

**Integra Mantenimiento,
Gestión y Servicios
Integrados, Centro
Especial de Empleo, S.L.**

Cuentas Anuales del ejercicio
terminado el 31 de diciembre de
2018 e Informe de Gestión, junto
con el Informe de Auditoría
Independiente

INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

A los socios de Integra Mantenimiento, Gestión y Servicios Integrados,
Centro Especial de Empleo, S.L.:

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales de Integra Mantenimiento, Gestión y Servicios Integrados, Centro Especial de Empleo, S.L. (la Sociedad), que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2018, la cuenta de pérdidas y ganancias, el estado de cambios en el patrimonio neto, el estado de flujos de efectivo y la memoria correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Sociedad a 31 de diciembre de 2018, así como de sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en la nota 2.1 de la memoria) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección *Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales* de nuestro informe.

Somos independientes de la Sociedad de conformidad con los requerimientos de ética, incluidos los de independencia, que son aplicables a nuestra auditoría de las cuentas anuales en España según lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas. En este sentido, no hemos prestado servicios distintos a los de la auditoría de cuentas ni han concurrido situaciones o circunstancias que, de acuerdo con lo establecido en la citada normativa reguladora, hayan afectado a la necesaria independencia de modo que se haya visto comprometida.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Aspectos más relevantes de la auditoría

Los aspectos más relevantes de la auditoría son aquellos que, según nuestro juicio profesional, han sido considerados como los riesgos de incorrección material más significativos en nuestra auditoría de las cuentas anuales del periodo actual. Estos riesgos han sido tratados en el contexto de nuestra auditoría de las cuentas anuales en su conjunto, y en la formación de nuestra opinión sobre éstas, y no expresamos una opinión por separado sobre esos riesgos.

Reconocimiento de ingresos

Descripción

Los ingresos asociados a la actividad de la prestación de servicios de limpieza y servicios auxiliares suponen la práctica totalidad del total del importe neto de la cifra de negocios de la Sociedad.

Dichos ingresos se reconocen considerando el grado de realización de la prestación a la fecha del balance, siempre y cuando el resultado de la transacción pueda ser estimado con fiabilidad.

El reconocimiento de estos ingresos, bajo las condiciones y términos normales de la Sociedad, si bien no resulta complejo, implica una casuística específica asociada a las distintas condiciones firmadas con los clientes. Debido a lo anterior, el reconocimiento de dichos ingresos es un aspecto relevante para nuestra auditoría.

Procedimientos aplicados en la auditoría

Nuestros procedimientos de auditoría han consistido, entre otros, en la realización de pruebas sobre el diseño e implementación de los controles relevantes que mitigan los riesgos asociados al proceso de reconocimiento de ingresos, así como la verificación de que los mismos operan eficazmente.

Asimismo, hemos realizado una combinación de procedimientos analíticos sustantivos con el fin de evaluar la razonabilidad de la cifra de ingresos y márgenes del ejercicio 2018 respecto a las tendencias de los ejercicios anteriores, cotejando estos datos con la información proporcionada por fuentes internas de la Sociedad, así como pruebas sustantivas en detalle, sobre bases selectivas, de la documentación soporte de una muestra de transacciones realizadas a lo largo del ejercicio.

Por último, hemos dirigido nuestro trabajo a la verificación de que las cuentas anuales adjuntas incluyen los desgloses de información relacionados que requiere el marco de información financiera aplicable. En este sentido, la Nota 4.5 detalla el criterio de reconocimiento de ingresos y la Nota 14.1 incluye desgloses e información relativa sobre los mismos.

Otra información: Informe de gestión

La *Otra información* comprende exclusivamente el informe de gestión del ejercicio 2018, cuya formulación es responsabilidad de los administradores de la Sociedad y no forma parte integrante de las cuentas anuales.

Nuestra opinión de auditoría sobre las cuentas anuales no cubre el informe de gestión. Nuestra responsabilidad sobre el informe de gestión, de conformidad con lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas, consiste en evaluar e informar sobre la concordancia del informe de gestión con las cuentas anuales, a partir del conocimiento de la entidad obtenido en la realización de la auditoría de las citadas cuentas y sin incluir información distinta de la obtenida como evidencia durante la misma. Asimismo, nuestra responsabilidad consiste en evaluar e informar de si el contenido y presentación del informe de gestión son conformes a la normativa que resulta de aplicación. Si, basándonos en el trabajo que hemos realizado, concluimos que existen incorrecciones materiales, estamos obligados a informar de ello.

Sobre la base del trabajo realizado, según lo descrito en el párrafo anterior, la información que contiene el informe de gestión concuerda con la de las cuentas anuales del ejercicio 2018 y su contenido y presentación son conformes a la normativa que resulta de aplicación.

Responsabilidad de los administradores en relación con las cuentas anuales

Los administradores son responsables de formular las cuentas anuales adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, y del control interno que considere necesario para permitir la preparación de cuentas anuales libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las cuentas anuales, los administradores son responsables de la valoración de la capacidad de la Sociedad para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si los administradores tienen intención de liquidar la sociedad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

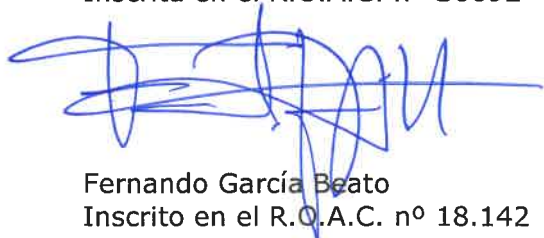
Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión.

Seguridad razonable es un alto grado de seguridad pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en las cuentas anuales.

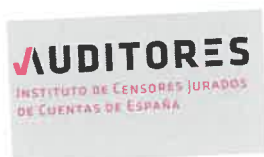
En el Anexo I de este informe de auditoría se incluye una descripción más detallada de nuestras responsabilidades en relación con la auditoría de las cuentas anuales. Esta descripción es parte integrante de nuestro informe de auditoría.

DELOITTE, S.L.
Inscrita en el R.O.A.C. nº S0692



Fernando García Beato
Inscrito en el R.O.A.C. nº 18.142

23 de julio de 2019



DELOITTE, S.L.

2019 Núm. 01/19/15170
96,00 EUR

SELLO CORPORATIVO:
Informe de auditoría de cuentas sujeto
a la normativa de auditoría de cuentas
española o internacional

Anexo I de nuestro informe de auditoría

Adicionalmente a lo incluido en nuestro informe de auditoría, en este Anexo incluimos nuestras responsabilidades respecto a la auditoría de las cuentas anuales.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales

Como parte de una auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por los administradores.
- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por los administradores, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Sociedad para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la Sociedad deje de ser una empresa en funcionamiento.
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

Nos comunicamos con los administradores de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación a los administradores de la entidad, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales del periodo actual y que son, en consecuencia, los riesgos considerados más significativos.

Describimos esos riesgos en nuestro informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente la cuestión.

**Integra Mantenimiento,
Gestión y Servicios
Integrados, Centro Especial
de Empleo, S.L.**

Cuentas Anuales del ejercicio
terminado el 31 de diciembre de 2018
e Informe de Gestión

A handwritten signature in blue ink, consisting of several vertical and horizontal strokes, located in the bottom left corner of the page.

Integra Mantenimiento, Gestión y Servicios Integrados Centro Especial de Empleo, S.L.

BALANCE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(Euros)

ACTIVO	Notas de la Memoria	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	Notas de la Memoria	Ejercicio	Ejercicio
						2018	2017
ACTIVO NO CORRIENTE				PATRIMONIO NETO	Nota 9		
Inmovilizado Intangible	Nota 5.1	8.881.200	8.374.967	FONDOS PROPIOS			12.292.386
Inmovilizado material	Nota 5.2	2.227	7.612	Capital-		13.029.412	12.265.572
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material		412.562	265.793	Capital escriturado		120.205	120.205
Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	Nota 7.1	412.562	265.793	Reservas-		9.145.367	8.867.851
Inversiones financieras a largo plazo		636.682	418.830	Legal y estatutarias		24.041	24.041
Activos por impuesto diferido	Nota 13.4	24.695	200	Otras reservas		9.121.326	8.843.810
		7.805.034	7.682.532	Resultado del ejercicio	Nota 3	3.763.840	3.277.516
				SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS			
				PASIVO NO CORRIENTE			
				Pasivos por impuesto diferido	Nota 13.5	3.025	15.517
						3.025	15.517
ACTIVO CORRIENTE							
Existencias		12.074.627	9.460.373				
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar-	Nota 8	5.589	7.698.563	PASIVO CORRIENTE		7.917.041	5.527.437
Cilientes por ventas y prestaciones de servicios		4.841.040	4.959.435	Provisiones a corto plazo	Nota 10	41.616	54.808
Cilientes empresas del grupo y asociadas	Nota 15.1	234.154	632.535	Deudas a corto plazo-		13.021	2.797
Deudores varios		20.058	48.590	Deudas con entidades de crédito	Nota 11	13.021	2.797
Deudores empresas del grupo	Nota 15.1	6.023	14.971	Deudas con empresas del grupo y asociadas	Nota 15.1	3.600.175	2.272.914
Otros créditos con las Administraciones Públicas	Notas 8 y 13.1	615.412	2.043.032	Otros pasivos corrientes		191.085	100.794
Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo-	Notas 7.2 y 15.1	3.210.770	615.521	Acreeedores comerciales y otras cuentas a pagar-	Nota 12	4.071.144	3.096.124
Créditos a empresas del Grupo y asociadas		3.210.770	615.521	Proveedores		707.515	578.354
		42.266	32.579	Proveedores y acreedores, empresas del grupo y asociadas	Nota 15.1	641.806	361.869
Inversiones financieras a corto plazo		22.418	23.536	Acreeedores varios		213.954	144.779
Periodificaciones a corto plazo		3.076.897	1.090.174	Personal		1.886.240	1.455.849
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes-		3.076.897	1.090.174	Otras deudas con las Administraciones Públicas	Nota 13.1	621.629	555.273
Tesorería				TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO		20.955.827	17.835.340
TOTAL ACTIVO		20.955.827	17.835.340				


Las Notas 1 a 21 descritas en la Memoria adjunta forman parte integrante del balance al 31 de diciembre del 2018.

Integra Mantenimiento, Gestión y Servicios Integrados Centro Especial de Empleo, S.L.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS DEL EJERCICIO 2018 (Euros)

	Notas de la Memoria	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
Importe neto de la cifra de negocios-	Nota 14.1	24.092.022	23.002.943
Prestación de servicios		24.092.022	23.002.943
Aprovisionamientos-	Nota 14.2	(4.739.383)	(3.942.323)
Consumo de materias primas y otras materias consumibles		(1.017.650)	(926.789)
Trabajos realizados por otras empresas		(3.721.733)	(3.015.534)
Otros ingresos de explotación-		7.692.207	5.390.364
Ingresos accesorios y otros de gestión corriente		487.609	361.956
Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	Nota 14.3	7.204.598	5.028.408
Gastos de personal-	Nota 14.4	(22.820.577)	(21.713.104)
Sueldos, salarios y asimilados		(21.136.422)	(20.052.021)
Cargas sociales		(1.684.155)	(1.661.083)
Otros gastos de explotación-		(826.943)	(766.034)
Servicios exteriores	Nota 14.5	(789.399)	(738.634)
Tributos		(30.920)	(27.325)
Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	Nota 8	(6.624)	(75)
Amortización del inmovilizado-	Notas 5.1 y 5.2	(79.133)	(102.085)
Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	Nota 9	27.287	20.244
Exceso de provisiones		40	99.986
Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado-		(5.235)	(3.833)
Resultados por enajenaciones y otros		(5.235)	(3.833)
Otros resultados		(108.347)	(43.495)
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN		3.231.938	1.942.663
Ingresos financieros-		1.409.637	1.171.930
De participaciones en instrumentos de patrimonio	Nota 15.2	1.366.200	1.088.010
- En empresas del grupo y asociadas		1.366.200	1.088.010
De valores negociables y otros instrumentos financieros	Notas 7.2 y 15.2	43.437	83.920
- En empresas del grupo y asociadas		43.437	54.765
- De terceros		-	29.155
Gastos financieros-		(61.142)	(75.379)
Por deudas con empresas del grupo y asociadas	Nota 15.2	(4.396)	(5.638)
Por deudas con terceros	Nota 11	(56.746)	(69.741)
RESULTADO FINANCIERO		1.348.495	1.096.551
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		4.580.433	3.039.214
Impuestos sobre beneficios	Notas 13.3	(816.593)	238.302
RESULTADO DEL EJERCICIO		3.763.840	3.277.516

Las Notas 1 a 21 descritas en la Memoria adjunta forman parte integrante de la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2018.



Integra Mantenimiento, Gestión y Servicios Integrados Centro Especial de Empleo, S.L.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO 2018

A) ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS

(Euros)

	Notas de la memoria	2018	2017
RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (I)	Nota 3	3.763.840	3.277.516
Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto		-	-
Subvenciones, donaciones y legados recibidos		1.748	-
Efecto impositivo	(436)	-	
TOTAL INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (II)		1.312	-
Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias	Nota 9	(29.036)	(20.244)
Subvenciones, donaciones y legados recibidos		7.259	5.061
Efecto impositivo		(21.777)	(15.183)
TOTAL TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (III)		(21.777)	(15.183)
TOTAL INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (I+II+III)		3.743.375	3.262.333

Las Notas 1 a 21 descritas en la Memoria adjunta forman parte integrante del estado de ingresos y gastos reconocidos del ejercicio 2018.

Integra Mantenimiento, Gestión y Servicios Integrados Centro Especial de Empleo, S.L.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO 2018
BI ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
 (Euros)

	Capital	Reserva Legal	Reservas Voluntarias	Resultado del ejercicio	Subvenciones, donaciones y legados	TOTAL
SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2016	120.205	24.041	7.886.215	3.962.720	41.997	12.035.178
Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	-	3.277.516	(15.183)	3.262.333
Otras operaciones con socios	-	-	-	-	-	-
Distribución del resultado del ejercicio 2016	-	-	3.962.720	(3.962.720)	-	-
Reparto de dividendos	-	-	(3.005.125)	-	-	(3.005.125)
SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2017	120.205	24.041	8.843.810	3.277.516	26.814	12.292.386
Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	-	3.763.840	(20.465)	3.743.375
Otras operaciones con socios	-	-	-	-	-	-
Distribución del resultado del ejercicio 2017	-	-	3.277.516	(3.277.516)	-	-
Reparto de dividendos	-	-	(3.000.000)	-	-	(3.000.000)
SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2018	120.205	24.041	9.121.326	3.763.840	6.349	13.035.761

Las Notas 1 a 21 descritas en la Memoria adjunta forman parte integrante del estado total de cambios en el patrimonio neto del ejercicio 2018.



Integra Mantenimiento, Gestión y Servicios Integrados Centro Especial de Empleo, S.L.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DEL EJERCICIO 2018

(Euros)

	Notas de la Memoria	2018	2017
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (I)		6.719.632	1.335.188
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos		4.580.434	3.039.214
2. Ajustes al resultado:		(1.284.790)	(1.010.801)
- Amortización del inmovilizado	Nota 5	79.133	102.085
- Otros ajustes del resultado		(1.363.923)	(1.112.887)
3. Cambios en el capital Circulante		2.479.702	(575.703)
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación		944.286	(117.521)
- Pagos de intereses		(61.842)	(72.679)
- Cobros de dividendos	Nota 15.2	1.366.200	1.088.010
- Cobros de intereses	Notas 7.2 y 15.2	43.437	83.920
- (Pagos)/ cobros por impuesto sobre beneficios	Nota 13	(403.509)	(1.216.772)
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (II)		(3.072.335)	587.224
1. Pagos por inversiones		(3.088.779)	(70.141)
- Empresas del grupo y asociadas		(2.595.249)	-
- Inmovilizado material e intangible	Nota 5	(242.196)	(57.004)
- Otros activos financieros		(251.334)	(13.137)
2. Cobros por desinversiones		16.444	657.365
- Empresas del grupo y asociadas		-	635.249
- Inmovilizado material	Nota 5	16.444	22.116
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (III)		(1.660.574)	(2.600.295)
1. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero		1.337.485	661.758
- Emisión y devolución de deudas con entidades de crédito		10.224	(1.447.520)
- Emisión y devolución de deudas con empresas del grupo y asociadas		1.327.261	2.109.278
2. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio		(3.000.000)	(3.005.125)
3. Otros flujos de efectivo de las actividades de financiación		1.941	(256.928)
- Otros cobros/pagos de actividades de financiación		1.941	(256.928)
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (I+II+III)		1.986.723	(677.883)
F) EFECTIVOS O EQUIVALENTES AL COMIENZO DEL EJERCICIO		1.090.174	1.768.057
G) EFECTIVOS O EQUIVALENTES AL FINAL DEL EJERCICIO		3.076.897	1.090.174

Las Notas 1 a 21 descritas en la Memoria adjunta forman parte integrante del estado de flujos de efectivo del ejercicio 2018.

Integra Mantenimiento, Gestión y Servicios Integrados Centro Especial de Empleo, S.L.

Memoria correspondiente al
Ejercicio terminado el
31 de diciembre de 2018

1. Actividad de la empresa

Integra Mantenimiento, Gestión y Servicios Integrados Centro Especial de Empleo, S.L. (en adelante la Sociedad) se constituyó en Madrid, con fecha 7 de mayo de 2001 bajo la denominación social Building Maintenance Centro Especial de Empleo, S.L.

Con fecha 17 de julio de 2007, la Sociedad cambió su denominación social por la de Integra Mantenimiento, Gestión y Servicios Integrados, Centro Especial de Empleo, S.L.

La Sociedad se encontraba participada inicialmente al 100% por Clece, S.A. Sin embargo, el 26 de septiembre de 2007, la sociedad Talher, S.A. (perteneciente al Grupo Clece) adquirió el 1% de las participaciones de la Sociedad.

Con fecha 3 de diciembre de 2014 en escritura pública ante el notario D. Federico Garayalde Niño con el número 2.117 de su protocolo, Talher, S.A. procede a comprar a Clece, S.A. el 99% de su participación.

El domicilio social se encuentra en la Calle Cabeza Mesada, nº 5, planta 4ª derecha, CP 28031 – Madrid.

En Madrid, a 27 de febrero de 2019 se produjo el cambio en el Órgano de Administración, pasando de Administrador Único a Consejo de Administración, designando a D. Vicente Ortega Rey como Presidente, a D. Juan José Laguna Pedraza y a D. José Luis García Sánchez como vocales y a D. José Manuel González Villalba como secretario, según escritura pública con número de protocolo 443 ante el notario Alberto Bravo Olaciregui.

Los principales servicios que realiza la Sociedad se corresponden con la limpieza profesional de edificios y locales, central de compras, servicios de ayuda al personal con movilidad reducida, servicios auxiliares y servicios logísticos.

La Sociedad forma parte del Grupo Clece cuya Sociedad Dominante es Clece, S.A., con domicilio social en Avenida de Manoteras, 46, Bis, (2ª planta), 28050 de Madrid. El Grupo Clece forma parte a su vez del Grupo ACS. Las cuentas anuales consolidadas del Grupo ACS se depositan en el Registro Mercantil de Madrid y su formulación se realiza dentro del plazo legal establecido, es decir, antes del 31 de marzo de cada año. El Grupo ACS estructura su actividad en diversas áreas de negocio entre las que destaca construcción, servicios, concesiones y energía, y tiene su domicilio social en Avenida de Pio XII, 102 en Madrid.

2. Bases de presentación de las cuentas anuales

2.1. *Marco normativo de información financiera aplicable a la Sociedad*

El marco normativo de información financiera que resulta de aplicación a la Sociedad es el establecido en:

- a) Código de Comercio y restante legislación mercantil.
- b) Plan General de Contabilidad aprobado por el Real Decreto 1514/2007, el cual ha sido modificado por el Real Decreto 602/2016, y sus adaptaciones sectoriales.
- c) Las normas de obligado cumplimiento aprobadas por el Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas en desarrollo del Plan General de Contabilidad y sus normas complementarias.
- d) El resto de la normativa contable española que resulta de aplicación.

2.2. *Imagen fiel*

Las cuentas anuales han sido obtenidas de los registros contables de la Sociedad y se presentan de acuerdo con el R.D. 1514/2007 por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad, de forma que

muestran la imagen fiel del patrimonio, de los resultados, de la situación financiera y de los flujos de efectivo habidos durante el ejercicio. Estas cuentas anuales correspondientes al ejercicio 2018, que han sido formuladas por los administradores, se someterán a la aprobación de los Socios, estimándose que serán aprobadas sin ninguna modificación. Por su parte, las cuentas anuales del ejercicio 2017 fueron aprobadas por la Junta General de Socios el 26 de junio de 2018.

2.3. Principios contables aplicados

Los administradores de la Sociedad han formulado estas cuentas anuales del ejercicio 2018 teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de aplicación obligatoria que tienen un efecto significativo en las mismas. No existe ningún principio contable que siendo obligatorio, haya dejado de aplicarse.

2.4. Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre

En la elaboración de las cuentas anuales se han utilizado estimaciones realizadas por los administradores de la Sociedad para valorar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas. Básicamente estas estimaciones se refieren a:

- La vida útil de los activos intangibles y materiales (Notas 4.1 y 4.2).
- La valoración de activos para determinar la existencia de pérdidas por deterioro de los mismos (Notas 4.2 y 4.4).
- El cálculo de las provisiones (Nota 4.6).
- La recuperabilidad de los activos por impuesto diferido registrados (Nota 4.9).
- La gestión del riesgo financiero (Nota 7.3).

A pesar de que estas estimaciones se han realizado sobre la base de la mejor información disponible en la fecha de formulación de estas cuentas anuales, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en los próximos ejercicios, lo que se realizaría, en su caso, de forma prospectiva.

2.5. Comparación de la información

La aplicación de los criterios contables en los ejercicios 2018 y 2017 ha sido uniforme, no existiendo, por tanto, operaciones o transacciones que se hayan registrado siguiendo principios contables diferentes que pudieran originar discrepancias en la interpretación de las cifras comparativas de ambos periodos.

2.6. Agrupación de partidas

Determinadas partidas del balance, de la cuenta de pérdidas y ganancias, del estado de cambios en el patrimonio neto y del estado de flujos de efectivo 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.

2.7. Cambios en criterios contables

Durante el ejercicio 2018 no se han producido cambios de criterios contables significativos respecto a los criterios aplicados en el ejercicio 2017.

2.8. Corrección de errores

En la elaboración de las cuentas anuales no se ha detectado ningún error significativo que haya supuesto la re-expresión de los importes incluidos en las cuentas anuales del ejercicio 2017.

3. Aplicación del resultado

La propuesta de aplicación del resultado del ejercicio 2018 formulada por los administradores de la Sociedad y que se someterá a la aprobación de los Socios es la siguiente:

Aplicación del resultado	Euros
Base de reparto:	
Resultado del ejercicio — Beneficio	3.763.840
Distribución:	
A reservas voluntarias	3.763.840

4. Normas de registro y valoración

Las principales normas de registro y valoración utilizadas por la Sociedad en la elaboración de sus cuentas anuales del ejercicio 2018, de acuerdo con las establecidas por el Plan General de Contabilidad, han sido las siguientes:

4.1 *Inmovilizado intangible*

La Sociedad registra en esta cuenta los costes incurridos en la adquisición y desarrollo de programas de ordenador, incluidos los costes de desarrollo de las páginas web. Los costes de mantenimiento de las aplicaciones informáticas se registran en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que se incurrir. La amortización de las aplicaciones informáticas se realiza aplicando el método lineal.

4.2 *Inmovilizado material*

El inmovilizado material se valora inicialmente por su precio de adquisición o coste de producción, y posteriormente se minorará por la correspondiente amortización acumulada y las pérdidas por deterioro, si las hubiera, conforme al criterio mencionado a continuación.

Los gastos de conservación y mantenimiento de los diferentes elementos que componen el inmovilizado material se imputan a la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que se incurrir. Por el contrario, los importes invertidos en mejoras que contribuyen a aumentar la capacidad o eficiencia o a alargar la vida útil de dichos bienes se registran como mayor coste de los mismos.

La Sociedad amortiza el inmovilizado material siguiendo el método lineal, aplicando porcentajes de amortización anual calculados en función de los años de vida útil estimada de los respectivos bienes, según el siguiente detalle:

Conceptos	Años de vida útil
Instalaciones técnicas	10
Maquinaria	5
Utillaje	3
Otras instalaciones	4
Mobiliario	10
Equipos para procesos de información	4
Elementos de transporte	6
Otro Inmovilizado Material	7

Deterioro de valor de activos materiales

A la fecha de cierre de cada ejercicio o en aquella fecha en que se considere necesario, se analiza el valor de los activos para determinar si existe algún indicio de que dichos activos hubieran sufrido una pérdida por deterioro. En caso de que exista algún indicio, se realiza una estimación del importe recuperable de dicho activo para determinar, en su caso, el importe del saneamiento necesario. Si se trata de activos identificables

que no generan flujos de caja de forma independiente, se estima la recuperabilidad de la unidad generadora de efectivo a la que el activo pertenece.

El importe recuperable es el valor superior entre el valor razonable menos el coste de venta y el valor de uso. Al evaluar el valor de uso, los futuros flujos de efectivo estimados se descuentan a su valor actual utilizando un tipo de descuento antes de impuestos que refleja las valoraciones actuales del mercado con respecto al valor temporal del dinero y los riesgos específicos del activo para el que no se han ajustado los futuros flujos de efectivo estimados. Para el cálculo del valor recuperable del inmovilizado material es el valor en uso el criterio utilizado por la Sociedad en prácticamente la totalidad de los casos.

Para estimar el valor en uso, la Sociedad prepara las previsiones de flujos de caja futuros antes de impuestos a partir de los presupuestos más recientes aprobados por los administradores de la Sociedad. Estos presupuestos incorporan las mejores estimaciones disponibles de ingresos y costes de las Unidades Generadoras de Efectivo utilizando las previsiones sectoriales, la experiencia del pasado y expectativas futuras.

En el caso de que el importe recuperable sea inferior al valor neto en libros del activo, se registra esta diferencia a través de la correspondiente pérdida por deterioro, con cargo a la cuenta de pérdidas y ganancias adjunta. A 31 de diciembre de 2018 y 2017 no se ha registrado pérdida alguna por este concepto.

4.3 Arrendamientos

Los arrendamientos se clasifican como arrendamientos financieros siempre que de las condiciones de los mismos se deduzca que se transfieren al arrendatario sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo objeto del contrato. Los demás arrendamientos se clasifican como arrendamientos operativos.

A 31 de diciembre de 2018, la Sociedad solo actúa como arrendatario en contratos de arrendamiento operativo.

Arrendamiento operativo

La Sociedad actúa como arrendador

Los ingresos y gastos derivados de los acuerdos de arrendamiento operativo se cargan a la cuenta de pérdidas y ganancias en el ejercicio en que se devengan.

Asimismo, el coste de adquisición del bien arrendado se presenta en el balance conforme a su naturaleza, incrementado por el importe de los costes del contrato directamente imputables, los cuales se reconocen como gasto en el plazo del contrato, aplicando el mismo criterio utilizado para el reconocimiento de los ingresos del arrendamiento.

Cualquier cobro o pago que pudiera realizarse al contratar un arrendamiento operativo se tratará como un cobro o pago anticipado que se imputará a resultados a lo largo del periodo del arrendamiento, a medida que se cedan o reciban los beneficios del activo arrendado.

La Sociedad actúa como arrendatario

Los gastos derivados de los acuerdos de arrendamiento operativo se cargan a la cuenta de pérdidas y ganancias en el ejercicio en que se devengan.

Cualquier cobro o pago que pudiera realizarse al contratar un arrendamiento operativo, se tratará como un cobro o pago anticipado que se imputará a resultados a lo largo del periodo del arrendamiento, a medida que se cedan o reciban los beneficios del activo arrendado.

Los gastos derivados de los acuerdos de arrendamiento operativo se cargan a la cuenta de pérdidas y ganancias en el ejercicio en que se devengan.

4.4 Instrumentos financieros

Activos financieros

- i. *Clasificación:* los activos financieros que posee la Sociedad se clasifican en las siguientes categorías:



- Préstamos y partidas a cobrar: activos financieros originados en la prestación de servicios por operaciones de tráfico de la empresa o los que, no teniendo un origen comercial, no son instrumentos de patrimonio ni derivados, cuyos cobros son de cuantía fija o determinable y no se negocian en un mercado activo.
- Inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, asociadas y multigrupo: se consideran empresas del grupo aquellas vinculadas con la Sociedad por una relación de control y empresas asociadas son aquellas sobre las que la Sociedad ejerce una influencia significativa. Adicionalmente, dentro de la categoría de multigrupo se incluye a aquellas sociedades sobre las que, en virtud de un acuerdo, se ejerce un control conjunto con uno o más socios.

ii. Valoración inicial

Los activos financieros se registran, inicialmente, al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de la transacción que sean directamente atribuibles.

En el caso de inversiones en el patrimonio de empresas del grupo que otorgan control sobre la sociedad dependiente, los honorarios abonados a asesores legales u otros profesionales relacionados con la adquisición de la inversión se imputan directamente a la cuenta de pérdidas y ganancias.

iii. Valoración posterior

Los préstamos y partidas a cobrar se valoran por su coste amortizado.

Las inversiones en empresas del grupo, asociadas y multigrupo se valoran por su coste, minorado, en su caso, por el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro. Dichas correcciones se calculan como la diferencia entre su valor en libros y el importe recuperable, entendido este, como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y el valor actual de los flujos de efectivo futuros derivados de la inversión. Salvo mejor evidencia del importe recuperable, se toma en consideración el patrimonio neto de la entidad participada, corregido por las plusvalías tácitas existentes en la fecha de la valoración (incluyendo el fondo de comercio, si lo hubiera).

Como mínimo, al cierre del ejercicio, la Sociedad realiza un test de deterioro para los activos financieros que no están registrados a valor razonable. Se considera que existe evidencia objetiva de deterioro, si el valor recuperable del activo financiero es inferior a su valor en libros. Cuando se produce este deterioro, se registra en la cuenta de pérdidas y ganancias.

En particular, y respecto a las correcciones valorativas de clientes por ventas y prestaciones de servicios, el criterio utilizado por la Sociedad para calcular las correspondientes correcciones valorativas, si las hubiera, es mediante el estudio individualizado de la solvencia del deudor.

La Sociedad da de baja los activos financieros cuando expiran o se han cedido los derechos sobre los flujos de efectivo del correspondiente activo financiero y se han transferido sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad.

Por el contrario, la Sociedad no da de baja los activos financieros y reconoce un pasivo financiero por un importe igual a la contraprestación recibida, en las cesiones de activos financieros en las que se retenga sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad, tales como el descuento de efectos, el "factoring con recurso", las ventas de activos financieros con pactos de recompra a un precio fijo o al precio de venta más un interés y las titulaciones de activos financieros en las que la empresa cedente retiene financiaciones subordinadas u otro tipo de garantías que absorben sustancialmente todas las pérdidas esperadas.

Pasivos financieros

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

Los débitos y partidas a pagar se valoran inicialmente al valor razonable de la contraprestación recibida, ajustada por los costes de la transacción directamente atribuibles. Con posterioridad, dichos pasivos se valoran de acuerdo con su coste amortizado, utilizando el método del tipo de interés efectivo, en su caso.

La Sociedad da de baja los pasivos financieros cuando se extinguen las obligaciones que los han generado.

4.5 Ingresos y Gastos

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio de 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. Dichos ingresos se valoran por el valor razonable de la contraprestación recibida, deducidos descuentos e impuestos.

Los ingresos por prestación de servicios se reconocen considerando el grado de realización de la prestación a la fecha de balance, siempre y cuando el resultado de la transacción pueda ser estimado con fiabilidad.

Los intereses recibidos de activos financieros se reconocen utilizando el método del tipo de interés efectivo y los dividendos, cuando se declare el derecho del accionista a recibirlos. En cualquier caso, los intereses y dividendos de activos financieros devengados con posterioridad al momento de la adquisición se reconocen como ingresos en la cuenta de pérdidas y ganancias.

4.6 Provisiones y contingencias

Los administradores de la Sociedad en la formulación de las cuentas anuales diferencia entre:

- Provisiones: saldos acreedores que cubren obligaciones actuales derivadas de sucesos pasados, cuya cancelación es probable que origine una salida de recursos y que, al mismo tiempo, resultan indeterminados en cuanto a su importe y/ o momento de cancelación.
- Pasivos contingentes: obligaciones posibles surgidas como consecuencia de sucesos pasados, cuya materialización futura esté condicionada a que ocurra, o no, uno o más eventos futuros independientes de la voluntad de la Sociedad.

Las cuentas anuales recogen todas las provisiones con respecto a las cuales se estima que la probabilidad de que se tenga que atender la obligación es mayor que de lo contrario. Los pasivos contingentes no se reconocen en las cuentas anuales, sino que se informan en las notas de la memoria, en la medida en que no sean considerados como remotos.

Las provisiones se valoran por el valor actual de la mejor estimación posible del importe necesario para cancelar o transferir la obligación, teniendo en cuenta la información disponible sobre el suceso y sus consecuencias y registrándose los ajustes que surjan por la actualización de dichas provisiones como un gasto financiero conforme se va devengando.

4.7 Subvenciones, donaciones y legados

Para la contabilización de las subvenciones, donaciones y legados recibidos de terceros distintos de los propietarios, la Sociedad sigue los criterios siguientes:

- Subvenciones, donaciones y legados de capital no reintegrables: se valoran por el valor razonable del importe o del bien concedido, en función de si son de carácter monetario o no y se imputan a resultados en proporción a la dotación a la amortización efectuada en el periodo para los elementos subvencionados o, en su caso, cuando se produzca su enajenación o corrección valorativa por deterioro.
- Subvenciones de explotación: se abonan a resultados en el momento en que se conceden excepto si se destinan a financiar déficit de explotación de ejercicios futuros, en cuyo caso se imputarán en dichos ejercicios. Si se conceden para financiar gastos específicos, la imputación se realizará a medida que se devenguen los gastos financiados.

Por otra parte, las subvenciones, donaciones y legados recibidos de los socios o propietarios no constituyen ingresos, debiendo registrarse directamente en los fondos propios, independientemente del tipo de subvención del que se trate, siempre y cuando no sea reintegrable.

Dado el elevado número de personal contratado con discapacidad, la Sociedad ha sido declarada por las autoridades como "Centro Especial de Empleo". Esto conlleva diversos beneficios económicos tales como bonificaciones en las cuotas patronales de la Seguridad Social y subvenciones que se abonan a la cuenta de pérdidas y ganancias en el momento de su devengo (véase Nota 14.3).

Las subvenciones de explotación concedidas a la Sociedad pueden ser de dos tipos:

1. Subvenciones de apoyo y mantenimiento del puesto de trabajo:

Consisten en una subvención del coste salarial para trabajadores con discapacidad por un importe del 50% del salario mínima interprofesional. En el caso de contrato de trabajo a tiempo parcial, la subvención experimenta una reducción proporcional a la jornada realizada.

Adicionalmente, dentro de este grupo existen subvenciones para la adaptación del puesto de trabajo y eliminación de barreras arquitectónicas en una cuantía no superior a 1.803 euros por puesto de trabajo así como subvenciones dirigidas a equilibrar el presupuesto de aquellos Centros Especiales de Empleo que carezcan de ánimo de lucro y sean de utilidad pública.

2. Subvención de las Unidades de Apoyo

Los Centros Especiales de Empleo que dispongan de Unidades de Apoyo a la Actividad Profesional con la composición exigida por el Real Decreto 469/2006, podrán solicitar una subvención que se destinará a financiar los costes laborales y de Seguridad Social derivados de la contratación indefinida de los trabajadores de dichas Unidades de Apoyo. La cuantía de la subvención es de 1.200 euros anuales por cada trabajador contratado por tiempo indefinido o mediante contrato temporal de duración igual o superior a 6 meses con el siguiente tipo de discapacidad o grado de minusvalía:

- Personas con parálisis cerebral, enfermedad mental o discapacidad intelectual con un grado de minusvalía igual o superior al 33%.
- Personas con discapacidad física o sensorial con un grado de minusvalía reconocido igual o superior al 65%.

La subvención de 1.200 euros se reduce proporcionalmente en función de la duración de los contratos de los trabajadores con discapacidad. Se concede por periodos máximos de un año, previa solicitud por parte del Centro Especial de Empleo.

4.8 Indemnizaciones por despido y finalización de contratos

De acuerdo con la legislación vigente y el convenio colectivo aplicable, la Sociedad está obligada al pago de indemnizaciones tanto a los empleados fijos como a los empleados temporales. En el primer caso, se abonarán en el momento de rescisión del contrato, si se cumplen determinadas condiciones y en el segundo será una vez llegado el vencimiento del correspondiente contrato.

Los administradores estiman que no se producirán despidos de personal fijo en un futuro inmediato. El epígrafe "Personal" incluye una provisión correspondiente al importe de las indemnizaciones devengadas por el personal temporal en función de su antigüedad y salario por un total de 853.524 euros a 31 de diciembre de 2018 (982.163 euros a diciembre de 2017).

4.9 Impuesto sobre beneficios

El gasto o ingreso por impuesto sobre beneficios comprende la parte relativa al gasto o ingreso por el impuesto corriente y la parte correspondiente al gasto o ingreso por impuesto diferido.

El impuesto corriente es la cantidad que la Sociedad satisface como consecuencia de las liquidaciones fiscales del impuesto sobre el beneficio relativas a un ejercicio. Las deducciones y otras ventajas fiscales en la cuota del impuesto, excluidas las retenciones y pagos a cuenta, así como las pérdidas fiscales compensables de ejercicios anteriores y aplicadas efectivamente en este, dan lugar a un menor importe del impuesto corriente.

El gasto o el ingreso por impuesto diferido se corresponden con el reconocimiento y la cancelación de los activos y pasivos por impuesto diferido. Estos incluyen las diferencias temporarias que se identifican como aquellos importes que se prevén pagaderos o recuperables derivados de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos y su valor fiscal, así como las bases imponibles negativas pendientes de compensación y los créditos por deducciones fiscales no aplicadas fiscalmente. Dichos importes se registran aplicando a la diferencia temporaria o crédito que corresponda el tipo de gravamen al que se espera recuperarlos o liquidarlos.

Se reconocen pasivos por impuestos diferidos para todas las diferencias temporarias imponibles, excepto aquellas derivadas del reconocimiento inicial de fondos de comercio o de otros activos y pasivos en una operación que no afecta ni al resultado fiscal ni al resultado contable y no es una combinación de negocios.

Por su parte, los activos por impuestos diferidos solo se reconocen en la medida en que se considere probable que la Sociedad o el Grupo Fiscal del que forma parte vaya a disponer de ganancias fiscales futuras contra las que poder hacerlos efectivos.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos, originados por operaciones con cargos o abonos directos en cuentas de patrimonio, se contabilizan también con contrapartida en patrimonio neto.

En cada cierre contable se reconsideran los activos por impuestos diferidos registrados, efectuándose las oportunas correcciones a los mismos en la medida en que existan dudas sobre su recuperación futura. Asimismo, en cada cierre se evalúan los activos por impuestos diferidos no registrados en balance y estos son objeto de reconocimiento en la medida en que pase a ser probable su recuperación con beneficios fiscales futuros.

Desde el ejercicio 2008, la Sociedad tributa en régimen de consolidación fiscal en el Grupo ACS, siendo ACS, Actividades de Construcción y Servicios, S.A. la matriz del grupo fiscal.

4.10 Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental

Se consideran activos de naturaleza medioambiental los bienes que son utilizados de forma duradera en la actividad de la Sociedad, cuya finalidad principal es la minimización del impacto medioambiental y la protección y mejora del medioambiente, incluyendo la reducción o eliminación de la contaminación futura.

La actividad de la Sociedad, por su naturaleza, no tiene un impacto medioambiental significativo.

4.11 Transacciones con vinculadas

La Sociedad realiza todas sus operaciones con vinculadas a valor de mercado. Adicionalmente, los precios de transferencia se encuentran adecuadamente soportados, por lo que los administradores de la Sociedad consideran que no existen riesgos significativos de este tipo y de los que puedan derivarse pasivos de consideración en el futuro. Los principales saldos y transacciones con empresas vinculadas se desglosan en la Nota 15.

4.12 Partidas corrientes y no corrientes

Se consideran activos corrientes aquellos vinculados al ciclo normal de explotación cuyo vencimiento, enajenación o realización se espera que se produzca en el corto plazo desde la fecha de cierre del ejercicio, así como los activos financieros mantenidos para negociar, con la excepción de los derivados financieros cuyo plazo de liquidación sea superior al año y el efectivo y otros activos líquidos equivalentes. Los activos que no cumplen estos requisitos se califican como no corrientes.

Del mismo modo, son pasivos corrientes los vinculados al ciclo normal de explotación, los pasivos financieros mantenidos para negociar, con la excepción de los derivados financieros cuyo plazo de liquidación sea superior al año y en general todas las obligaciones cuya vencimiento o extinción se producirá en el corto plazo. En caso contrario, se clasifican como no corrientes.

4.13 Negocios conjuntos

La ejecución de ciertos contratos se realiza mediante la agrupación con una o varias empresas en régimen de Unión Temporal. La empresa contabiliza sus inversiones en Uniones Temporales de Empresas (UTEs) registrando en su balance la parte proporcional que le corresponde, en función de su porcentaje de participación, de los activos controlados conjuntamente y de los pasivos incurridos conjuntamente. Asimismo, se reconoce en la cuenta de pérdidas y ganancias la parte que le corresponde de los ingresos generados y de los gastos incurridos por el negocio conjunto. Igualmente, en el estado de cambios en el patrimonio neto y en el estado de flujos de efectivo se integra la parte proporcional de los importes de las partidas del negocio conjunto que le corresponden.

Las cifras que se integran en balance por negocios con UTE's son las siguientes (en euros):

	2018	2017
Activo no corriente	439	879
Activo corriente	451.511	394.940
Pasivo corriente	(474.073)	(411.617)
Ventas	907.478	904.606
Resultado	(22.123)	(15.798)

5. Inmovilizado

5.1 Inmovilizado intangible

Los movimientos habidos durante el ejercicio 2018 y 2017 en las diferentes cuentas del epígrafe "Inmovilizado intangible" han sido los siguientes (en euros):

	Aplicaciones informáticas	Amortización acumulada	Total inmovilizado inmaterial neto
Saldo a 31 de diciembre de 2016	63.339	(34.825)	28.514
Entradas o dotaciones	-	(20.902)	(20.902)
Salidas, bajas o reducciones	-	-	-
Saldo a 31 de diciembre de 2017	63.339	(55.727)	7.612
Entradas o dotaciones	2.736	(8.121)	(5.385)
Salidas, bajas o reducciones	-	-	-
Saldo a 31 de diciembre de 2018	66.075	(63.848)	2.227

Al cierre del ejercicio 2018 los elementos del inmovilizado intangible totalmente amortizados que siguen en uso ascienden a 61.089 euros. Al cierre del ejercicio 2017, la Sociedad no tenía elementos del inmovilizado intangible totalmente amortizados.

5.2 Inmovilizado material

Los movimientos habidos durante el ejercicio 2018 y 2017 en las diferentes cuentas del epígrafe "Inmovilizado material" han sido los siguientes (en euros):

	Instalaciones técnicas	Maquinaria	Ustillaje	Otras instalaciones	Mobiliario	Equipos procesos información	Elementos de transporte	Otro inmovilizado Material	Amortización acumulada	Total inmovilizado material neto
Saldo a 31 de diciembre de 2016	57.765	596.602	48.661	46.622	103.253	170.580	259.111	2.159	(968.831)	315.922
Entradas o dotaciones	2.480	29.469	2.224	-	-	17.694	-	5.137	(81.183)	(24.180)
Salidas, bajas o reducciones	-	(49.222)	-	-	(6.050)	(39.452)	(46.608)	-	115.382	(25.949)
Saldo a 31 de diciembre de 2017	60.245	576.849	50.885	46.622	97.203	148.822	212.503	7.296	(934.632)	265.793
Entradas o dotaciones	124.681	60.250	-	-	37.783	16.746	-	-	(71.012)	168.448
Salidas, bajas o reducciones	(49.287)	(152.459)	(20.483)	(7.580)	(5.294)	(33.442)	(63.920)	-	310.787	(21.679)
Saldo a 31 de diciembre de 2018	135.639	484.640	30.402	39.042	129.692	132.126	148.583	7.296	(694.857)	412.562

Durante los ejercicios 2018 y 2017 la Sociedad no ha recibido subvenciones relacionadas con instalaciones técnicas y maquinaria necesarios para la adaptación al personal discapacitado de las instalaciones de los centros donde desarrolla su actividad.

Se han registrado durante el ejercicio bajas de activos por un total de 13.765 euros, los cuáles estaban subvencionados en un 93%.

Al cierre de los ejercicios 2018 y 2017 la Sociedad tenía elementos del inmovilizado material totalmente amortizados que seguían en uso, conforme al siguiente detalle:

	Euros	
	2018	2017
Maquinaria	321.786	454.272
Otras Instalaciones	12.818	12.818
Utillaje	22.785	43.268
Equipos procesos de información	51.339	72.455
Elementos de transporte	90.200	115.228
Otro inmovilizado material	2.159	2.159
Mobiliario	759	759
	501.846	700.959

A 31 de diciembre de 2018 no existen elementos del inmovilizado material situados fuera del territorio español.

La Sociedad ha asumido compromisos por la compra de inmovilizado material con motivo del cambio de domicilio social en el que se ubican las nuevas instalaciones en calle Cabeza Mesada, 5, planta 4 derecha, 28031 Madrid que quedará registrado en 2019 en la partida de inmovilizado material cuyo importe estimado asciende a 142.200 euros.

La práctica de la Sociedad consiste en formalizar pólizas de seguro para cubrir los posibles riesgos a que están sujetos los diversos elementos de su inmovilizado material. Los administradores de la Sociedad consideran que la cobertura de los seguros contratados al 31 de diciembre de 2018 es suficiente.

No existen elementos de inmovilizado material en garantía de la deuda con entidades de crédito.

6. Arrendamiento

Arrendamiento operativo

Al cierre del ejercicio 2018 la Sociedad tiene contratadas con los arrendadores las siguientes cuotas de arrendamiento mínimas, de acuerdo con los actuales contratos en vigor, sin tener en cuenta la repercusión de gastos comunes, incrementos futuros por IPC, ni actualizaciones futuras de rentas pactadas contractualmente, en euros:

Arrendamientos operativos Cuotas mínimas	Valor nominal	
	2018	2017
Menos de un año	70.620	102.582
Entre uno y cinco años	971.874	399.019
Total	1.042.494	501.602

En su posición de arrendatario, los contratos de arrendamiento operativo más significativos que tiene la Sociedad al cierre del ejercicio 2018 corresponden a alquileres de vehículos, naves industriales y la oficina que tiene la Sociedad para el desarrollo normal de su actividad. El contrato por arrendamiento operativo más significativo es el correspondiente al arrendamiento de las oficinas para el personal administrativo que ha supuesto un gasto total de 72.131 euros anuales. Adicionalmente, la Sociedad tiene diversos arrendamientos operativos por los locales en los que desarrolla su actividad.

El importe de las cuotas de arrendamiento operativo reconocidas respectivamente como gasto en los ejercicios 2018 y 2017 es de 360.025 euros y 307.092 euros, respectivamente (véase Nota 14.5).

7. Inversiones en empresas del grupo y asociadas con terceros

7.1 *Empresas del Grupo*

El movimiento habido durante los ejercicios 2018 y 2017 en el coste de las participaciones en empresas del grupo es el siguiente (en euros):

Ejercicio 2018

Sociedad	Saldo inicial	Adiciones	Saldo final
Inserlimp Soluciones, S.L.	3.000	-	3.000
Integra MGSi CEE Galicia, S.L.	2.976	-	2.976
Lavintec Centre Especial S'Ocupacio, S.L.U.	200.970	-	200.970
Integra MGSi CEE Cataluña, S.L.	2.976	-	2.976
Integra Logística MGSi CEE, S.L.	121.776	-	121.776
Integra Formación Laboral y Profesional, S.L.	72.270	217.852	290.122
Integra MGSi CEE Andalucía, S.L.	2.976	-	2.976
Integra MGSi CEE Valencia, S.L.	2.976	-	2.976
Integra MGSi Extremadura CEE, S.A.U.	2.970	-	2.970
Richmond 1861, S.L.	2.970	-	2.970
Integra MGSi CEE Murcia, S.L.	2.970	-	2.970
Total instrumentos de patrimonio	418.830	217.852	636.682

Ejercicio 2017

Sociedad	Saldo inicial	Trasposos	Saldo final
Inserlimp Soluciones, S.L.	3.000	-	3.000
Integra MGSi CEE Galicia, S.L.	2.976	-	2.976
Lavintec Centre Especial S'Ocupacio, S.L.U.	200.970	-	200.970
Integra MGSi CEE Cataluña, S.L.	2.976	-	2.976
Integra Logística MGSi CEE, S.L.	121.776	-	121.776
Integra Formación Laboral y Profesional, S.L.	72.240	30	72.270
Integra MGSi CEE Andalucía, S.L.	2.976	-	2.976
Integra MGSi CEE Valencia, S.L.	2.976	-	2.976
Integra MGSi Extremadura CEE, S.A.U.	3.000	(30)	2.970
Richmond 1861, S.L.	2.970	-	2.970
Integra MGSi CEE Murcia, S.L.	2.970	-	2.970
Total instrumentos de patrimonio	418.830	-	418.830

Durante el ejercicio 2018, la Sociedad ha realizado aportaciones de fondos a Integra Formación Laboral y Profesional, S.L. por 217.852 euros.

La información más significativa relacionada con las empresas del Grupo, obtenida de sus cuentas anuales, al cierre de los ejercicios 2018 y 2017 es la siguiente (en euros):

Ejercicio 2018

DENOMINACIÓN SOCIAL	DOMICILIO SOCIAL	% Partic. Directa	% Partic. Indirecta	COSTE DE LA INVERSIÓN	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS	RDO DEL EJERCICIO	RDO DE EXPLOTACIÓN
Integra MGSI CET Cataluña, S.L. (1)	c/ Ramón Turró 71 (08005 Barcelona)	99%	1%	2.976	3.006	1.151.998	827.712	589.227
Integra MGSI CEE Valencia, S.L.	c/ Music jose Orti Soriano num.18 (46900 Torrent- Valencia)	99%	1%	2.976	3.006	1.576.431	399.033	259.405
Integra MGSI CEE Andalucía, S.L. (1)	C/Industria, 1, Edif. Metrópoli, I, PIt 2ª Mod 15-16 (41927 Mairena de Aljarafe - Sevilla)	99%	1%	2.976	3.006	1.623.274	(103.237)	(296.531)
Integra MGSI CEE Galicia, S.L.	Avenida de Cataluña, nº 20 1ª Planta. Oficina 7 (15570 Narón – A Coruña)	99%	1%	2.976	3.006	377.089	88.988	88.349
Integra Logística MGSI CEE, S.L.	C/Cabeza Mesada, 5, PIt 4ª, Dcha (28031 Madrid)	99%	1%	121.776	123.006	157.785	22.746	18.240
Integra Formación Laboral y Profesional, S.L.	C/Cabeza Mesada, 5, PIt 4ª, Dcha (28031 Madrid)	99%	1%	290.122	3.000	600	(91.527)	(114.850)
Integra MGSI CEE Extremadura, S.L.	c/ Luis Álvarez Lencero 3 (06011 Badajoz)	99%	1%	2.970	3.000	13.993	16.690	955
Insertimp Soluciones, S.L.	C/Cabeza Mesada, 5, PIt 4ª, Dcha (28031 Madrid)	100%	0%	3.000	3.000	71.747	(4.000)	(4.498)
Integra MGSI CEE Murcia, S.L.	Avda. Abenarabi, 28, Torre Damasco, Ofi. 3 (30008 Murcia)	99%	1%	2.970	3.000	5.869	212.317	3.541
Lavintec Centre Especial D'Ocupacie, S.L.	c/ Francesc Valduvi 5 P.I. Can Valdero (07011 Palma de Mallorca)	99%	1%	200.970	3.000	5.808	(1.895)	(100)
Richmond 1861, S.L.	Avd Movera 600, (50194 Zaragoza)	99%	1%	2.970	3.000	92.335	64.373	21.160
TOTAL				636.682				

(1) Auditada por Deloitte, S.L.

Ejercicio 2017

DENOMINACIÓN SOCIAL	DOMICILIO SOCIAL	% Partic. Directa	% Partic. Indirecta	COSTE DE LA INVERSIÓN	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS	RDO DEL EJERCICIO	RDO DE EXPLOTACIÓN
Integra MGSI CET Cataluña, S.L. (1)	c/ Ramón Turró 71 (08005 Barcelona)	99%	1%	2.976	3.006	1.143.991	208.006	80.479
Integra MGSI CEE Valencia, S.L.	c/ Music jose Orti Soriano num.18 (46900 Torrent- Valencia)	99%	1%	2.976	3.006	1.539.277	549.011	299.075
Integra MGSI CEE Andalucía, S.L.(1)	Pol Industrial Pisa (41927 Sevilla)	99%	1%	2.976	3.006	142.417	883.997	930.987
Integra MGSI CEE Galicia, S.L.	Praza America, num 1 (36211 Vigo)	99%	1%	2.976	3.006	214.364	262.726	12.988
Integra Logística MGSI CEE, S.L.	c/ Resina 29 (28021 Madrid)	99%	1%	121.776	122.976	147.380	75.405	47.052
Integra Formación Laboral y Profesional, S.L.	c/ Resina 29 (28021 Madrid)	99%	1%	72.270	3.000	600	(73.411)	(96.385)
Integra MGSI CEE Extremadura, S.L.	c/ Luis Álvarez Lencero 3 (06011 Badajoz)	99%	1%	2.970	3.000	11.459	2.534	3.772
Insertimp Soluciones, S.L.	c/ Resina 29 (28021 Madrid)	100%	0%	3.000	3.000	71.747	4.843	6.479
Integra MGSI CEE Murcia, S.L.	Avd Juan Carlos I , 59, 7ºC, 30100 Murcia	99%	1%	2.970	3.000	(118)	5.987	(6.833)
Lavintec Centre Especial D'Ocupacie, S.L.	c/ Francesc Valduvi 5 P.I. Can Valdero (07011 Palma de Mallorca)	99%	1%	200.970	3.000	248.665	105.048	173.418
Richmond 1861, S.L.	Avd Movera 600, 50194 Zaragoza	99%	1%	2.970	3.000	88.361	93.975	79.299
TOTAL				418.830				

(1) Auditada por Deloitte, S.L.

Los administradores no han identificado deterioros de valor en la participación en las anteriores sociedades por considerar que el valor actual de los flujos de efectivo futuros que espera percibir de sus inversiones es superior a su valor de coste.

7.2. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo

Ejercicio 2018

Sociedad del Grupo	Fecha de vencimiento	Tipo de interés	Euros		
			Límite concedido	Dispuesto (Nota 15.1)	Disponible
Integra M.X.S.I. C.E.E. Galicia, S.L.	31/12/2018 (*)	Eurb. l mes +1,75	500.000	491.000	9.000
Integra M.G.S.I. C.E.E. Andalucía, S.L.	31/12/2018 (*)	Eurb. l mes +1,75	1.300.000	770.410	529.590
Integra M.G.S.I. CET Cataluña, S.L.	31/12/2018 (*)	Eurb. l mes +1,75	800.000	730.459	69.541
Integra formación laboral y profesional, S.L.U.	31/12/2018 (*)	Eurb. l mes +1,75	500.000	370.000	130.000
Integra MGSI CEE Extremadura, S.L.	31/12/2018 (*)	Eurb. l mes +1,75	300.000	73.000	227.000
Inserlimp Soluciones, S.L.	31/12/2018 (*)	Eurb. l mes +1,75	300.000	42.000	258.000
Integra Logística MGSI C.E.E., S.L.	31/12/2018 (*)	Eurb. l mes +1,75	300.000	96.000	204.000
Integra MGSI C.E.E. Valencia, S.L.	31/12/2018 (*)	Eurb. l mes +1,75	1.200.000	495.500	704.500
Integra MGSI C.E.E. Murcia, S.L.	31/12/2018 (*)	Eurb. l mes +1,75	300.000	141.000	159.000
Clece, S.A.	31/12/2018 (*)	Eurb. l mes +1,75	5.000.000	-	5.000.000
Total			10.500.000	3.209.369	7.290.631

(*) Renovadas a fecha de vencimiento por un año adicional.

Ejercicio 2017

Sociedad del Grupo	Fecha de vencimiento	Tipo de interés	Euros		
			Límite concedido	Dispuesto (Nota 15.1)	Disponible
Integra M.X.S.I. C.E.E. Galicia, S.L.	31/12/2017 (*)	Eurb. l mes +2,00	300.000	145.000	155.000
Integra M.G.S.I. C.E.E. Andalucía, S.L.	31/12/2017 (*)	Eurb. l mes +2,00	1.000.000	-	1.000.000
Integra M.G.S.I. CET Cataluña, S.L.	31/12/2017 (*)	Eurb. l mes +2,00	400.000	-	400.000
Integra formación laboral y profesional, S.L.U.	31/12/2017 (*)	Eurb. l mes +2,00	500.000	384.000	116.000
Integra MGSI CEE Extremadura, S.L.	31/12/2017 (*)	Eurb. l mes +2,00	300.000	40.000	260.000
Inserlimp Soluciones, S.L.	31/12/2017 (*)	Eurb. l mes +2,00	300.000	27.000	273.000
Integra Logística MGSI C.E.E., S.L.	31/12/2017 (*)	Eurb. l mes +2,00	300.000	-	300.000
Integra MGSI C.E.E. Valencia, S.L.	31/12/2017 (*)	Eurb. l mes +2,00	1.200.000	-	1.200.000
Integra MGSI C.E.E. Murcia, S.L.	31/12/2017 (*)	Eurb. l mes +2,00	300.000	15.000	285.000
Clece, S.A.	31/12/2017 (*)	Eurb. l mes +2,00	5.000.000	-	5.000.000
Total			9.500.000	611.000	8.989.000

(*) Renovadas a fecha de vencimiento por un año adicional.

En relación con las citadas pólizas, han devengado ingresos por intereses por importe de 43.437 euros en 2018 (54.765 euros en 2017) de los que a 31 de diciembre de 2018 quedan pendientes de liquidar 1.402 euros. (Véase Nota 15.1 y 15.2).

7.3. Información sobre la naturaleza y nivel de riesgo de los instrumentos financieros

La gestión de los riesgos financieros de la Sociedad está centralizada en la Dirección Financiera, la cual tiene establecidos los mecanismos necesarios para controlar la exposición a las variaciones en los tipos de interés, así como a los riesgos de crédito y liquidez. A continuación, se indican los principales riesgos financieros que impactan a la Sociedad:

- **Riesgo de tipo de interés:** la sociedad, por la tipología de clientes y por el tipo de proyectos en los que participa, procura que éstos últimos se autofinancien, estableciendo con los proveedores periodos de pago que se adapten a los plazos establecidos en los contratos firmados con los clientes, por lo que no tiene una exposición alta a mencionado riesgo.
- **Riesgo de liquidez:** la dirección realiza un seguimiento riguroso de la gestión del circulante mediante la revisión periódica de las previsiones de tesorería para la corrección de las desviaciones que se vayan produciendo a lo largo del ejercicio. Este control va ligado a un esfuerzo importante de toda la compañía en la gestión del pendiente de cobro. No existen restricciones de disponibilidad de tesorería al 31 de diciembre de 2018 y 2017.
- **Riesgo de crédito:** la Sociedad no tiene una concentración significativa del riesgo de crédito dado que el saldo de los créditos comerciales se encuentra distribuido entre un gran número de clientes.

A 31 de diciembre de 2018 y 2017, la Sociedad no tenía contratadas coberturas de riesgo de crédito y caución con ninguna entidad financiera.

8. **Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar**

El epígrafe "Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar" incluye los siguientes conceptos:

	Euros	
	2018	2017
Clientes por ventas y prestaciones de servicios	4.841.040	4.959.435
Clientes y deudores empresas del grupo y asociadas (Nota 15.1)	240.177	647.506
Deudores varios	20.058	48.590
Otros créditos con administraciones públicas (Nota 13.1)	17.912	11.408
Hacienda Pública deudora por subvenciones concedidas (Nota 13.1)	597.500	2.031.624
Total	5.716.687	7.698.563

El epígrafe "Clientes por ventas y prestaciones de servicios" del balance adjunto corresponde a importes a cobrar procedentes de la prestación de servicios.

El movimiento de la provisión por deterioro e incobrabilidad en los ejercicios finalizados el 31 de diciembre de 2018 y 2017 ha sido el siguiente:

	Euros	
	2018	2017
Saldo al 1 de enero	75	-
Dotaciones del ejercicio	6.624	75
Aplicación del ejercicio	(75)	-
Saldo al 31 de diciembre	6.624	75

Los administradores estiman que el importe registrado en clientes se asemeja a su valor razonable.

9. **Patrimonio Neto y Fondos propios**

Capital suscrito

Al cierre del ejercicio 2018, el capital social de la Sociedad está compuesto por 24.041 participaciones de 5 euros de valor nominal cada una de ellas estando totalmente suscrito y desembolsado.

El 3 de diciembre de 2014, Clece, S.A., Talher, S.A. y Serveis Integrals Lafuente, S.L. suscribieron un contrato por el que Talher, S.A. adquirió 23.561 participaciones de la Sociedad y Serveis Integrals Lafuente, S.L. adquirió 240 participaciones de la Sociedad.

Al 31 de diciembre de 2018, la Sociedad se encuentra participada en un 99% por la sociedad Talher, S.A. y en un 1% por la sociedad Serveis Integrals Lafuente, S.L.

Reserva legal

La legislación mercantil aplicable a la Sociedad establece que se destinara, en todo caso, a la reserva legal una cifra igual al 10% del beneficio hasta que dicha reserva alcance, al menos, el 20% del capital social. La reserva legal, mientras no supere el límite indicado, solo podrá destinarse a la compensación de pérdidas en el caso de que no existan otras reservas disponibles suficientes para este fin. A 31 de diciembre de 2018, la reserva legal de la Sociedad se encontraba totalmente constituida.

Reservas voluntarias

La Sociedad dispone adicionalmente de reservas voluntarias al 31 de diciembre de 2018 y 2017 por importe de 9.121.326 euros y 8.843.810 euros, respectivamente, que son de libre disposición.

Subvenciones de capital no reintegrables

La información sobre las subvenciones recibidas por la Sociedad, las cuales forman parte del Patrimonio Neto, así como de los resultados imputados a la cuenta de pérdidas y ganancias procedentes de las mismas, es la siguiente:

Ejercicio 2018

Organismo	Euros			
	Ámbito	Saldo Inicial	Traspaso a Resultados	Saldo Final
Consejería de Economía, Empleo y Hacienda de la Comunidad de Madrid	Autonómica	26.814	(20.465)	6.349

Nota: saldos netos de su efecto fiscal.

Ejercicio 2017

Organismo	Euros			
	Ámbito	Saldo Inicial	Traspaso a Resultados	Saldo Final
Consejería de Economía, Empleo y Hacienda de la Comunidad de Madrid	Autonómica	41.997	(15.183)	26.814

Nota: saldos netos de su efecto fiscal.

Para la concesión de estas ayudas es necesario que el Centro Especial de Empleo justifique adecuadamente la inversión a realizar de acuerdo con las siguientes categorías: "subvención para sufragar inversión en activos fijos", "subvención parcial de intereses de préstamo" o "subvención para la asistencia técnica para la creación de empleo".

Al cierre del ejercicio 2018 la Sociedad había cumplido con todos los requisitos necesarios para la percepción y disfrute de las subvenciones detalladas anteriormente.

10. Provisiones

Los movimientos habidos durante los ejercicios 2018 y 2017 en la cuenta de Provisiones a corto plazo balance adjunto es el siguiente (en euros):

Ejercicio 2018	31.12.2017	Dotación	Reversión	31.12.2018
Provis.c/p Indemnizac.Personal	54.577	3.301	(39.537)	18.341
Provisión c/p otras responsab	231	57.453	(34.777)	22.907
Otras Provisiones	-	368	-	368
Total	54.808	61.122	(74.314)	41.616

Ejercicio 2017	31.12.2016	Dotación	Reversión	31.12.2018
Provis.c/p Indemnizac.Personal	49.074	35.897	(30.394)	54.577
Provisión c/p otras responsab	9.000	7.294	(16.063)	231
Total	58.074	43.191	(46.457)	54.808

Los saldos de provisiones a corto plazo por indemnizaciones al personal corresponden a litigios con trabajadores al existir riesgo tras perder en primera instancia.

Los saldos de provisiones a corto plazo por otras responsabilidades corresponden a sanciones notificadas por importe de 15.600 euros pendientes de ejecución y dotación por reclamación judicial de facturas de un proveedor por importe de 7.308 euros.

11. Deudas con entidades de crédito a corto plazo

El saldo de las cuentas del epígrafe "Deudas con entidades de crédito a corto plazo" al cierre de los ejercicios 2018 y 2017 corresponde a las distintas pólizas de crédito suscritas con los bancos de acuerdo con las siguientes condiciones:

Ejercicio 2018

Entidad Financiera	Fecha de vencimiento	Tipo de Interés	Euros	
			Límite	Dispuesto
Bankia	30/11/2019	Euribor + 1,00%	2.000.000	12.421
BSCH	10/05/2019	Euribor + 1,25%	500.000	600
Total			2.500.000	13.021

Ejercicio 2017

Entidad Financiera	Fecha de vencimiento	Tipo de Interés	Euros	
			Límite	Dispuesto
Bankia	30/11/2018	Euribor + 1,40%	2.100.000	2.000
BSCH	10/05/2018	Euribor + 1,50%	500.000	797
Total			2.600.000	2.797

A 31 de diciembre de 2018, se encontraban pendientes de pago 2.000 euros en concepto de intereses de las pólizas con entidades de crédito (2.700 euros en 2017).

Las anteriores pólizas de crédito no están sujetas al cumplimiento de ratios financieros, ni se encuentran garantizadas con activos de la Sociedad.

El gasto financiero asociado a dichas pólizas y a gastos en concepto de avales y otras garantías durante el ejercicio 2018 ha ascendido a 56.746 euros (69.741 euros en 2017) y se encuentra registrado en el epígrafe "Gastos financieros por deudas con terceros" de la cuenta de pérdidas y ganancias adjunto.

12. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar

El detalle de este epígrafe al 31 de diciembre de 2018 y de 2017 es el siguiente:

	Euros	
	2018	2017
Proveedores	707.515	578.354
Proveedores y acreedores empresas del grupo (Nota 15.1)	641.806	361.869
Acreedores varios	213.954	144.779
Personal	1.886.240	1.455.849
Otras deudas con las Administraciones Públicas (Nota 13.1)	621.629	555.273
Total	4.071.144	3.096.124

Este epígrafe incluye principalmente los importes pendientes de pago por compra de otros aprovisionamientos y servicios recibidos, las remuneraciones pendientes de pago al personal y las deudas con Administraciones Públicas.

Los administradores de la Sociedad consideran que el importe en libros de los acreedores comerciales se aproxima a su valor razonable.

Información sobre el periodo medio de pago a proveedores

A continuación, se detalla la información requerida por la Disposición adicional tercera de la Ley 15/2010, de 5 de julio (modificada a través de la Disposición final segunda de la Ley 31/2014, de 3 de diciembre) preparada conforme a la Resolución del ICAC de 29 de enero de 2016, sobre la información a incorporar en la memoria de las cuentas anuales en relación con el periodo medio de pago a proveedores en operaciones comerciales.

	2018	2017
	Días	
Periodo medio de pago a proveedores	11	14
Ratio de operaciones pagadas	13	15
Ratio de operaciones pendientes de pago	7	3
	Importe	
Total pagos realizados	7.182.560	6.469.398
Total pagos pendientes	623.441	384.796

Conforme a la Resolución del ICAC, para el cálculo del periodo medio de pago a proveedores se han tenido en cuenta las operaciones comerciales correspondientes a la entrega de bienes o prestaciones de servicios devengadas desde la fecha de entrada en vigor de la Ley 31/2014, de 3 de diciembre.

Se consideran proveedores, a los exclusivos efectos de dar la información prevista en esta Resolución, a los acreedores comerciales por deudas con suministradores de bienes o servicios, incluidos en las partidas "Proveedores" "Proveedores empresas del Grupo" y "Acreedores varios" del pasivo corriente del balance.

El plazo máximo legal de pago aplicable a la Sociedad en el ejercicio 2017 según la Ley 3/2004, de 29 de diciembre, por la que se establecen medidas de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales es de 30 días a partir de la publicación de la mencionada Ley y hasta la actualidad (a menos que se cumplan las condiciones establecidas en la misma, que permitirían elevar dicho plazo máximo de pago hasta los 60 días, situación que se da en la mayoría de las condiciones contractuales de esta sociedad con sus proveedores y acreedores).

13. Administraciones Públicas y Situación fiscal

13.1 Saldos corrientes con las Administraciones Públicas

La composición de los saldos corrientes con las Administraciones Públicas al 31 de diciembre de 2018 y 2017 son las siguientes:

<u>Ejercicio 2018</u>	Euros	
	Saldos deudores	Saldos acreedores
Hacienda Pública acreedora por I.V.A / I.G.I.C.	9.853	357.381
Hacienda Pública I.P.S.I. Repercutido	-	9.775
Hacienda Pública deudora por subvenciones concedidas	597.500	-
Organismos de la Seguridad Social acreedores/ deudores	8.059	159.026
Hacienda Pública acreedora por retenciones practicadas	-	95.447
	615.412	621.629

<u>Ejercicio 2017</u>	Euros	
	Saldos deudores	Saldos acreedores
Hacienda Pública acreedora por I.V.A / I.G.I.C.	11.408	296.412
Hacienda Pública deudora por subvenciones concedidas	2.031.624	-
Organismos de la Seguridad Social acreedores	-	156.472
Hacienda Pública acreedora por retenciones practicadas	-	102.389
	2.043.032	555.273

Al 31 de diciembre de 2018 se encuentran pendientes de cobro subvenciones concedidas por valor de 597.500 euros, registrando la sociedad al cierre del ejercicio un saldo deudor por este importe con la administración pública. Dichas subvenciones se encuentran destinadas a cubrir los costes del personal de apoyo a la actividad profesional del Centro Especial de Empleo.

13.2 Conciliación del resultado contable, la base imponible fiscal y el impuesto a pagar (devolver)

La conciliación entre el resultado contable, la base imponible de impuesto sobre Sociedades y el impuesto a pagar (devolver) en euros es la siguiente:

	Euros	
	2018	2017
Resultado antes de impuestos	4.580.433	3.039.214
Diferencias permanentes	(1.302.563)	(1.061.756)
Diferencias temporales	515.236	283.102
Base imponible del ejercicio	3.793.106	2.260.560
Cuota íntegra al 25%	948.277	565.140
Deducciones limitación a la deducibilidad de la amortización 5%	(637)	(637)
Inversiones en activos fijos en Canarias	(1.567)	-
Pagos a cuenta del ejercicio	(403.509)	(278.516)
Cuota a pagar (Devolver) (Nota 15.1)	542.564	285.987

Las diferencias permanentes del ejercicio se encuentran asociadas a multas y sanciones y a la exención por doble imposición de dividendos.

Las diferencias temporarias imponibles del ejercicio 2018 se corresponden, principalmente, con provisiones contabilizadas en el ejercicio, que no son deducibles en dicho periodo fiscal.

13.3. Conciliación entre Resultado contable y gasto corriente por impuesto sobre sociedades

La conciliación entre el resultado contable y el gasto por impuesto sobre sociedades es la siguiente:

	Euros	
	2018	2017
Resultado contable antes de impuestos	4.580.433	3.039.214
Cuota al 25%	1.145.108	759.803
Impacto de las diferencias permanentes y deducciones	(327.207)	(1.016.098)
Ajustes en la imposición sobre beneficios	(1.308)	(17.993)
Total ingreso/ (gasto) por impuesto	816.593	238.302

Durante el ejercicio 2018, la sociedad ha realizado pagos a cuenta por importe de 403.509 euros (de 278.516 euros durante el ejercicio 2017).

La Sociedad tributa en régimen de consolidación fiscal dentro del Grupo ACS, cuya cabecera es la sociedad ACS, Actividades de Construcción y Servicios, S.A. En consecuencia, la cuenta a pagar derivada del gasto por impuesto sobre beneficios asciende a 542.564 euros en el ejercicio 2018 (285.987 euros a pagar en el ejercicio 2017).

13.4. Activos por impuesto diferido

El detalle del saldo de esta cuenta al cierre de los ejercicios 2018 y 2017 es el siguiente:

Ejercicio 2018

	Saldo al 31.12.17	Registrado en la cuenta de resultados		Saldo al 31.12.18
		Adiciones	Retiros	
Activos por impuesto diferido				
Deducciones pendientes de compensar	7.308.450	-	-	7.308.450
Provisiones por remuneraciones pendientes de pago	347.331	249.463	(123.139)	473.655
Limitación deducibilidad Amortización	26.751	-	(3.822)	22.930
Total	7.682.532	957.431	(834.929)	7.805.034

Ejercicio 2017

	Saldo al 31.12.16	Registrado en la cuenta de resultados		Saldo al 31.12.17
		Adiciones	Retiros	
Activos por impuesto diferido				
Deducciones pendientes de compensar	6.558.889	751.297	(1.736)	7.308.450
Provisiones por remuneraciones pendientes de pago	286.801	69.845	(9.315)	347.331
Limitación deducibilidad Amortización	30.573	-	(3.822)	26.751
Total	6.876.263	821.142	(14.873)	7.682.532

Los activos por impuesto diferido indicados anteriormente han sido registrados en el balance adjunto por considerar los administradores de la Sociedad que, conforme a la mejor estimación sobre los resultados futuros de la Sociedad, incluyendo determinadas actuaciones de planificación fiscal, es probable que dichos activos sean recuperados.

Al cierre del ejercicio 2018, el detalle de las deducciones pendientes de tomar registradas en el balance adjunto es el siguiente:

Deducciones pendientes de tomar	Euros
Deducciones pendientes de tomar del ejercicio 2017: Deducción por creación de empleo	750.660
Deducciones pendientes de tomar del ejercicio 2016: Deducción por creación de empleo	1.425.210
Deducciones pendientes de tomar del ejercicio 2015: Deducción por creación de empleo	3.339.840
Deducciones pendientes de tomar del ejercicio 2014: Deducción por creación de empleo	1.234.020
Deducciones pendientes de tomar del ejercicio 2013: Deducción por creación de empleo	318.600
Deducciones pendientes de tomar del ejercicio 2012: Deducción por creación de empleo	52.860
Deducciones pendientes de tomar del ejercicio 2011: Deducción por creación de empleo	187.260
Deducciones pendientes de tomar	7.308.450

Las cantidades no deducidas podrán aplicarse en las liquidaciones de los periodos impositivos que concluyan en los 15 años inmediatos y sucesivos (art. 39 Ley 27/2014, de 27 de noviembre, del Impuesto de Sociedades).

13.5. Pasivos por impuesto diferido

El movimiento de los pasivos por impuesto diferido durante los ejercicios 2018 y 2017 es el siguiente:

	Euros
Saldo al cierre del ejercicio 2016	24.693
Retiros	(9.176)
Saldo al cierre del ejercicio 2017	15.517
Retiros	(12.492)
Saldo al cierre del ejercicio 2018	3.025

Los pasivos por impuesto diferido corresponden a las subvenciones de capital no reintegrables recibidas por la Sociedad para la adaptación al personal discapacitado de las instalaciones de los diferentes centros en lo que opera la Sociedad (véase Nota 9).

13.7. Ejercicios pendientes de comprobación y actuaciones inspectoras

Según establece la legislación vigente, los impuestos no pueden considerarse definitivamente liquidados hasta que las declaraciones presentadas hayan sido inspeccionadas por las autoridades fiscales o haya transcurrido el plazo de prescripción de cuatro años. Al cierre del ejercicio 2018, la Sociedad tiene abiertos a inspección los ejercicios 2014 y siguientes del Impuesto sobre Sociedades y los ejercicios 2015 y siguientes para los demás impuestos que le son de aplicación.

Los administradores de la Sociedad consideran que se han practicado adecuadamente las liquidaciones de los mencionados impuestos, por lo que, aún en caso de que surgieran discrepancias en la interpretación normativa vigente por el tratamiento fiscal otorgado a las operaciones, los eventuales pasivos resultantes, en caso de materializarse, no afectarían de manera significativa a las cuentas anuales adjuntas.

14. Ingresos y gastos

14.1. *Importe Neto de la cifra de Negocios*

La distribución del importe de la cifra de negocios correspondiente al ejercicio 2018 y 2017 distribuido por categorías de actividades es el siguiente:

Actividad	Euros	
	2018	2017
Aeroportuario	-	117.252
Limpieza	14.287.833	14.510.046
Mantenimiento	903.629	486.304
Mercado Verde	220.544	335.573
Restauración	11.703	25.887
Servicios Auxiliares	8.451.068	7.513.877
Servicios Sociales	217.245	14.004
Total general	24.092.022	23.002.943

El desglose de las ventas del ejercicio 2018 y 2017 por Comunidad Autónoma es el siguiente:

Comunidad Autónoma	Euros	
	2018	2017
Andalucía	523.232	407.983
Aragón	611.024	566.525
Canarias	1.805.994	1.948.864
Cantabria	155.181	203.788
Castilla la Mancha	115.902	116.071
Castilla León	2.509.210	2.206.158
Cataluña	1.138.766	1.363.969
Ceuta	63.013	-
Extremadura	45.912	14.844
Galicia	134.433	28.009
la Rioja	502.485	150.468
las Illes Balears	161.773	98.026
Madrid	11.878.228	12.229.025
Melilla	102.596	-
Murcia	266.835	148.111
Navarra	-	33.629
País vasco	1.821.299	1.686.002
Principado de Asturias	1.553.672	1.288.142
Comunidad Valenciana	702.467	513.329
Total general	24.092.022	23.002.943

La actividad de la Sociedad se realiza íntegramente en España.

14.2. Aprovisionamientos

En este epígrafe de la cuenta de pérdidas y ganancias se registran los gastos incurridos en la compra de otros aprovisionamientos y subcontratación. La totalidad de dichos aprovisionamientos proceden de España. La composición de este epígrafe de la cuenta de Pérdidas y Ganancias adjunta es la siguiente:

	Euros	
	2018	2017
Compras de otros aprovisionamientos	1.017.650	926.789
Trabajos y servicios realizados por otras empresas/subcontratos	3.721.733	3.015.534
Total	4.739.383	3.942.323

14.3. Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio

Dentro de este epígrafe la Sociedad recoge las subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio. El importe de las subvenciones incorporadas al resultado en 2018 y 2017 es el siguiente:

	Euros	
	2018	2017
Subvenciones de apoyo y mantenimiento al puesto de trabajo	7.102.288	4.934.722
Subvención de las unidades de apoyo	65.004	30.644
Subvención de formación	37.306	63.042
Total	7.204.598	5.028.408

14.4. Personal

El detalle de este epígrafe de la cuenta de pérdidas y ganancias adjunta correspondiente al ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2018 y 2017 es el siguiente:

	Euros	
	2018	2017
Sueldos y salarios	21.124.480	19.934.450
Indemnizaciones	11.942	117.571
Seguridad social a cargo de la empresa	1.537.210	1.517.212
Otros gastos sociales	146.945	143.871
Total	22.820.577	21.713.104

El número medio de empleados en el curso del ejercicio 2018 y 2017 distribuido por categorías es el siguiente:

Categorías	2018	2017
Titulados superiores	13	7
Titulados medios	19	16
Técnicos no titulados	37	38
Administrativos	41	52
Otro personal	1.893	1.808
TOTAL	2.003	1.921

Asimismo, la distribución por sexos al cierre del ejercicio del personal de la Sociedad es la siguiente:

Categorías	Número de empleados a 31 de diciembre de 2018			Número de empleados a 31 de diciembre de 2017		
	Hombres	Mujeres	Total	Hombres	Mujeres	Total
Titulados superiores	13	11	24	5	3	8
Titulados medios	11	18	29	5	11	16
Técnicos no titulados	6	14	20	17	26	43
Administrativos	13	30	43	13	34	47
Otro personal	973	1.139	2.112	783	1.038	1.821
Total	1.016	1.212	2.228	823	1.112	1.935

De la plantilla media indicada al 31 de diciembre de 2018, el 82,06% de la misma es personal discapacitado (89,44% en el ejercicio 2017).

El número medio de personas empleadas durante los ejercicios 2018 y 2017, con discapacidad mayor o igual del 33%, desglosado por categorías, es el siguiente:

Categorías	2018	2017
Titulados superiores	6	3
Titulados medios	10	12
Técnicos no titulados	14	12
Administrativos	33	41
Otro personal	1.656	1.575
TOTAL	1.719	1.643

14.5. Servicios Exteriores – Otros gastos de explotación

El detalle de este epígrafe de la cuenta de pérdidas y ganancias adjunta correspondiente a los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017 es el siguiente:

	Euros	
	2018	2017
Arrendamientos (Nota 6)	360.025	307.092
Cánones	-	1.001
Reparaciones y conservación	42.662	58.628
Servicios de profesionales independientes	54.126	53.712
Transportes	5.723	1.877
Primas de seguros	48.650	51.359
Servicios bancarios y similares	13.266	7.510
Publicidad y propaganda	10.565	18.601
Suministros	29.136	24.338
Otros servicios	225.246	214.516
Total	789.399	738.634

15. Operaciones y saldos con partes vinculadas

A efectos de esta información se consideran empresas vinculadas aquellas que se encuentran dentro del perímetro del Grupo Clece y ACS.

El detalle de saldos y operaciones realizadas con partes vinculadas durante los ejercicios 2018 y 2017 son los siguientes:

15.1. Saldos con empresas del Grupo y entidades vinculadas

Ejercicio 2018

Nombre	Saldos comerciales Deudores (nota 8)	Saldo Acreedor a pagar por IS (Notas 12 y 13.2)	Créditos empresas del Grupo (Nota 7.2)	Saldos comerciales Acreedores (Nota 12)	Intereses a cobrar (Nota 7.2)	Intereses a pagar	Préstamos recibidos
ACS Actividades d Const	1.752	-	-	-	-	-	-
Suministros-importac	103.105	-	-	(1.466)	-	-	-
Clece-sa	130.892	-	-	(96.189)	-	(175)	(3.600.000)
Inserlimp-soluciones-sl	-	-	42.000	-	53	-	-
Integra-MGSI-CEE-Extre	-	-	73.000	-	9	-	-
Integra-M.G.S.-Galicia	-	-	491.000	-	186	-	-
Centre-D-Integracio-Soc	336	-	-	-	-	-	-
Integra-M.G.S.I.-Cataluñ	3.752	-	730.459	-	330	-	-
Integra-MGSI-CEE-Logíst	-	-	96.000	(1.231)	18	-	-
Integra-MGSI-CEE-Murc	-	-	141.000	-	60	-	-
Acs-servicios-y-conces	340	(542.564)	-	-	-	-	-
Integra-Formación-Labo	-	-	370.000	(78)	47	-	-
Integra-M.G.S.I-Andaluci	-	-	770.410	-	292	-	-
Integra-MGSI-CEE-Valen	-	-	495.500	(54)	407	-	-
Eleva-2-Comercializadora	224	-	-	-	-	-	-
Total	240.177	(542.564)	3.209.369	(99.242)	1.402	(175)	(3.600.000)

Ejercicio 2017

Nombre	Saldos-comerciales-Deudores-(nota-8)	Saldo-Acreedor-a-pagar-por-IS-(Notas-12-y-13.2)	Créditos-empresas-del-Grupo-(Nota-7.2)	Saldos-comerciales-Acreedores-(Nota-12)	Intereses-a-cobrar-(Nota-7.2)	Intereses-a-pagar	Préstamos-recibidos
Talher-sa	2.517	-	-	-	-	-	-
Suministros-importaciones-y-m	105.201	-	-	-	-	-	-
Clece-sa	524.023	-	-	(68.826)	-	(299)	(1.795.700)
Drace-infraestructuras-sa	4.369	-	-	-	-	-	-
Clece-seguridad-sau	628	-	-	-	-	-	-
Senior-servicios-integrales-sa	452	-	-	(107)	-	-	-
Koala-soluciones-educativas-sa	399	-	-	-	-	-	-
Inserlimp-soluciones-sl	57	-	27.000	-	-	(117)	-
Integra-MGSI-CEE-Extremadur	3	-	40.000	-	156	-	-
Limpiezas-deyse-sl	1.016	-	-	-	-	-	-
Integra-M.G.S.-Galicia,-S.L.	8.093	-	145.000	-	191	-	-
Integra-M.G.S.I.-Cataluña,-S.L.	269	-	-	(249)	1.067	-	(91.541)
Integra-MGSI-CEE-Logística,-S.L.	-	-	-	(6.264)	-	(166)	(32.000)
Integra-MGSI-CEE-Murcia,-S.L.	3	-	15.000	-	77	-	-
Acs-servicios-y-concesiones-sl	-	(285.987)	-	-	-	-	-
Integra-Formación-Laboral-y-Profesional,-S.L.	537	-	384.000	-	1.797	-	-
Integra-M.G.S.I-Andalucía,-S.L.	184	-	-	-	180	-	(272.590)
Integra-MGSI-CEE-Valencia,-S.L.	-	-	-	(436)	1.054	-	(80.500)
Total	647.751	(285.987)	611.000	(75.882)	4.522	(582)	(2.272.331)

15.2. Operaciones con empresas del Grupo y entidades vinculadas

Ejercicio 2018

Empresa	Servicios prestados	Gastos financieros	Ingresos Financieros – (Nota 7.2)	Dividendos	Servicios recibidos
Talher sa	21.789	-	-	-	2.956
ACS Actividades de Construcción	8.690	-	-	-	-
Lirecan Servicios integrales	3.888	-	-	-	-
Suministros importaciones y mantenimient	128.743	-	-	-	1.211
Clece sa	3.620.923	354	14.438	-	371.826
Multiservicios aerop	-	-	-	-	157
Serranopark	-	-	-	-	39
Clece seguridad sau	3.487	-	-	-	703
Senior servicios integrales sa	117.143	-	-	-	1.066
Koala soluciones educativas sa	3.961	-	-	-	-
Avio Soluciones integra	498	-	-	-	-
Inserlimp soluciones sl	16	64	899	-	311.144
Integra MGSI CEE Extremadura, S.L.	-	-	781	-	40.888
Limpiezas deyse sl	10.276	-	-	-	5.081
Integra M.G.S. Galicia, S.L.	478	-	4.619	99.000	117.744
Lavintec Centre espec	-	-	-	123.750	-
Integra M.G.S.I. Cataluña, S.L.	9.765	119	4.469	198.000	1.055.942
Integra MGSI CEE Logística, S.L.	5.218	96	784	64.350	69.231
Integra MGSI CEE Murcia, S.L.	1.809	-	1.373	-	204.399
Integra Formación Laboral y Profesional, S.L.	6.031	-	7.186	-	103.394
Integra M.G.S.I Andalucía, S.L.	1.748	3.365	5.131	792.000	428.866
Integra MGSI CEE Valencia, S.L.	2.747	398	3.757	-	476.916
Eleva 2 Comercializadora	-	-	-	-	326
Richmond	10	-	-	89.100	64.620
Total	3.947.220	4.396	43.437	1.366.200	3.256.509

Ejercicio 2017

Empresa	Euros				
	Servicios-Recibidos	Gastos-Financieros	Ingresos-Financieros-(Nota-7.2)	Dividendos	Servicios-Prestados
Clece,-S.A.	226.693	299	29.556	-	5.191.935
Clece-Seguridad,-S.A.U.	15.531	-	-	-	(6.157)
Dragados,-S.A.	2	-	-	-	-
Eleva2-Comercializadora,-S.L.	391	-	-	-	-
Inserlimp-Soluciones,-S.L.	290.676	157	848	-	7.779
Integra-Formación-Laboral-y-Profesional,-S.L.	88.144	-	6.420	-	1.243
Integra-M.G.S.I-Andalucía,-S.L.	398.928	4.162	937	891.000	6.817
Integra-M.G.S.I.-Cataluña,-S.L.	1.181.163	250	2.430	197.010	16.593
Integra-MGSI-CEE-Extremadura,-S.L.	14.460	-	394	-	55
Integra-M.G.S.-Galicia,-S.L.	24.486	180	1.335	-	3.127
Integra-MGSI-CEE-Logística,-S.L.	66.166	181	681	-	3.093
Integra-MGSI-CEE-Murcia,-S.L.	5.736	-	104	-	358
Integra-MGSI-CEE-Valencia,-S.L.	324.612	-	12.060	-	2.514
Koala-Soluciones-Educativas	-	-	-	-	4.066
Limpiezas-Deyse,-S.L.	-	-	-	-	9.717
Multiservicios-Aeroportuarios,-S.A.	6.089	-	-	-	18
Serveis-Integrals-Lafuente,-S.L.	622	-	-	-	3.051
Sum-Import-y-Mantenimiento-Eléctrico,-S.A.	-	409	-	-	127.734
Talher,-S.A.	-	-	-	-	7.653
Total	2.643.699	5.638	54.765	1.088.010	5.379.596

Las operaciones con partes vinculadas realizadas en el transcurso del ejercicio son propias del tráfico ordinario de la Sociedad y se han realizado en condiciones de mercado.

16. Remuneraciones de los Administradores

A 31 de diciembre de 2018 no existe personal de Equipo Directivo asociado a la Sociedad dado que desde el ejercicio 2012 la gestión operativa, administrativa y financiera es llevada a cabo por la matriz del Grupo al que pertenece, Clece, S.A. Por esta labor, Clece, S.A. repercute gastos a sus filiales que se registran como gastos de explotación de cada ejercicio.

Los administradores no han devengado ni percibido retribución alguna durante los ejercicios 2018 y 2017 por ningún concepto.

La Sociedad no ha realizado pagos en concepto de prima por el seguro de responsabilidad civil de los administradores ni el ejercicio 2018 ni en el ejercicio 2017.

Asimismo, la Sociedad no ha concedido créditos o anticipos, ni tiene contraída obligación alguna en materia de pensiones, premios de jubilación, seguros de vida o indemnizaciones especiales con los administradores.

17. Garantías comprometidas con terceros

Al cierre de los ejercicios 2018 y 2017, el detalle de los avales presentados ante entidades financieras y otras entidades es el siguiente:

Entidad	Concepto	Euros	
		2018	2017
Bankia	Otros Organismos Públicos	720.273	683.874
Bankia	Patronato Municipal de Deportes	251.770	251.770
Bankia	Privados	246.762	194.541
Bankia	Tesorería General Seguridad Social	107.000	107.000
Bankia	Universidad Rey Juan Carlos	79.533	79.533
Bankia	Juzgados y Tribunales	33.301	42.877
Crédito y Caución	Otros Organismos Públicos	721.744	325.591
Crédito y Caución	Auxiliares Defensa	352.173	-
Crédito y Caución	Patronato Municipal de Deportes	9.823	9.823
Total		2.522.379	1.695.009

Los administradores de la Sociedad consideran que no se derivaran pasivos significativos adicionales a los ya registrados en el balance adjunto por las garantías otorgadas.

18. Honorarios de auditoría

Durante los ejercicios 2018 y 2017, los honorarios relativos a los servicios de auditoría de cuentas por el auditor de la Sociedad, Deloitte, S.L., y por empresas pertenecientes a la red Deloitte han sido los siguientes (en euros), no habiéndose prestado otro tipo de servicios distintos de la auditoría por Deloitte, S.L. o su red:

	2018	2017
Servicios de auditoría	8.837	8.940
Total servicios de auditoría	8.837	8.940

19. Información sobre medio ambiente

Dadas las actividades a las que se dedica la Sociedad, esta no tiene responsabilidades, gastos, activos ni provisiones o contingencias de naturaleza medioambiental que pudieran ser significativos en relación con el patrimonio, la situación financiera y los resultados del Grupo. Por este motivo, no se incluyen los desgloses específicos en esta memoria.

Asimismo, la Sociedad, al cierre de los ejercicios 2018 y 2017, no tiene contingencias medioambientales ni reclamaciones judiciales ni ingresos y gastos por este concepto.

20. Información en relación con situaciones de conflicto de interés por parte del Consejo de Administración

Al cierre del ejercicio 2018 el Consejo de Administración no ha comunicado a la Junta General de Accionistas, situación alguna de conflicto, directo o indirecto, que el Consejo de Administración o personas vinculadas a éste, según se define en la Ley de Sociedades de Capital, pudieran tener con el interés de la Sociedad.

21. Hechos posteriores

No se han producido hechos posteriores significativos con posterioridad al cierre del ejercicio.

Integra Mantenimiento, Gestión y Servicios Integrados Centro Especial de Empleo, S.L.

Informe de gestión Correspondiente al ejercicio 2018

1. Introducción

En cumplimiento de las disposiciones Legales y Estatutarias, el Administrador Único de la Sociedad somete a la consideración de la Junta General de Socios el presente Informe de Gestión, junto con el Balance, cuenta de pérdidas y ganancias, estado de cambios en el patrimonio neto, estado de flujos de efectivo, memoria y propuesta de aplicación del resultado, todo ello en relación con el ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2018.

2. Descripción de la sociedad

Integra Mantenimiento, Gestión y Servicios Centro Especial de Empleo, se estructura en 5 líneas de producto diferenciadas:

- i. Facility Management: servicio de un departamento de ayuda donde se centralizan las incidencias de terceros que reclaman a los clientes y que el cliente tenga un único teléfono de atención 24 horas.
- ii. Central de Compras: gestión de compras de los clientes, buscando la mejor relación calidad precio.
- iii. Servicios de limpieza: prestación de servicios de limpieza en sector sanitario, educativo, oficinas, industrial y grandes superficies.
- iv. Logística: gestión de almacenes, recepción de mercancía, expedición, control de calidad, picking y etiquetado.
- v. Otros Servicios Auxiliares.

3. Órgano de Gestión

La sociedad este regida por un Administrador Único, validamente nombrado e inscrito su cargo en el Registro Mercantil de Madrid.

4. Información de carácter económico

La actividad de la Sociedad continúa localizada principalmente en la provincia de Madrid.

Teniendo en cuenta que la mayor parte de los servicios de la Sociedad son centros que van a seguir funcionando a pesar de las situaciones de mercado, otro año más se ha mantenido la base estable y se prevé la continuidad de los mismos.

5. Riesgos e incertidumbres

De cada una de las líneas de producto destacadas en el punto segundo del presente Informe de Gestión, se plantea el análisis de la situación actual y los objetivos para el próximo año.



5.1. Facility Management

Es el producto global y diferencial de nuestro CEE frente a la competencia, al ofrecer a los clientes la posibilidad de gestionar mediante un único proveedor — interlocutor la globalidad de los servicios gestionados en outsourcing, o incluso brindándoles la oportunidad de externalizar otros en gestión interna.

5.2. Servicios de limpieza

Producto de referencia de nuestro CEE como base de nuestro desarrollo y al amparo de la experiencia y conocimiento de nuestra matriz Clece. La competitividad de nuestros precios, fundamentalmente en nuevos servicios, nos hace ser una referencia a clientes que busquen una mejora de costes a servicios tradicionalmente muy parametrizados.

5.3. Logística

Servicio de la mano de la central de compras, la organización y gestión interna de recursos, bienes y equipos en clientes industriales, tanto en sus instalaciones como en las nuestras, con una mano de obra a un precio competitivo, es una puerta clara a la expansión de negocio y actividades. No obstante, hasta la fecha, dada la actual situación de crisis global en todos los sectores, especialmente en el industrial, la demanda a proveedores de este tipo de prestaciones se ha reducido considerablemente.

5.4. Otros Servicios Auxiliares

La ampliación de actividades y servicios como complemento a las actividades anteriores de referencia en nuestros clientes aprovechando la presencia dentro de sus instalaciones, o bien mediante la oferta directa de estos servicios auxiliares, nos permiten diversificar negocios, estrategias y fidelizar a clientes con varios servicios prestados, sin llegar al FM completo, entre estos tenemos:

- Conserjería, recepción y control de accesos.
- Gestión documental.
- Vending y catering.
- Valija Interna y Local.
- Jardinería.
- Apoyo en Eventos y Ferias.
- Diseño y elaboración de imprenta corporativa.
- Servicio de Ayuda a Domicilio.

Ello nos permite diversificar y minorar el riesgo de pérdida de clientes al consolidar una relación mediante diversas prestaciones, que otras empresas de la competencia difícilmente pueden abarcar.

6. Investigación y desarrollo

La Sociedad implementó en 2018 en el área de calidad:


- Encuestas de Satisfacción y código BIDI: Integra ha enfocado sus acciones y decisiones en satisfacer los requisitos y exceder las expectativas de la sociedad, quedando plasmadas en los resultados de las encuestas de satisfacción de clientes. Para ello, dispone de un sistema que permite no solo conocer la satisfacción del cliente mediante el envío y recepción de encuestas a través de herramienta informática, sino también de la satisfacción de los usuarios de las instalaciones donde prestamos los servicios mediante valoraciones realizadas escaneando el código de lectura QR mediante teléfono móvil.
- Inspecciones de servicios a realizar en conjunto con el cliente: Dentro de la mejora continua, INTEGRA está desarrollando un sistema de inspección en conjunto con el cliente mediante aplicación móvil, el cual permite la participación de ambas partes en la valoración de la eficacia del servicio con el fin de disponer

DILIGENCIA PARA HACER CONSTAR

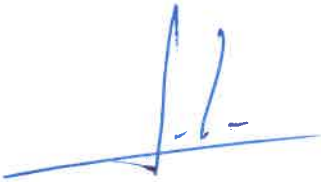
Que, el Consejo de Administración de INTEGRA MANTENIMIENTO, GESTIÓN Y SERVICIOS INTEGRADOS CENTRO ESPECIAL DE EMPLEO, S.L., en la sesión celebrada el día 28 de marzo de 2019 y a los efectos de lo dispuesto en el artículo 253 del Texto Refundido de la Ley de Sociedades de Capital ha formulado, por unanimidad, ha formulado, las Cuentas Anuales (Balance, Cuenta de Pérdidas y Ganancias, Estado de Cambios en el Patrimonio Neto, Estado de Gastos e Ingresos Reconocidos, Estado de Flujos de Efectivo y Memoria) y el Informe de Gestión de la Sociedad correspondientes al ejercicio social cerrado el 31 de diciembre de 2018, para su sometimiento a la deliberación y, en su caso, aprobación de la Junta General Ordinaria de Socios.

Los citados documentos, que se presentan formando un cuerpo único, figuran transcritos en los 36 folios que preceden numerados correlativamente, escritos solamente en su anverso y firmados todos ellos por el Consejo de Administración.

En cumplimiento de lo establecido en el artículo 253.2 del Texto Refundido de la Ley de Sociedades de Capital y en prueba de conformidad con las citadas Cuentas Anuales e Informe de Gestión correspondientes al ejercicio social de 2018, el Consejo de Administración de la Sociedad firma la presente diligencia a continuación en Madrid a 28 de marzo de 2019.



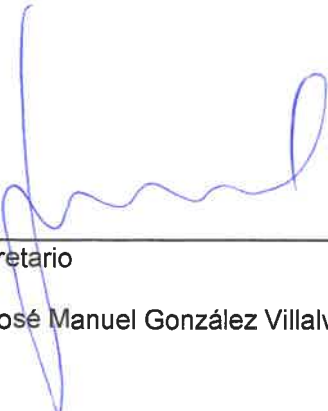
Presidente
D. José Vicente Ortega Rey



Vocal
D. Juan José Laguna Pedraza



Vocal
D. José Luis García Sánchez



Secretario
D. José Manuel González Villalva

de resultados y oportunidades objetivas. Quedando éstas plasmadas en la aplicación en el mismo momento de su realización y disponibles para ambas partes.

7. Utilización de instrumentos financieros para la gestión del riesgo

Durante el ejercicio 2018, no se ha realizado ninguna operación con instrumentos financieros. La Sociedad no dispone de coberturas de tipo de interés, ni de tipo de cambio, ya que no existen riesgos significativos por estos conceptos. A 31 de diciembre de 2018, la Sociedad no posee ningún tipo de instrumento financiero.

Asimismo, dispone de líneas de financiación a corto plazo para asegurar una adecuada gestión de la liquidez y de los flujos de caja.

8. Participaciones propias

La Sociedad no tiene participaciones propias ni ha realizado operaciones con las mismas durante el ejercicio.

9. Hechos posteriores al cierre

No se han producido hechos posteriores significativos con posterioridad al cierre del ejercicio.

10. Información relativa al período medio de pago a proveedores

La mayor parte de los pagos a proveedores se han realizado dentro del período legalmente establecido.

