

ELICODESA, S.A.U.

CUENTAS ANUALES ABREVIADAS

EJERCICIO 2015

Sanlúcar de Barrameda, 8 de Marzo de 2.016

INDICE

- 1.- Balance de Situación Abreviado
- 2.- Cuentas de pérdidas y Ganancia Abreviada
- 3.- Memoria Abreviada
- 4.- Estado de Cambio del Patrimonio Neto



**BALANCE
DE
SITUACIÓN
ABREVIADO**

AÑO 2.015

MODELO ABREVIADO

N° CUENTAS	ACTIVO	NOTAS	2015	2014
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		13.391,37	7.033,84
	I. Inmovilizado intangible.			
	II. Inmovilizado material.		13.391,37	7.033,84
	III. Inversiones inmobiliarias.			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.			
	V. Inversiones financieras a largo plazo.			
	VI. Activos por impuesto diferido.			
	B) ACTIVO CORRIENTE		207.361,36	207.745,96
	I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.			
	II. Existencias.			6.260,66
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.		32.702,26	53.411,61
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.			
	VI. Periodificaciones a corto plazo.		1.106,68	1.122,86
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.		173.552,42	146.950,83
	TOTAL ACTIVO (A + B)		220.752,73	214.779,80

MODELO ABREVIADO

N° CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS	2015	2014
	A) PATRIMONIO NETO		61.000,00	61.000,00
	A-1) Fondos propios.		61.000,00	61.000,00
	I. Capital.		61.000,00	61.000,00
	II. Prima de emisión.			
	III. Reservas.			
	IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).			
	V. Resultados de ejercicios anteriores.			
	VI. Otras aportaciones de socios.			
	VII. Resultado del ejercicio.			
	VIII. (Dividendo a cuenta).			
	IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.			
	A-2) Ajustes por cambios de valor.			
	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.			
	B) PASIVO NO CORRIENTE		5.548,60	5.548,60
	I. Provisiones a largo plazo.			
	II Deudas a largo plazo.		5.548,60	5.548,60
	III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.			
	IV. Pasivos por impuesto diferido.			
	V. Periodificaciones a largo plazo.			
	C) PASIVO CORRIENTE		154.204,13	148.231,20
	I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta			
	II. Provisiones a corto plazo.			
	III. Deudas a corto plazo.			
	IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.			
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.		154.204,13	148.231,20
	VI. Periodificaciones a corto plazo.			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)		220.752,73	214.779,80



**CUENTA DE
PÉRDIDAS Y
GANANCIAS
ABREVIADA**

AÑO 2.015

MODELO ABREVIADO

Nº CUENTAS	NOTAS	2015	2014
700 701 702 703 704 705 706 708 709 6930 71 7930	1. Importe neto de la cifra de negocios.		
73	2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.	-6.260,66	6.260,66
600 601 602 606 607 608 609 61 6931 6932 6933 7931 7932 7933 740 747 75	3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.		
64 7950 7957	4. Aprovisionamientos.	-53.585,27	-34.234,52
62 631 634 636 639 65 694 695 794 7954 68	5. Otros ingresos de explotación.	2.894.286,23	2.894.810,00
746	6. Gastos de personal.	-2.776.831,07	-2.736.764,86
7951 7952 7955 7956	7. Otros gastos de explotación.	-53.173,53	-29.019,32
670 671 672 690 691 692 770 771 772 790 791 792	8. Amortización del inmovilizado.	-3.087,47	-2.791,78
678 778	9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.		
	10. Excesos de provisiones.		
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.		
	12. Otros resultados	-1.373,76	-98.277,06
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)	-25,53	-16,88
	13. Ingresos financieros.	25,53	16,88
	a) Imputaciones de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero.		
	b) Otros ingresos financieros.	25,53	16,88
	14. Gastos financieros.		
	15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros.		
	16. Diferencias de cambio.		
	17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.		
	B) RESULTADO FINANCIERO (13+14+15+16+17)	25,53	16,88
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	0,00	0,00
	18. Impuestos sobre beneficios.		
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 18)	0,00	0,00
666 667 673 675 696 697 698 699 766 773 775 796 797 798 799			
6300 6301 633 638			



**MEMORIA
ABREVIADA**

AÑO 2.015

1.- ACTIVIDAD DE LA SOCIEDAD

ELICODESA, S.A.U. se constituye como Sociedad Anónima Unipersonal el 5 de Noviembre de 2.002. Se crea al amparo de lo dispuesto en el artículo 85.3.c) de la Ley 7/1985 de 2 de Abril, Reguladora de las Bases del Régimen Local, artículo 95 y 103 del R.D. Legislativo 781/1986 de 18 de Abril, por el que se aprueba el Texto Refundido de las Disposiciones Legales vigentes en materia de Régimen Local, no habiéndose modificado su denominación social desde su constitución. Su domicilio social se encuentra en calle Cuesta de Belén, Palacio Municipal de la localidad de Sanlúcar de Barrameda (Cádiz). Constituye su objeto social la limpieza de centros escolares, edificios, instalaciones y dependencias públicas, situados en el término municipal de Sanlúcar de Barrameda, sean de titularidad municipal, provincial, autonómica o estatal, cuyo mantenimiento venga atribuido al Excelentísimo Ayuntamiento de Sanlúcar de Barrameda. Desde el 11 de Agosto de 2.006 constituye también el objeto social, la realización, dentro de su ámbito de actuación, de pequeños trabajos de mantenimiento, comprendiendo actividades tales como albañilería, fontanería, jardinería, cerrajería y pintura. Asimismo, desde el 25 de Marzo de 2009, también constituye el objeto social la colaboración, asesoramiento y la prestación de servicios administrativos a las empresas municipales. Está inscrita en el Registro Mercantil de Cádiz, Tomo nº 1556, Folio nº 89 Sección 8ª, Hoja Registral nº CA-23527 y con C.I.F. A-11.568.276.

2.- BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

a) Imagen fiel.-

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables de la Sociedad, habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad, establecidos en la Ley de Reforma Mercantil, y desarrollados en el Plan General Contable aprobado con fecha 16 de Noviembre de 2007 (R.D. 1514/2007) y las correspondientes adaptaciones sectoriales que le son de aplicación a la Sociedad al 31 de diciembre de 2015, así como la propuesta de aplicación de resultados de dicho ejercicio.

Al cierre del ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2015, la sociedad no tiene responsabilidades, gastos, activos, provisiones o contingencias de naturaleza medioambiental que pudieran ser significativos en relación con el patrimonio, la situación financiera y los resultados de la misma. Por este motivo, no se incluyen desgloses específicos en la presente memoria de las cuentas anuales respecto a la información de cuestiones medioambientales.

Las Cuentas Anuales se han realizado en forma abreviada, al cumplir los requisitos establecidos en el artículo 175 del RD 1564/1989 modificada por la ley 16/2007 y los requisitos establecidos en la Tercera parte del Plan General Contable aprobado por RD 1514/07, se presentan las cuentas anuales en forma abreviada, por lo que no es obligatorio la presentación del estado de flujos de efectivo.

b) Principios contables.-

Para la elaboración de las cuentas anuales adjuntas, se han seguido los principios contables obligatorios en la normativa mercantil vigente recogida en el Real Decreto 1514/2007, de 16 de noviembre por el que se aprueba el Plan General de contabilidad y las correspondientes adaptaciones sectoriales que le son de aplicación a la Sociedad. No existe ningún principio contable obligatorio que, siendo significativo su efecto en la elaboración de las cuentas anuales, se haya dejado de aplicar.

c) Comparación de la información.-

A los efectos de la obligación establecida en el artículo 35.6 del Código de Comercio, y a los efectos derivados de la aplicación del principio de uniformidad y del requisito de comparabilidad, se reflejan las cifras comparativas correspondientes al ejercicio 2.014.

d) Elementos recogidos en varias partidas.-

En el balance de la Sociedad no existe ningún elemento patrimonial registrado en dos o más partidas.

e) Ingresos.-

La sociedad recibe ingresos vía transferencias del único socio de la misma, es decir, el Ayuntamiento de Sanlúcar de Barrameda, y a través del capítulo IV de transferencias a Entidades públicas. Las cuantías transferidas lo son en base a la Propuesta de Previsión de Gastos e Ingresos que para cada ejercicio social se propone por el Consejo de Administración para ser elevado a Pleno, constituido en Junta General.

Estas cantidades de subvenciones anuales pueden ser utilizadas por la Sociedad tanto para hacer frente a sus gastos corrientes como para realizar inversiones. El criterio utilizado es el de devengo, de manera que aquellos presupuestos de ingresos no utilizados por la sociedad, hasta el límite máximo de cada ejercicio presupuestario, se devenga contra una cuenta deudora del Ayuntamiento para ser utilizado en ejercicios siguientes al presupuestario.

f) Cambios en criterios contables.-

No se han realizado cambios en criterios contables distintos de los marcados por la adaptación de la contabilidad al Nuevo Plan General de Contabilidad.

g) Importancia relativa.-

Al determinar la información que se desglosa en la presente memoria sobre las diferentes partidas de los estados financieros u otros asuntos, la sociedad, de acuerdo con el marco conceptual del Plan General de Contabilidad, ha tenido en cuenta la importancia relativa de aquellas en relación con las Cuentas Anuales del ejercicio 2.014. No es obligatoria la presentación de cuentas anuales consolidadas en base al artículo 42 del Código de Comercio con la redacción dada por la Ley 62/2003 de 30 de diciembre.

3.- DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS

La propuesta de aplicación del resultado formulada es la siguiente:

Descripción	Ejercicio 2015
Base de reparto:	
Resultado del ejercicio (beneficios)	0€
Distribución:	
No procede distribución	-

Con este resultado, la empresa mantiene el patrimonio neto en 61.000,00 €, por lo que al cierre de este ejercicio, no existe el motivo de disolución que se establece en el **RDL 1/2010 de 2** de Julio por el que se aprueba el **Texto Refundido de la Ley de Sociedades de Capital en su artículo 363.1.d.**

4.- NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

a) Inmovilizado material.-

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se encuentran valorados a su precio de adquisición, no incluyéndose gastos financieros. Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil y los gastos de mantenimiento son cargados directamente a la cuenta de pérdidas y ganancias. Los costes de ampliación o mejora que dan lugar a una mayor duración del bien son capitalizados como mayor valor del mismo.

La dotación anual a la amortización se calcula por el método lineal en función de la vida útil estimada de los diferentes bienes, estimando un valor residual nulo, según el siguiente detalle:

Inmovilizado Material	Coefficiente Amortización
• Maquinaria	20%
• Mobiliario	10%
• Equipos para proceso de la información	25%
• Otro inmovilizado material	10%

b) Existencias.-

Las existencias se valoran por el precio de adquisición, utilizando para ello el método **F.I.F.O.** Al 31 de Diciembre de 2.015 tenían un valor por importe de **0,00€**.

c) Impuesto sobre sociedades.-

El resultado contable del ejercicio asciende a **0,00 €**, pero dado que ha habido diferencias permanentes, procede el pago por impuesto sobre sociedades para el ejercicio 2.015 según el detalle que se muestra en el punto 11.

d) Ingresos y gastos.-

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio del devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos. No obstante, siguiendo el principio de prudencia, la Sociedad únicamente contabiliza los ingresos realizados a la fecha del cierre del ejercicio, en tanto que los riesgos previsibles y los gastos, aún los eventuales, se contabilizan tan pronto son conocidos.

5.- INMOVILIZADO MATERIAL

El movimiento habido durante el ejercicio en las diferentes cuentas del inmovilizado material y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas ha sido el siguiente:

Coste:	Maquinaria	Mobiliario	Equipos Informáticos	Otro Inmovilizado Material
Coste Inicial	1.416,00	13.376,15	770,51	3.059,52
Adiciones	8.778,25	-	666,75	-
Disminuciones	-	-	-	-
Saldo final	10.194,25	13.376,15	1.437,26	3.059,52
Amort. Acum.:				
Saldo inicial	1.216,60	8.413,04	173,44	1.785,26
Dotaciones	1.216,55	1.337,61	227,36	305,95
Disminuciones	-	-	-	-
Saldo final	2.433,15	9.750,65	400,80	2.091,21
Valor neto contable:	7.761,10	3.625,50	1.036,46	968,31

6.- PASIVOS FINANCIEROS

En el Pasivo no corriente de la empresa, aparece Deudas a largo plazo, por importe de **5.548,60 €** correspondiente a la deuda que la empresa mantenía con la mercantil Gestiones Vilros, S.I. y que de conformidad con el establecido en el Real Decreto 4/2012 de 24 de Febrero, con fecha 1 de Junio de 2.012, el Excmo. Ayuntamiento de Sanlúcar de Barrameda ha incluido en el Plan de Pagos a Proveedores el citado importe, que habrá de ser satisfecho a éste, en el período de amortización del préstamo, que de conformidad con la norma anterior fue suscrito por el Ayuntamiento por la totalidad de los importes correspondientes a las facturas incluidas en este mecanismo de pago, con independencia de la entidad de procedencia. A la fecha, aún no ha empezado a amortizarse, dado que el Estado ha acordado ampliar a cuatro años los correspondientes a la carencia.

7.- FONDOS PROPIOS

El movimiento de las distintas cuentas que componen este epígrafe durante el ejercicio 2015, ha sido el siguiente:

	2014	Aplicación resultado ejercicio anterior	Resultado del ejercicio	2015
Fondos Propios	61.000,00	-	-	61.000,00
Capital suscrito	61.000,00	-	-	61.000,00
Resultado negativo ejerci. anteriores	0,00	0,00	-	0,00
Pérdidas y ganancias	0,00	0,00	0,00	0,00

a) Capital suscrito.-

El capital social de la Sociedad está representado por 10 acciones de 6.100,00 € de valor nominal cada una, totalmente suscritas y desembolsadas al 31 de diciembre de 2015.

La composición del capital social a 31 de diciembre de 2015 es la siguiente:

Nombre o razón social	Nº acciones	Valor Nomi.	Total	Porcentaje
Excmo. Ayuntamiento de Sanlúcar de Bda	10	6.100,00	61.000,00	100%

b) Reserva legal.-

De acuerdo con el Texto Refundido de la Ley de Sociedades Anónimas, como mínimo debe destinarse una cifra igual al 10% del beneficio del ejercicio a la reserva legal hasta que ésta alcance, al menos el 20% del capital social.

La reserva legal podrá utilizarse para aumentar el capital en la parte de su saldo que exceda del 10% del capital ya aumentado. Salvo para la finalidad mencionada anteriormente, y mientras no supere el 20% del capital social, esta reserva sólo podrá destinarse a la compensación de pérdidas y siempre que no existan otras reservas disponibles suficientes para este fin.

Al 31 de diciembre de 2015, no existe reserva legal dotada.

8.- SUBVENCIONES

En el epígrafe de Activo corriente, “Deudas comerciales y otras cuentas o cobrar” figuran las subvenciones de explotación pendientes de cobro del Excelentísimo Ayuntamiento de Sanlúcar de Barrameda, cuyo importe al 31 de Diciembre de 2.015 asciende a la cantidad de **32.693,61 €**. La empresa recibe subvenciones del ayuntamiento para el sostenimiento de su gestión que tiene carácter de no reintegrables.

9.- DEUDAS NO COMERCIALES

Descripción	C/P	L/P	Total
Préstamos con entidades de crédito	-	-	-
Pólizas de crédito	-	-	-
Deudas por intereses	-	-	-
Acreedores por arrendamiento financiero	-	-	-
Administraciones Públicas	148.805,81	-	-
Remuneraciones pendientes de pago	-	-	-
Fianzas y depósitos a corto plazo	-	-	-
TOTAL	148.805,81	-	148.805,81

10.-ACREEDORES COMERCIALES

El detalle del epígrafe “Acreedores comerciales” es el siguiente:

Acreedores comerciales	Ejercicio 2015
Anticipos recibidos por pedidos	-
Deudas por compras o prestaciones	5.398,32
Deudas representadas por efectos a pagar	-
TOTAL	5.398,32

11.- SITUACION FISCAL

Según las disposiciones legales vigentes, las liquidaciones de impuestos no pueden considerarse definitivas hasta que no han sido inspeccionadas por las autoridades fiscales o ha transcurrido el plazo de prescripción de cuatro años.

La Sociedad tiene pendientes de inspección para todos los impuestos a los que se haya sujeta los cuatro últimos ejercicios. En opinión de los Administradores, no existen contingencias significativas que pudiesen derivarse de la revisión de los ejercicios abiertos a inspección.

La conciliación del resultado contable con la base imponible del impuesto de sociedades, es la que se recoge en el siguiente cuadro:

	Aumentos	Disminuciones	Resultado
Resultado contable del ejercicio	-	-	0,00
Impuesto sobre Sociedades	-	-	-
Diferencias permanentes (Otros gastos no deducibles)	1.373,09	-	
Resultado contable ajustado			1.373,09
Base Imponible Previa	-	-	1.373,09
Compensación BI negativas ejer. anteriores	-	-	-
Bases Imponible	-	-	1.373,09
Cuota Íntegra (Tipo de gravamen 25%)			343,27
Bonificación (99% activid. prest. servicios art.34 L.I.S.)			3,43
Cuota íntegra ajustada positiva			3,43
Retención (IRC)			-5,10
CUOTA DIFERENCIAL/ A DEVOLVER			-1,67

12.-INGRESOS Y GASTOS

a) Aprovisionamientos	Descripción	Saldo al 31/12/2015
	Consumo de mercaderías	53.585,27
	Consumo de materias primas y otros materiales	-
	Trabajos realizados por otras empresas	-
	Total	53.585,27

b) Gastos de Personal	Descripción	Saldo al 31/12/2015
	Sueldos y salarios y asimilados	2.178.111,24
	Coste patronal de la Seguridad Social	591.267,37
	Otros gastos sociales	7.452,46
	Total	2.776.831,07

c) Otros Resultados	Descripción	Saldo al 31/12/2015
	Gastos Excepcionales	0,67
	Gastos Extraordinario no deducibles fiscalmente	1.373,09
	Total	1.373,76

13.- OTRA INFORMACIÓN

a) Plantilla.-

- Número medio empleados durante 2015:

	2014	2015
Trabajadores Fijos	95,00	93,00
Trabajadores eventuales	3,14	2,92
Total trabajadores	98,14	95,92

- Desglose de plantilla por categorías profesionales:

Categorías	2014		2015	
	Fijos	Eventuales	Fijos	Eventuales
Técnico Superior-Economista	1		1	
Técnico Superior-Jurista/compras	1		1	
Técnico Medio-Graduado Social	1		1	
Encargado General Limpieza	1		1	
Oficial Primera	4		4	
Peón	1		1	
Conductor	1		1	
Vigilante	1	1,08	1	0,83
Peón limpieza mercado abastos	3		3	
Limpiador/a (TP*) 4 horas	1		1	
Limpiador/a (TP*) 5 horas	2	1,60	2	
Limpiador/a (TP*) 6 horas	77	0,46	75	2,07
Limpiador/a (TP*) 7 horas	1		1	
Limpiador/a (TP*) 8 horas				0,02
TOTAL	95	3,14	93	2,92

b) Subvenciones.-

Se registran en este epígrafe las subvenciones de explotación concedidas por el Excmo. Ayuntamiento de Sanlúcar de Barrameda (único accionista de la Sociedad), con cargo a su presupuesto municipal anual. Para el ejercicio 2.015 la Junta General de accionistas aprobó una subvención por importe de **2.894.286,23€**.

c) Información relativa al Órgano de Administración.-

Remuneraciones del Órgano de Administración.-

Durante el ejercicio no se han satisfecho remuneraciones a los Administradores de la Sociedad en concepto de sueldos.

Otra información.-

Durante el ejercicio 2015, los Administradores no han realizado con la Sociedad ni con las sociedades del grupo operaciones ajenas al tráfico ordinario o en condiciones distintas a las de mercado.

Los Administradores no poseen participación en empresas cuyo objeto social es el mismo, análogo o complementario al desarrollado por la Sociedad.

13.-INFORMACION SOBRE EL PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES. DISPOSICION ADICIONAL TERCERA. DEBER DE INFORMACION DE LA LEY 15/2010, DE 5 DE JULIO.

- Período medio de pago a proveedores :

	2.015	2014
	<u>Días</u>	<u>Días</u>
Período medio de pago a proveedores	7	-



**ESTADO TOTAL
DE CAMBIOS EN
EL PATRIMONIO
NETO**

AÑO 2.015

ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

n = Ejercicio 2015

	Capital Escriturado	Capital No exigido	Prima de emisión	Reservas	Acciones y particip. en patrimonio propias	Resultados de ejercicios anteriores	Otras aport. de socios	Resultado del ejercicio	Dividendo a cuenta	Otros instr. de patrimonio neto	Ajustes por cambio de valor	Subvenciones, donaciones y legados recibidos	TOTAL
A. SALDO, FINAL DEL AÑO n-2	61.000,00												61.000,00
I. Ajustes por cambio de criterio n-2 y anteriores.													
II. Ajustes por errores n-2 y anteriores.													
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO n-1.	61.000,00												61.000,00
I. Total ingresos y gastos reconocidos.													
II. Operaciones con socios o propietarios.													
1. Aumentos de capital.													
2. (-) Reducciones de capital.													
3. Conversión de pasivos financieros en PN (conversión obligaciones, condonaciones de deuda).													
4. (-) Distribución de dividendos.													
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas).													
6. Incremento (reducción) de PN resultante de una combinación de negocios.													
7. Otras operaciones con socios o propietarios.													
III. Otras variaciones de patrimonio neto.													
C. SALDO, FINAL DEL AÑO n-1.	61.000,00												61.000,00
I. Ajustes por cambios de criterio n-1.													
II. Ajustes por errores n-1.													
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO n.	61.000,00												61.000,00
I. Total ingresos y gastos reconocidos.													
II. Operaciones con socios o propietarios.													
1. Aumentos de capital.													
2. (-) Reducciones de capital.													
3. Conversión de pasivos financieros en PN (conversión obligaciones, condonaciones de deuda).													
4. (-) Distribución de dividendos.													
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas).													
6. Incremento (reducción) de PN resultante de una combinación de negocios.													
7. Otras operaciones con socios o propietarios.													
III. Otras variaciones de patrimonio neto.													
E. SALDO, FINAL DEL AÑO n.	61.000,00												61.000,00