsable de la formulación de las cuentas anuales pymes de la Sociedad, de acuerdo con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad (que se identifica en la nota 2 de la memoria adjunta), y en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre las citadas cuentas anuales pymes en su conjunto, basada en el trabajo realizado de acuerdo con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España, que requiere el examen, mediante la realización de pruebas selectivas, de la evidencia justificativa de las cuentas anuales pymes y la evaluación de si su presentación, los principios y criterios contables utilizados y las estimaciones realizadas, están de acuerdo con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación.

En nuestra opinión, las cuentas anuales pymes del ejercicio 2011 adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de Formació i Treball, Empresa d'Inserció, S.L. - Sociedad Unipersonal, , así como de los resultados de sus operaciones correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

Uniaudit JRP Auditores, S.L.

Enrique León Domingo

Barcelona, 22 de junio de 2012

COL·LEGI
DE CENSORS JURATS
DE COMPTES
DE CATALUNYA

Membre exercent: UNIAUDIT JRP AUDITORES, S.L.

Any 2012 Núm. 20/12/09262 IMPORT COL·LEGIAL: 93,00 EUR

Informe subjecte a la taxa establerta a l'article 44 del text refós de la Llei d'auditoria de comptes, aprovat per Reial decret legislatiu 1/2011, d'1 de juliol.

Tuset, 20-24 E-08006 Barcelona T (+34) 932 384 164 F (+34) 932 384 165 E uniauditjrp@uniaudit.com

Uniaudit JRP Auditores, S.L.
C.I.F. B-08686248
R.M. Barcelona: Tomo 20.354
Folio 98, Hoja B-5076, Inscripción 1.ª

Cuentas anuales pymes 31 de diciembre de 2011

NIF	н		
DENOMINACION SOCIAL: Formació i Treball Empresa d'Inserció, S.I.	Cosinded Huines	ua a u a 1	
DENOMINACIÓN SOCIAL: Formació i Treball Empresa d'insercio, S.1	Sociedad Uniper	rsonai	
			The state of the s
ACTIVO	Notas de la memoria	Ejercicio 2011	Ejercicio 2010
A) ACTIVO NO CORRIENTE		120.305,11	124.233,16
I. Inmovilizado intangible			
II. Inmovilizado material	5.1	113.505,11	117.433,16
III. Inversiones inmobiliarias			
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	6.2	3.000,00	3.000,00
V. Inversiones financieras a largo plazo	6.1	3.800,00	3.800,00
VI. Activos por impuesto diferido			
VII. Deudas comerciales no corrientes			
B) ACTIVO CORRIENTE		757.949,97	647.493,11
I. Existencias		74.595,46	51.624,96
I. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	6.1	601.596,49	402.334,79
Clientes por ventas y prestaciones de servicios		245.388,88	274.542,03
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo			
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo	er =	245.388,88	274.542,03
2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
3. Otros deudores	× 1	356.207,61	127.792,76
III. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	4 - 25		
IV. Inversiones financieras a corto plazo			
V. Periodificaciones a corto plazo	E 2	4.728,74	1.209,44
VI. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		77.029,28	192.323,92
TOTAL ACTIVO (A + B)		878.255,08	771.726,27



BALANCE DE	PYMES		
NIF			
DENOMINACION SOCIAL: Formació i Treball Empresa d'Inserció, S.	L Sociedad Unipe	rsonal	
PATERIA CONTO NETTO VIDA CIVIO	Notas de la	F:	F:
PATRIMONIO NETO Y PASIVO	memoria	Ejercicio 2011	Ejercicio 2010
A) PATRIMONIO NETO		158.712,77	124.588,14
A-1) Fondos propios		113.422,67	70.653,19
I. Capital		15.100,00	15.100,00
1. Capital escriturado	10	15.100,00	15.100,00
2. (Capital no exigido)	11 127 1		
II. Prima de emisión		T IENSE	
III. Reservas		55.553,19	43.586,13
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)			
V. Resultados de ejercicios anteriores			
VI. Otras aportaciones de socios			
VII. Resultado del ejercicio		42,769,48	11.967,06
VIII. (Dividendo a cuenta)			
A-2) Ajustes por cambios de valor			
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	13	45.290,10	53.934,95
B) PASIVO NO CORRIENTE		70.574,40	86.175,09
I. Provisiones a largo plazo		, 5,60,7,1,70	
II. Deudas a largo plazo		54.467,70	68.196,77
Deudas con entidades de crédito	8	24.467,70	23.196,77
2. Acreedores por arrendamiento financiero		,,,,	
3. Otras deudas a largo plazo	7.1	30.000,00	45.000,00
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	e la la la	V	,
IV. Pasivo por impusto diferido		16.106,70	17.978,32
V. Periodificaciones a largo plazo		201200,10	2.02.0,02
VI. Acreedores comerciales no corrientes			
VII. Deuda con características especiales a largo plazo			
C) PASIVO CORRIENTE		648.967,91	560.963,04
I. Provisiones a corto plazo		0101701751	500,505,04
II. Deudas a corto plazo		11.146,39	60.339,83
Deudas a corto plazo     Deudas con entidades de crédito	8	6.146,39	49.918,66
2. Acreedores por arrendamiento financiero	0	0.140,57	5.421,17
3. Otros deudas a corto plazo		5.000,00	5.000,00
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	14.1	47.049,84	156.689,66
IV. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	7.2	579.630,68	297.933,55
1. Proveedores	1.2	13.619,54	2.501,30
a) Proveedores a largo plazo		13.019,34	2.501,50
b) Proveedores a corto plazo		13.619,54	2.501,30
2. Otros acreedores		566.011,14	295.432,25
V. Periodificaciones a corto plazo	9	11.141,00	46.000,00
VI. Deuda con características especiales a corto plazo	9	11.141,00	+0.000,00
TOTAL BATRIMONIO SIETO V BARINO (A . B . C)		070 255 00	771 707 07
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO $(A + B + C)$		878.255,08	771.726,2



CUENTA DE PÉRDIDAS Y GAI	NANCIAS D	DE PYMES	
NIF			
DENOMINACION SOCIAL: Formació i Treball Empresa d'Inserció, S.L	Sociedad Uniper	sonal	
	Notas de la		
(DEBE) / HABER	memoria	Ejercicio 2011	Ejercicio 2010
1. Importe neto de la cifra de negocios		2.028.190,54	1.577.742,54
2. Variación de existencias de productos terminados			
y en curso de fabricacion	12 2356	(5.225,20)	(23.985,11
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo			
4. Aprovisionamientos	12	(96.853,11)	(128.869,29
5. Otros ingresos de explotación		398.245,71	314.435,72
6. Gastos de personal		(1.690.194,45)	(1.438.700,78
7. Otros gastos de explotación	12	(546.061,05)	(258.154,78
8. Amortización del inmovilizado		(29.718,10)	(20.250,66
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	13	8.979,53	2.679,65
10. Excesos de provisiones			
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado			
12. Otros resultados			
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN		67.363,87	24.897,29
(1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)		n n	
13. Ingresos financieros		96,21	1.494,31
a) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de			
carácter financiero			
b) Otros ingresos		96,21	1.494,31
14. Gastos financieros		(8.942,18)	(10.386,27
15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros			
16. Diferencias de cambio	1		
17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos			2.75
financieros		(533,32)	
B) RESULTADO FINANCIERO (14+15+16+17)		(9.379,29)	(8.891,96
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)		57.984,58	16.005,33
18. Impuestos sobre beneficios	- 11	(15.215,10)	(4.038,27
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+18)		42.769,48	11.967,06



NIF DENOMINACION SOCIAL: Formació i Treball Empresa d'Inserció, S.L Sociedad Unipersonal	L Sociedad Unipersonal										
	Capital										
	Escriturado No exigido	Prima de emision	Reservas	(Acciones y participaciones en patrimonio propias)	Resultado de ejercicios anteriores	Otras aportaciones de socios	Resultado del ejercicio	(Dividendo a cuenta)	Ajustes en	Subvenciones donaciones y legados recibidos	Total
A) SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2009	15.000.00		2 356 02				8 170 04				10 525 00
I. Ajustes por cambios deL Plan General Contabilidad			and the same				10,00110				00,666.02
L Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2009 y anteriores B) SALDO AJUSTADO, INCIO DEL EJERCICIO 2010	15.000,00	1	5.356,02				38.230,11				28.535,06
Domitical and the second of the second											
I. Nesultado de la cuenta de perdidas y ganancias H. Ingresos y osstos reconocidos en natrimonio neto							11.967,06			20010	11.967,06
1. Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios							•	1		55,954,95	33,934,93
2. Otros ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto										53.934.95	53.934.95
III. Operaciones con socios o propietarios	•	1	1	•	•	•	1	1	1	1	
1. Aumento de capital											
2. (-) Reduccioes de capital											
3. Otras operaciones con socios o propietarios											
IV. Otras variaciones de patrimonio neto			38.230,11				(38.230,11)				
C) SALDO, FINAL EJERCICIO 2010	15.100,00	1	43.586,13		1	1	11.967,06	1	1	53.934,95	124.588,14
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2010 y anteriores II. Ajustes por errores del ejercicio 2010											
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2011	15.100,00	1	43.586,13		1	•	11.967,06			53,934,95	124.588,14
I. Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias							42.769.48				42.769.48
II. Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto	•	1	•	1	1		•	1		(8.644,85)	(8.644,85)
Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios     Otros ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto								1		(8.644.85)	(8.644.85)
III. Operaciones con socios o propietarios	1		•		1	1	•				
2. (-) Reduccioes de capital				7							
3. Otras operaciones con socios o propietarios											
IV. Otras variaciones de patrimonio neto			11.967,06				(11.967,06)				
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2011	15 100 00	1	55 553 10	1			42.769.48			45 200 10	158 717 77

Me land

Memoria abreviadas correspondiente al ejercicio anual terminado al 31 de diciembre de 2011

#### 1. ACTIVIDAD DE LA EMPRESA

Formació i Treball, Empresa d'Inserció, S.L. - Sociedad Unipersonal, en adelante la Sociedad, fue constituida el 1 de diciembre de 2005, bajo la forma jurídica de Sociedad Limitada con un capital social inicial de 3.100,00 euros, siendo su domicilio social c/ Cristòfol de Maura, 126-128 de Barcelona.

La Sociedad tienen como objeto social "....llevar a cabo cualquier actividad económica de producción de bienes, comercialización o prestación de servicios que tengan como finalidad primordial la integración sociolaboral de personas en situación o con grave riesgo de exclusión social....".

Durante el corriente ejercicio la actividad de la Sociedad en lo establecido en su objeto social.

Se le aplica la Ley de Sociedades Anónimas, cuyo texto refundido se aprobó por Real Decreto Legislativo 1564/1989, de 22 de diciembre, la Ley de Sociedades de Responsabilidad Limitada, Código de Comercio y disposiciones complementarias

La moneda funcional con la que opera la Sociedad es el euro. Para la formulación de las cuentas anuales se han seguido los criterios establecidos en el Plan General de Contabilidad

#### 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

#### 2.1 Imagen fiel

Las cuentas anuales pymes de la Sociedad se han preparado en base a los registros de contabilidad de la misma y se presentan siguiendo lo establecido en el Real Decreto 1514/2007, de 16 de noviembre por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad y el resto de disposiciones legales vigentes en materia contable, de forma que muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad.

No existen razones excepcionales por las que, para mostrar la imagen fiel, no se hayan aplicado disposiciones legales en materia contable

Las presentes cuentas anuales pymes, que han sido formuladas por el Administrador de la Sociedad, se encuentran pendientes de aprobación por la Junta General de Socios. No obstante el Administrador de la Sociedad estima que dichas cuentas anuales serán aprobadas sin cambios.

Las cuentas anuales pymes incluyen los saldos y transacciones en el porcentaje de la participación que la Sociedad tiene en la UTE "Formació i Treball - Bugaderia Industrial del Garraf, Unió Temporal d' Empreses Lley 18/1982" "(ver notas 6.3 y 15.4)

### 2.2 Principios contables no obligatorios aplicados

La Sociedad ha utilizado en la elaboración de las cuentas anuales pymes los principios contables obligatorios, no habiendo utilizado ningún principio no obligatorio.

#### 2.3 Aspectos críticos de la valoración y estimaciones de la incertidumbre

La Sociedad ha elaborado sus cuentas anuales pymes bajo el principio de empresa en funcionamiento, sin que exista ningún tipo de riesgo importante que pueda suponer cambios significativos en el valor de los activos o pasivos en el ejercicio siguiente.

Memoria abreviadas correspondiente al ejercicio anual terminado al 31 de diciembre de 2011

#### 2.4 Comparación de la información

De acuerdo con la legislación vigente se presentan a efectos comparativos cada una de las partidas de balance pymes, de la cuenta de pérdidas y ganancias pymes y del estado de cambios en el patrimonio pymes, además de las cifras del ejercicio cerrado a 31 de diciembre del 2011, las correspondientes al ejercicio anterior.

#### 2.5 Elementos recogidos en varias partidas

Determinadas partidas del balance pymes, de la cuenta de pérdidas y ganancias pymes y del estado de cambios en el patrimonio neto pymes, se presentan de forma agrupada para facilitar su comprensión, si bien, en la medida en que sea significativa, se ha incluido la información desagregada en las correspondientes notas de la memoria.

#### 2.6 Cambios de criterios contables

No se han realizado en el ejercicio, ajustes a las cuentas anuales pymes del ejercicio 2010 por cambios de criterios contables.

#### 2.7 Correcciones de errores

Las cuentas anuales pymes del ejercicio 2011 no incluyen ajustes realizados como consecuencia de errores detectados en el ejercicio.

### 3. APLICACIÓN DE RESULTADOS

Los resultados de la Sociedad para el ejercicio cerrado al 31 de diciembre de 2011, después del Impuesto sobre Sociedades ascienden a 42.769,48 euros de beneficio y constituyen la única base para la propuesta de distribución de resultados

El Administrador de la Sociedad propondrá a la Junta General de Socios la siguiente distribución de los resultados del ejercicio:

	Euros
Reserva voluntaria	42.769,48
Total	42.769,48

#### 4 NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

#### 4.1 Inmovilizado material

El inmovilizado material, se presenta valorado por su coste, que corresponde a su precio de adquisición, deducidas las amortizaciones practicadas y pérdidas por deterioro acumulada.

El precio de adquisición incluye, además del importe facturado por el vendedor, después de deducir cualquier descuento ó rebaja en el precio, todos los gastos adicionales y directamente

Memoria abreviadas correspondiente al ejercicio anual terminado al 31 de diciembre de 2011

relacionados que se producen hasta la puesta en condiciones de funcionamiento del bien. No se incluye en el coste del activo ningún gasto financiero.

Los gastos de conservación y mantenimiento, que no incrementan la vida útil del activo, se cargan a la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que se incurren.

La Sociedad efectuará correcciones valorativas por deterioro de los elementos del inmovilizado material, así como su reversión cuando las circunstancias que las motivaron hubieran dejado de existir, reconociéndose como un gasto ó un ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias. Se producirá una pérdida por deterioro del valor de un elemento del inmovilizado material cuando su valor contable supere a su importe recuperable, entendiendo éste como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y su valor en uso.

Las amortizaciones se han calculado según el método de depreciación lineal, basado en las vidas útiles probables. Los coeficientes aplicados para el cálculo de las amortizaciones han sido los siguientes:

Maquinaria	12 %	8,33 años
Equipo proceso de información	20 %	5 años
Elementos de transporte	16 %	6,25 años
Lencería	25 %	4 años

### 4.2 Instrumentos financieros

La Sociedad tiene registrados en el apartado de instrumentos financieros, aquellos contratos que dan lugar a un activo financiero en una sociedad y, simultáneamente, a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio en otra sociedad. Se consideran, por tanto instrumentos financieros, los siguientes.

- a) Activos financieros:
  - Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.
  - Créditos por operaciones comerciales: clientes y deudores varios.
  - Créditos a terceros: tales como los préstamos y créditos financieros concedidos.
  - Instrumentos de patrimonio de otras empresas adquiridos: acciones, participaciones en instituciones de inversión colectiva y otros instrumentos de patrimonio;
- b) Pasivos financieros:
  - Debitos por operaciones comerciales: proveedores y acreedores varios.
- c) Instrumentos de patrimonio propio: todos los instrumentos financieros que se incluyen dentro de los fondos propios, tal como las acciones ordinarias emitidas

#### 4.2.1 Inversiones financieras a largo plazo

Las inversiones en empresas del grupo: se presentan a su valor de coste histórico, menos la oportuna dotación por deterioro.

Memoria abreviadas correspondiente al ejercicio anual terminado al 31 de diciembre de 2011

#### 4.3 Existencias

Se valoran al precio de adquisición en lo referente a materias primas y asimilados. El precio de adquisición es el importe facturado por el proveedor, deducidos los descuentos más los gastos adicionales para que las existencias se encuentren ubicados para su venta: transportes, aranceles, seguros y otros atribuibles a la adquisición.

#### 4.4 Impuesto sobre beneficios

El gasto por impuesto corriente se determina mediante la suma del gasto por impuesto corriente y el impuesto diferido. El gasto por impuesto corriente de determina aplicando el tipo de gravamen vigente al resultado fiscal, y minorando el resultado así obtenido en el importe de las bonificaciones y deducciones generales aplicadas en el ejercicio.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos, proceden de las diferencias temporarias definidas como los importes que se prevén pagaderos o recuperables en el futuro y que derivan de la diferencia entre el valor en libros de los activos y pasivos y su base fiscal. Dichos importes se registran aplicando a la diferencia temporaria el tipo de gravamen al que se espera recuperarlos o liquidarlos.

#### 4.5 Subvenciones, donaciones y legados

Las subvenciones, donaciones y legado no reintegrables se contabilizan inicialmente como ingreso directamente imputados al patrimonio neto y se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionadas con los gastos derivados de la subvención y/o sobre la depreciación de los elementos del inmovilizado objeto de la citada subvención.

#### 4.6 Ingresos y gastos

Los ingresos se imputan en la cuenta de resultados en el momento que la Sociedad ha transferido al comprador los riesgos y beneficios significativos inherentes a la propiedad del bien, con independencia de su transmisión jurídica. Los descuentos por pronto pago, por volumen u otro tipo de descuentos, se registran como una minoración de los mismos

Los gastos se imputan en función de la corriente real de los bienes y servicios que representan y con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

No obstante, la Sociedad únicamente contabiliza los beneficios realizados a la fecha de cierre del ejercicio, en tanto que los riesgos y las pérdidas previsibles, aun siendo eventuales, se contabilizan tan pronto son conocidos.

Memoria abreviadas correspondiente al ejercicio anual terminado al 31 de diciembre de 2011

### 5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

### 5.1 Inmovilizado material

El detalle de esta cuenta en función del origen de las partidas, así como el movimiento de la misma, durante el actual período, es el siguiente:

	Maquinaria instalaciones	Equipos proceso informático	Elementos de transporte	Otro Inmovilizado	Total
Saldo bruto al 31/12/2009	467,00	858,75	43.490,32	2.493,99	47.310,06
Resto de entradas	69.962,44	239,00	-	44.534,50	114.735,94
Saldo bruto al 31/12/2010	70.429,44	1.097,75	43.490,32	47.028,49	162.046,00
Resto de entradas	15.999,43	225,92	-	9.564,70	25.790,05
Saldo bruto al 31/12/2011	86.428,87	1.323,67	43490,32	56.593,19	187.836,05
Amortización acumulada al 31/12/2009	(146,08)	(291,04)	(23.837,94)	(87,12)	(24.362,18)
Dotación a la amortización del ejercicio	(3.002,90)	(184,85)	(6.829,55)	(10.233,36)	(20.250,66)
Amortización acumulada al 31/12/2010	(3.148,98)	(475,89)	(30.667,49)	(10.320,48)	(44.612,84)
Dotación a la amortización del ejercicio	(10.255,70)	(254,81)	(6.829,55)	(12.378,04)	(29.718,10)
Amortización acumulada al 31/12/2011	(13.404,68)	(730,70)	(37.497,04)	(22.698,52)	(74.330,94)
Valor contable al 31/12/2010	67.280,46	621,86	12.822,83	36.708,01	117.433,16
Valor contable al 31/12/2011	73.024,19	592,97	5.993,28	33.894,67	113.505,11

Los contratos suscritos por la Sociedad en régimen de arrendamiento financiero presentan la siguiente información.

	31/12/2011	31/12/2010
Coste del bien en origen		43.490,32
Cuotas satisfechas		
- ejercicios anteriores	The Real Property of	33.837,30
- ejercicio corriente	5.421,14	9.886,21
Cuotas pendientes		5.421,14

Memoria abreviadas correspondiente al ejercicio anual terminado al 31 de diciembre de 2011

### 6. ACTIVOS FINANCIEROS

**6.1** Los activos financieros se han clasificado según su naturaleza y la función que cumplen en la Sociedad.

		Cla	ses			
	Largo	plazo	Corto	plazo		
	Otros	s (1)	Ot	ros	То	tal
saerita i i i i ka	31/12/2011	31/12/2010	31/12/2011	31/12/2010	31/12/2011	31/12/2010
Categorías				1::0::14-	Z Television	
-Prestamos partidas						
a cobrar	3.800,00	3.800,00	596.336,13	402.334,79	600.136,13	406.134,79
Total	3.800,00	3.800,00	596.336,13	402.334,79	600.136,13	406.134,79

(1) Corresponde a fianzas entregadas

**6.2** El saldo de "Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar", lo componen las siguientes partidas

Total	601.596,49	402.334,79
Hacienda publica deudora	5.260,36	1
Anticipos de remuneraciones	-	531,87
Deudores	350.947,25	127.260,89
Clientes empresas del grupo	3.298,33	-
Clientes	242.090,55	274.542.03
	31/12/2011	31/12/2010

### 6.3 Empresas del grupo, multigrupo y asociadas

El detalle de estas inversiones, es el siguiente:

			Datos según participada		
	Fracción de capital	Valor en libros	Capital	Resultados acumulados	Resultado ultimo ejercicio
Roba Amiga, SCCL	20 %	3.000,00		9.385,03	(6.242,62)

La actividad de esta entidad se centra en la recogida, clasificación y posterior venta de ropa usada con fines sociales.

La Sociedad participa en el 10% del capital de la UTE "Formació i Treball - Bugaderia Industrial del Garraf, Unió Temporal d' Empreses Lley 18/1982". Tal como se comenta en la nota 2.1, las presentes cuentas anuales pymes incluyen los saldos de la UTE, en la proporción de dominio. En la nota 15.4 se incluye el balance de situación y cuenta de resultados de la UTE al 31 de diciembre de 2011.

Memoria abreviadas correspondiente al ejercicio anual terminado al 31 de diciembre de 2011

### 7. PASIVOS FINANCIEROS

**7.1** Los pasivos financieros se han clasificado según su naturaleza y la función que cumplen en la Sociedad.

		C	lase			
		Large	o Plazo			
	Deudas con	n entidades				
	de cr	édito	Otra	as (1)	To	tal
	31/12/2011	31/12/2010	31/12/2011	31/12/2010	31/12/2011	31/12/2010
<u>Categorías</u> - Debitos y						
partidas a pagar	24.467,70	23.196,77	30.000,00	45.000,00	54.467,70	68.196,77
Total	24.467,70	23.196,77	30.000,00	45.000,00	54.467,70	68.196,77

(1) Corresponde a un préstamo, sin remuneración, concedido por la "Fundació Acció Solidària Contra L'Atur" de 60.000 euros, con vencimiento final en diciembre de 2013, con amortización anuales de 15.000,00 euros.

	C	lase			
	Corte	o Plazo	TENT THE		
Deudas co	on entidades		Shi u ebe		
de c	rédito	Ot	ras	To	tal
31/12/2011	31/12/2010	31/12/2011	31/12/2010	31/12/2011	31/12/2010
6.146,39	49.918,66	494.204,79	354.920,37	500.351,18	404.839,03
6.146,39	49.918,66	494.204,79	354.920,37	500.351,18	404.839,03
	de c 31/12/2011 6.146,39	Corto Deudas con entidades de crédito 31/12/2011 31/12/2010 6.146,39 49.918,66	de crédito         Ot           31/12/2011         31/12/2010         31/12/2011           6.146,39         49.918,66         494.204,79	Corto Plazo           Deudas con entidades de crédito         Otras           31/12/2011         31/12/2010         31/12/2011         31/12/2010           6.146,39         49.918,66         494.204,79         354.920,37	Corto Plazo           Deudas con entidades de crédito         Otras         To           31/12/2011         31/12/2010         31/12/2011         31/12/2010         31/12/2011           6.146,39         49.918,66         494.204,79         354.920,37         500.351,18

7.2 El saldo de "Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar", lo componen las siguientes partidas

Total	579.630,68	297.933,55
Hacienda pública acreedora	90.425,89	110.124,01
Remuneraciones pendientes de pago	52.914,44	43.536,91
Acreedores	25.720,47	19.393,20
Acreedor empresa grupo	396.950,34	122.378,13
Proveedores	13.619,54	2.501,30
	31/12/2011	31/12/2010

Memoria abreviadas correspondiente al ejercicio anual terminado al 31 de diciembre de 2011

### 8. DEUDAS CON ENTIDADES DE CREDITO

Las deudas con entidades de crédito presentan el siguiente detalle:

		31/12/2011		31/12/2010		
		Largo plazo	Corto plazo	Largo plazo	Corto plazo	
Prestamos	(1)	24.467,70	6.146,39	23.196,77	5.699,07	
Pólizas de crédito	(2)	-	-		44.219,59	
Total		24.467,70	6.146,39	23.196,77	49.918,66	

- (1) Corresponde a dos préstamos, de 30.000,00 euros iniciales con vencimiento 30 de septiembre de 2009, remunerado al 6,35% anual y 12.400 euros iniciales con vencimiento el 10 de marzo de 2012, remunerado al 6,35% anual.
- Al 31 de diciembre de 2010, corresponde a una póliza de crédito con un limite de 47.000,00 euros,

### 9. PERIODIFICACIONES

Al 31 de diciembre de 2011, corresponde a ingresos devengados en el ejercicio 2011 y facturados en el año 2011, el importe que se presenta al 31 de diciembre de 2010, se debe a subvenciones concedidas por el Departament de Treball de carácter bianual.

#### 10 FONDOS PROPIOS

El capital escriturado esta formado por 150 participaciones de 100 euros de valor nominal cada uno estando totalmente suscrito y desembolsado.

La fundación Formacio i Treball, Fundació Privada, posee el 100 % del capital social de la Sociedad.

### 11. SITUACION FISCAL

El impuesto sobre beneficios se calcula a partir de la diferencia entre ingresos y gastos del ejercicio, obtenidos por la aplicación de principios de contabilidad generalmente aceptados, que no necesariamente deben de coincidir con el resultado fiscal, entendido éste como la base imponible del impuesto.

Memoria abreviadas correspondiente al ejercicio anual terminado al 31 de diciembre de 2011

La conciliación del importe neto de ingresos y gastos del ejercicio con la base imponible del Impuesto sobre beneficios es la siguiente:

		Euros	
Saldo de ingresos y gastos del ejercicio	Aumento	Disminuciones	42.769,49
	Aumento	Distilliuciones	
Impuesto sobre Sociedades	15.215,10	3-13-14-14	15.215,10
Diferencias permanentes	2.875,80		2.875,80
Diferencias temporarias		3.000,00	(3.000,00)
Base imponible (resultado fiscal)			57.860,39

La Sociedad tiene abierta a inspecciones fiscales la totalidad de los impuestos para los años no prescritos. Es opinión del Administrador de la Sociedad que no existen contingencias de importes significativos que pudieran derivarse de la revisión de los impuestos abiertos a inspección.

### 12. INGRESOS Y GASTOS

El desglose de las partidas "Aprovisionamientos" y "Otros gastos de explotación" al 31 de diciembre de 2011 y 2010, es el siguiente:

	31/12/2011	31/12/2010
Compras, netas de devoluciones y cualquier descuento, de las cuales:		
- Nacionales	40.589,52	40.752,85
Variación de existencias	84.459,29	7.733,64
Trabajos realizados por otras empresas	(28.195,70)	80.382,80
Aprovisionamiento	96.853,11	128.869,29
	31/12/2011	31/12/2010
Arrendamientos	468.669,15	181.687,52
Servicios profesionales independientes	9.526,09	27.514,01
Reparaciones y conservaciones	14.982,57	27.359,53
Seguros	1.453,26	1.370,93
Publicidad y propaganda	4.092,90	2.667,12
Tributos	9.428,19	721,19
Otros varios	37.908,89	16.535,42
Perdidas créditos comerciales incobrables		299,05
Otros gastos de explotación	546.061,05	258.154,77

Memoria abreviadas correspondiente al ejercicio anual terminado al 31 de diciembre de 2011

### 13. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS

Corresponde a subvenciones concedidas para la adquisición de determinados elementos del inmovilizado material:

	Concedida	Aplicada	Pendiente
Saldo al 01/01/2010	-		
Concedida	55.944,69		55.944,69
Traspaso a resultados (1)	T 1 1 1 1	(2.009,74)	(2.009,74)
Saldo al 31/12/2010	55.944,69	(2.009,74)	53.934,95
Altas	158,94		158,94
Cancelaciones	(2.069,14)		(2.069,14)
Traspaso a resultados (1)	-	(6.734,65)	(6.734,65)
Saldo al 31/12/2011	54.034,49	(8.744,39)	45.290,10

<sup>(1)</sup> Importe neto de impuestos, el ingreso total en resultados es de 8.979,53 euros (2.679,65 euros al 31 de diciembre de 2010)

### 14. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

**14.1** La información sobre operaciones con partes vinculadas de la Sociedad presentan el siguiente detalle:

	Entidad dominante		
	31/12/2011	31/12/2010	
Operaciones con partes vinculadas			
Arrendamientos	452.086,84	171.344,05	
Intereses por prestamos	5.360,18	7.720,83	
Saldos pendientes con partes vinculadas			
Cuentas a pagar	412.192,92	122.378,13	
Préstamos a pagar	47.049,84	156.689,66	

**14.2** Durante el ejercicio cerrado al 31 de diciembre de 2011 y 2010, el Administrador de la Sociedad no han devengado ningún tipo de remuneración y/o dietas.

El Administrador de la Sociedad no dispone de ningún tipo de anticipos ni créditos concedidos por la Sociedad.

En cumplimiento de la Ley de Sociedades de Capital, aprobado por el Real Decreto Legislativo 1/2010, de 2 de julio, con el fin de reforzar la transparencia de las sociedades, el Administrador de la Sociedad han comunicado a la misma que no poseen participaciones en el capital de

Memoria abreviadas correspondiente al ejercicio anual terminado al 31 de diciembre de 2011

sociedades, así como que no ejercen cargos o funciones, que tengan como objeto social el mismo, análogo o complementario género de actividad al que tiene la Sociedad

### 15. OTRA INFORMACIÓN

**15.1** La plantilla media de la Sociedad durante el periodo comprendido entre el 1 de enero y 31 de diciembre de 2011 y 2010 ha sido la siguiente:

	31/12/2011			31/12/2010		
	Mujeres	Hombres	Total	Mujeres	Hombres	Total
Asesores laborales	2		2	3		3
Encargados de educación	5	5	10	6	10	16
Auxiliar de almacén	39	36	75	23	36	59
Administración		1		1	1	2
Total	46	42	87	33	47	80

**15.2** En el momento de confeccionar las presentes cuentas anuales, no se han producido hechos significativos posteriores al cierre del ejercicio.

#### 15.3 Información sobre medio ambiente

No se tiene conocimiento del incumplimiento de ninguna normativa de la legislación medioambiental, así como tampoco se espera ninguna contingencia ni responsabilidad relacionada con la protección y mejora del medio ambiente, asimismo la Sociedad no ha incurrido en ningún tipo de gastos ni costes por este concepto.

**15.4 Información contable sobre** "Formació i Treball - Bugaderia Industrial del Garraf, Unió Temporal d' Empreses Lley 18/1982"

Memoria abreviadas correspondiente al ejercicio anual terminado al 31 de diciembre de 2011

#### Balance de situación al 31 de diciembre de 2011

ACTIVO		PATRIMONIO NETO Y PASIVO		
ACTIVO CORRIENTE	33.068,21	PATRIMONIO NETO	503,37	
Deudores comerciales	33.068,21	Fondos propios	503,37	
Clientes por ventas	32.983,30	Capital	1.000,00	
Deudores varios	84,91	Capital escriturado	1.000,00	
Efectivo y otros activos líquidos	20.329,11	Resultado del ejercicio	(496,63)	
Tesorería	20.329,11			
		PASIVO CORRIENTE		
		Acreedores comerciales y otras		
		cuentas a pagar		
		Proveedores	52.893,95	
		TOTAL PATRIMONIO NETO Y		
TOTAL ACTIVO	53.397,32	PASIVO	53.397,32	

Cuenta de pérdidas y ganancias del periodo comprendido entre el 15 de junio 2011 y 31 de diciembre de 2011

OPERACIONES CONTINUADAS	
Importe neto de la cifra de negocios	
Prestación de servicios	52.587,60
Aprovisionamientos	
Trabajos realizados por otras empresas	(52.829,48)
Otros gastos de explotación	
Servicios exteriores	254,82
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	(496,70)
Ingresos financieros	0,07
RESULTADO FINANCIERO	0,07
RESULTADO DEL EJERCICIO	(496,63)

### 16. INFORMACION SOBRE LOS APLAZAMIENTOS EFECTUADOS A PROVEEDORES

En aplicación de la Ley 15/2010 de 5 de julio, "Ley de Morosidad" y de la correspondiente resolución del ICAC al respecto, se presenta a continuación la siguiente información:

Memoria abreviadas correspondiente al ejercicio anual terminado al 31 de diciembre de 2011

	31/12/2011	
	Importe	%
Pagos realizados dentro del plazo máximo legal Resto	552.871,56	100%
Total pagos del ejercicio	552.871,56	100
Aplazamiento que a la fecha de cierre sobrepasan el plazo máximo legal		

Al 31 de diciembre de 2010, no existia ningún saldo pendiente que acumule un aplazamiento superior al plazo legal de pago establecido para el año 2010 en 85 días.

La presente Memoria, se halla extendida en 13 folios de papel común, por su anverso, numerado desde el 1 al 13, ambos inclusive, y firmada, en este ultimo, por el Administrador de la Sociedad.

Sr. Manuel Ribas Montobio

Administrador