

Unel Iniciativa Social, S.L.
(Sociedad Unipersonal)

Cuentas Anuales del ejercicio
terminado el 31 de diciembre de
2020 e Informe de Gestión, junto
con el Informe de Auditoría de
Cuentas Anuales emitido por un
Auditor Independiente

INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

Al socio único de Unei Iniciativa Social, S.L. (Sociedad Unipersonal):

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales de Unei Iniciativa Social, S.L. (Sociedad Unipersonal) (la Sociedad), que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2020, 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 2020, 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 estas, y no expresamos una opinión por separado sobre esos riesgos.

Importe neto de la cifra de negocios – Integridad y valoración de transacciones

Descripción

La Sociedad tiene como actividad principal el impulso de la creación de empleo para personas con enfermedad mental en la Comunidad Autónoma de Andalucía, desarrollando su actividad básicamente en los sectores de distribución y reparación de elementos electrónicos, servicios de jardinería, ayuda a domicilio, hostelería y limpieza.

El reconocimiento de los ingresos asociados a cada línea de negocio, si bien no resulta complejo, dando lugar a cuentas por cobrar convertibles en efectivo en un corto periodo de tiempo, presenta un riesgo inherente derivado tanto del elevado número de transacciones facturables, como de la existencia de diferentes tipos de precios y tarifas establecidas según el tipo y lugar de prestación de los mencionados servicios.

En este contexto, el análisis y evaluación de la integridad y valoración de las transacciones registradas como importe neto de la cifra de negocios de la Sociedad han sido considerados un aspecto relevante de nuestra auditoría.

Procedimientos aplicados en la auditoría

Nuestros procedimientos de auditoría para abordar este aspecto han incluido una combinación de pruebas de verificación de que los controles relevantes relacionados con el registro de las transacciones operan eficazmente, conjuntamente con procedimientos analíticos sustantivos dirigidos a evaluar, a partir de la información interna de gestión de la Sociedad, la razonabilidad de la cifra de ingresos registrada en relación a los distintos tipos de servicios prestados por la Sociedad.

Adicionalmente, hemos revisado una muestra de cobros posteriores al cierre del ejercicio, con el objetivo de comprobar su efectivo registro en el periodo correspondiente, así como la exactitud del importe asociado a la transacción.

Por último, hemos evaluado si los desgloses de información incluidos en las notas 4.8 y 18.1 de las cuentas anuales adjuntas en relación con este aspecto resultan adecuados a los requeridos por la normativa contable aplicable.

Párrafos de énfasis

Llamamos la atención sobre el contenido de la nota 1 de la memoria, en la que se indica que la Sociedad pertenece al Grupo UNEI, cuya entidad dominante es Unei Grupo Social, S.A. y con cuya matriz, sociedades del Grupo y asociadas mantiene saldos y realiza transacciones de importe significativo (véase nota 19), por lo que cualquier interpretación o análisis de las cuentas anuales adjuntas debe llevarse a cabo considerando esta circunstancia. Nuestra opinión no ha sido modificada en relación con esta cuestión.

En dicho contexto, llamamos asimismo la atención sobre la nota 2.4 de la memoria, en la que se describen los efectos que la situación de crisis sanitaria derivada del COVID 19 ha tenido en las operaciones de la Sociedad y del Grupo al que pertenece durante el ejercicio 2020, así como la incertidumbre relacionada con el resultado y los efectos que, en su caso, dicha crisis podría llegar a producir en sus operaciones futuras. Nuestra opinión no ha sido modificada en relación con esta cuestión.

Otra información: Informe de gestión

La otra información comprende exclusivamente el Informe de gestión del ejercicio 2020, cuya formulación es responsabilidad del administrador único 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, así como 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 2020 y su contenido y presentación son conformes a la normativa que resulta de aplicación.

Responsabilidad del administrador único en relación con las cuentas anuales

El administrador único es responsable 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, el administrador único es responsable 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 el administrador único tiene 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 estén 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 que se encuentra en las dos páginas siguientes es parte integrante de nuestro informe de auditoría.

DELOITTE, S.L.

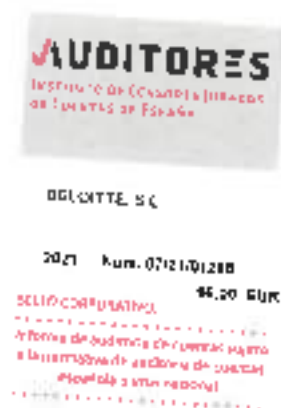
Inscrita en el R.O.A.C. nº S0692



José F. Pérez Paniagua

Inscrito en el R.O.A.C. nº 23513

29 de junio de 2021



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 el administrador único.
- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por el administrador único, 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 el administrador único 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 al administrador único 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.



003177984

CLASE 8.ª

Unel Iniciativa Social, S.L. (Sociedad Unipersonal)

El Administrador Único de Unel Iniciativa Social, S.L.U., en el día de hoy, formulan las Cuentas Anuales Abreviadas y la distribución del resultado de la Sociedad referidos al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2020, todo ello recogido en el anverso de los folios de papel timbrado del Estado, numerados correlativamente del 3170110 al 3170159, ambos inclusive, de la serie 00, clase 8ª, de 3 céntimos de euro cada uno, en cumplimiento de la legislación vigente.

Sevilla, a 31 de marzo de 2021

D. Rafael Ángel Cía González
Administrador Único



CLASE 8.^a
IMPUESTO



003170110

Unai Iniciativa Social, S.L.
(Sociedad Unipersonal)
(anteriormente denominada Proximut, S.L. (Sociedad Unipersonal))
BALANCE CORRESPONDIENTE AL CIERRE DEL EJERCICIO 2020
(Euros)

ACTIVO	NOTAS DE INFORMACIÓN	Ejercicio 2020	Ejercicio 2019	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS DE INFORMACIÓN	Ejercicio 2020	Ejercicio 2019
ACTIVO NO CORRIENTE		14.049.580	3.827.339	PATRIMONIO NETO		10.717.714	10.621.020
Immobilizado Intangible	Nota 6	342.538	434.397	Fondos propios	Nota 14	10.322.887	10.103.441
Concesiones		261.299	308.609	Capital		520.193	320.193
Patentes, marcas, know-how y similares		-	180	Capital social		320.153	320.153
Aplicaciones informáticas		10.557	14.525	Reservas		4.682.541	9.458.978
Dem. Inmovilizado Intangible		290.702	105.638	Legal		65.611	65.611
Immobilizado material	Nota 7	12.167.329	2.503.294	Reservas de Super-Grupos		4.250.239	4.250.239
Terrénos y construcciones		4.167.750	4.167.715	Otras reservas		4.351.410	3.952.406
Instalaciones técnicas e otro inmovilizado material		1.134.344	972.912	Resultados de ejercicios anteriores		-	(420.686)
Inmovilizado en curso y enajenado		6.865.235	7.168.667	Otros resultados de ejercicios		289.778	299.778
Inmovilizados intangibles	Nota 8	493.743	80.497	Resultado del ejercicio	Nota 14.3	199.424	1.197.632
Tarjetas		112.320	31.875	Subvenciones, donaciones y legados recibidos		319.857	337.570
Construcciones		281.313	46.621				
Inmovilizados en empresas del grupo y asociadas a lg	Nota 11	4.200	4.200				
Instrumentos de patrimonio		4.200	4.200				
Inversiones financieras a largo plazo	Nota 10.1	177.473	197.681				
Instrumentos de patrimonio		21.200	22.927				
Créditos a largo		2.256	16.533				
Otros activos financieros		149.017	154.197				
Adición por impuesto diferido	Nota 17.5	644.275	667.245				
				PASIVO NO CORRIENTE		8.328.025	3.898.281
ACTIVO CORRIENTE		7.619.067	7.674.835	Deudas a largo plazo	Nota 16	4.014.806	3.799.199
Existencias	Nota 13	240.212	671.827	Deudas con entidades de crédito		2.371.258	1.255.712
Labores en curso		33.514	211.390	Préstamos por financiamiento bancario	Nota 9	1.575.620	-
Materias primas y otros aprovisionamientos		40.261	327.525	Otros por sus financieros		67.530	187.428
Productos en curso		1.675	-	Deudas con empresas del grupo y asociadas a lg	Nota 15	-	300.000
Anticipos a proveedores		111.162	171.152	Reservas por impuesto diferido	Nota 17.6	104.649	112.133
Deuda por dividendos y otras cuentas a cobrar		5.925.833	3.853.064				
Cuentas por ventas y prestaciones de servicios	Nota 12	3.074.414	7.110.879	PASIVO CORRIENTE		4.834.497	3.324.756
Cuentas empresas del grupo y asociadas	Nota 19	442.583	463.179	Provisionales a corto plazo	Nota 15	14.030	148.334
Deudas a largo		25.189	59.211	Deudas a corto plazo	Nota 16	1.746.505	598.908
Remanente		6.164	19.306	Deudas con entidades de crédito		765.972	262.411
Otros créditos con las administraciones públicas	Nota 17	2.515.793	287.337	Préstamos por financiamiento bancario	Nota 9	162.200	-
Subvenciones de empresas del grupo y asociadas a lg	Nota 19	26.380	1.494.200	Otros por sus financieros		614.433	714.490
Créditos a empresas del grupo y asociadas a corto plazo		26.380	1.494.200	Deudas con empresas del grupo y asociadas a lg	Nota 19	1.270.677	-
Diferencias financieras a corto plazo	Nota 10.1	20.850	18.083	Acreditación comercial y otras cuentas a pagar		1.778.385	2.337.523
Otros activos financieros		20.650	18.361	Proveedores		951.780	1.475.144
Participaciones a corto plazo		81.824	68.186	Proveedores financieros del grupo y asociadas	Nota 19	172.060	25.372
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	Nota 10.3	1.324.758	1.486.897	Acreditación otras		175.606	261.817
Tarjetas		1.174.791	1.445.197	Reserva (reservaciones pendientes de pago)		118.500	71.340
				Otras deudas con las administraciones públicas	Nota 17	355.437	616.354
				Provisionales a corto plazo		110.650	-
TOTAL ACTIVO		21.668.648	11.502.174	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO		21.668.648	11.502.174

Las notas 1 a 23 describen en la memoria a su vez la forma parte integrante del balance a 31 de diciembre de 2020



CLASE 6.ª

07/2018 (V.0)



003170111

Unel Iniciativa Social, S.L. (Sociedad Unipersonal)
(anteriormente denominada Proazimut, S.L. (Sociedad Unipersonal))

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS
CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Euros)

	NÚMERO DE LA MEMORIA	Ejercicio 2020	Ejercicio 2019
Importe neto de la cifra de negocios	Nota 18.1	34.135.000	35.093.870
Ventas		500.415	2.523.505
Prescripción de servicios		13.606.684	13.467.765
Trabajos realizados por la Empresa para su activo		21.070	100.600
Agrupación minoritaria	Nota 18.2	(2.186.730)	(3.861.808)
Consumo de mercaderías		(427.016)	(1.486.942)
Consumo de materias primas y otras materias consumibles		(1.505.457)	(1.248.294)
Trabajos realizados por otras empresas		(767.757)	(576.973)
Otros ingresos de explotación		4.831.201	4.953.689
Ingresos accesorios y otros de gestión corriente		173.174	107.762
Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	Nota 18.4	4.038.087	4.765.921
Gastos de personal	Nota 18.3	(12.109.188)	(12.104.252)
Sueldos, salarios y asimilados		(11.274.671)	(11.391.221)
Cargas sociales		(834.517)	(713.031)
Otros gastos de explotación	Nota 18.5	(4.054.053)	(3.436.694)
Servicios externos		(4.028.901)	(3.344.726)
Tributos		(25.152)	(91.968)
Pérdidas, deterioro y amortización de provisiones por operaciones comerciales	Nota 12	79.634	(13.154)
Amortización del Inmovilizado	Notas 6, 7 y 8	(397.128)	(378.779)
Imputación de subvenciones de Inmovilizado no financiero y otras	Nota 14.3	58.048	60.160
Ordenario y resultado por enajenaciones del Inmovilizado		284	1.653
Resultados por enajenaciones y otros		284	1.653
Otros resultados		(3.082)	(9.009)
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN		207.477	1.320.587
Ingresos financieros		904	20.850
De valores negociables y otros instrumentos financieros			
- En empresas del grupo y asociadas	Nota 19	904	20.850
Gastos financieros		(65.033)	(28.243)
Por deudas con empresas del grupo y asociadas	Nota 18	(4.479)	-
Por deudas con terceros		(60.554)	(28.243)
RESULTADO FINANCIERO		(64.129)	917
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		223.245	1.321.497
Impuesto sobre beneficios	Nota 17	(23.819)	(133.865)
RESULTADO DEL EJERCICIO		199.426	1.187.632

Las notas 1 a 23 descritas en la memoria adjunta forman parte integrante de la cuenta de pérdidas y ganancias abreviada a 31 de diciembre de 2020.



CLASE B³



003170112

Unel Iniciativa Social, S.L. (Sociedad Unipersonal)
(anteriormente denominada Proazimut, S.L. (Sociedad Unipersonal))

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO 2020
ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS CORRESPONDIENTE
AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

(Euros)

	Notas de Memoria	Ejercicio 2020	Ejercicio 2019
RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS		199.426	1.187.632
Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
- Subvenciones, donaciones y legados recibidos		74.419	417.590
- Efecto impositivo		(8.605)	(111.800)
TOTAL INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO	Nota 14.2	25.814	225.697
Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
- Subvenciones, donaciones y legados recibidos		158.081	(60.160)
- Efecto impositivo		14.532	15.040
TOTAL TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	Nota 14.3	(43.535)	(45.120)
TOTAL INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS		191.704	1.478.209

Las notas 1 a 25 descritas en la Memoria adjunta forman parte integrante del estado de Ingresos y gastos reconocidos al 31 de diciembre de 2020



CLASE 8.ª



003170113

Unal Iniciativa Social, S.L. (Sociedad Unipersonal)
(anteriormente denominada Proazimut, S.L. (Sociedad Unipersonal))

ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
 (Euros)

	Capital Escribano	Reservas	Resultados negativos de ejercicios anteriores	Otras aportaciones de socios	Resultado del ejercicio	Subvenciones, donaciones y legados recibidos	TOTAL
SALDO INICIAL DEL EJERCICIO 2019	328.353	3.824.509	-	295.778	(426.698)	47.902	4.168.744
Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	-	-	1.187.632	296.577	1.478.209
Operaciones con accionistas	-	4.884.047	-	-	-	-	4.884.047
- Combinación de negocios	-	4.884.047	-	-	-	-	4.884.047
Otras variaciones del patrimonio neto	-	-	(426.698)	-	426.698	-	-
SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2019	328.353	8.808.578	(426.698)	295.778	1.187.632	337.579	10.531.820
Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	-	-	199.428	(17.722)	181.704
Otras variaciones del patrimonio neto	-	766.924	426.698	-	(1.187.632)	-	-
SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2020	328.353	9.564.510	-	295.778	199.428	519.857	10.712.724

Las notas 1 a 2) descritas en la Memoria anexa forman parte integrante del estado total de cambios en el patrimonio neto a 31 de diciembre de 2020



CLASE 8.ª



003170114

Unel Iniciativa Social S.L. (Sociedad Unipersonal)
(anteriormente denominada Proazimut, S.L. (Sociedad Unipersonal))

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Euros)

	Notas de la Memoria	Ejercicio 2020	Ejercicio 2019
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN		(2.543.605)	(930.330)
Resultado del ejercicio antes de impuestos.		223.245	1.321.497
Ajustes del resultado.		(245.418)	321.960
Amortización del inmovilizado	Notas 6, 7 y 8	357.326	374.770
Correcciones valorativas por devaluación	Nota 12	(79.364)	-
Resultado por bajas y enajenación del inmovilizado	Nota 7	(254)	-
Impugnación de subvenciones	Nota 14.3	(58.048)	(80.160)
Ingresos financieros		(904)	(24.856)
Gastos financieros		65.091	(0.44)
Otros ingresos y gastos	Notas 16 y 18.4	(529.035)	8.274
Cambios en el capital corriente.		(2.557.456)	(2.772.190)
Existencias	Nota 13	431.115	(57.370)
Deudores y otras cuentas a cobrar	Nota 12	(2.040.741)	10.410
Otros activos corrientes		(20.005)	(1.502.982)
Acreedores y otras cuentas a pagar		(758.138)	(1.209.233)
Otros pasivos corrientes		(169.684)	(12.411)
Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.		36.024	198.429
Pago de intereses		904	(35.943)
Cobros de intereses		(65.001)	29.858
Cobros (pagos) por impuestos sobre beneficios	Nota 17	300.233	197.514
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		(4.050.866)	(1.590.341)
Pagos por inversiones		(5.014.424)	(1.612.712)
Inmovilizado intangible	Nota 8	(104.818)	-
Inmovilizado material	Nota 7	(5.695.128)	(1.612.712)
Otros activos financieros	Nota 10	(34.977)	-
Cobros por inversiones		1.863.758	62.371
Inmovilizado material	Nota 7	3.796	45.689
Otros activos financieros	Nota 10	51.496	16.682
Empresas del grupo y asociadas	Nota 19.2	1.494.300	-
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		6.422.662	1.998.192
Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio		34.419	125.018
Subvenciones, donaciones y legados	Nota 14.3	24.319	125.018
Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.		6.368.245	1.273.094
a) Emisión.		6.748.205	-
Deudas con entidades de crédito	Nota 16	5.060.248	-
Libros deudas		707.476	-
Deudas con empresas de grupo	Nota 19.2	979.877	-
b) Percepciones y amortización		(359.960)	1.273.094
Deudas con entidades de crédito	Nota 16	(354.460)	1.273.094
AUMENTO / (DISMINUCIÓN) NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES		(171.609)	(1.002.549)
Efectivo o equivalentes procedentes de la fusión		-	1.606.759
Efectivo o equivalente al comienzo del ejercicio		1.495.397	972.187
Efectivo o equivalente al final del ejercicio		1.324.788	1.495.397

Las Notas 1 a 20 descritas en la Memoria adjunta forman parte integrante del estado de flujos de efectivo correspondiente al ejercicio 2020.



CLASE 8.ª



003170115

Unei Iniciativa Social, S.L. (Sociedad Unipersonal)

Memoria del
ejercicio terminado el
31 de diciembre de 2020

1. Actividad de la empresa

Unei Iniciativa Social, S.L.U., se constituyó el 2 de Julio de 1993 en Sevilla, ante el Notario D. Joaquín Serrano Valverde, quedando Registrada en el tomo 1840, folio 121, hoja nº SE-15923 en el Registro Mercantil de la provincia de Sevilla y CIF B-41610825.

Mediante acuerdo del Consejo de Administración de fecha 28 de marzo de 2012 se cambia el domicilio social anterior de Cortijo de Cuarto, Bel avista, Sevilla a la calle Automoción, 5 Polígono Industrial Calonge en Sevilla.

Con fecha 21 de octubre de 2020 se aprueba en Junta General Universal el cambio de denominación social de la entidad, siendo la anterior PROAZIMUT, S.L.U. y pasando a ser Unei Iniciativa Social, S.L.U. (en adelante la Sociedad).

La sociedad tiene una vocación eminentemente social que define su objeto como la consecución de la plena inclusión social y laboral de las personas con discapacidad derivada de problemas de salud mental a través de la creación de empleo estable y de calidad para este colectivo de personas que intermediará en el tráfico mercantil acometiendo las siguientes actividades: el diseño, fabricación, reparación, mantenimiento, reciclado y venta de equipos informáticos, dispositivos eléctricos, electrónicos, de telecomunicaciones y complementos de los mismos, reparación de artículos de madera, servicios relacionados con catering y con la hostelería, tales como gestión de bares, servicios de cocina, restaurantes, cafeterías, tiendas de artículos de regalos y decoración; producción, manipulación, envasado y distribución y venta de todo tipo de productos de horticultura, huevos, productos artesanos e industriales; servicios de conserjería, servicios de mantenimiento en general de inmuebles, tales como limpieza de interiores y exteriores, limpieza de viales y en general de todo tipo; servicios de fontanería y electricidad; servicios de reparto, servicio de transporte terrestre de mercancías, transporte discrecional de viajeros y servicio de chófer, almacenamiento, mantenimiento y reparación de todo tipo de mobiliario. Proyectos, obras, acondicionamientos y mantenimiento de parques, jardines y zonas verdes, naturales o artificiales, actividades relacionadas con la floricultura, producción y venta de las mismas; eliminación de toda clase de residuos, desinsectación, desinfección y desratización; mantenimiento y limpieza de maquinaria y vehículos; mantenimiento y limpieza de playas, piscinas y sus tratamientos; montaje y reparación de instalaciones térmicas en edificios; vigilancia y ordenación de aparcamiento, explotación, gestión y mantenimiento de instalaciones deportivas, alojamientos y actividades de turismo activo, ludotecas, actividades lúdicas y de deporte; granja escuela, residencia canina, clínica veterinaria y servicio de recogida, albergue, adiestramiento y venta de productos para animales; reformas y trabajos de la construcción; compra, venta, distribución, manipulación y envasado de toda clase de materiales, sean o no consumibles; compra, ventas, reparación, mantenimiento e instalación de material social y sanitario; asistencia y servicios sociales de ayuda a domicilio en pisos y/o residencias; fabricación o ensamblaje de todo tipo de componentes, accesorios y piezas de repuesto; lavado en seco, lavado y planchado de ropas hechas y de prendas y artículos para el hogar usados, tratamiento del papel impreso, almacenamiento y reproducción de bases de datos, buzoneo y publicidad; actividades de formación, impulsando la creación de empleo para personas con enfermedad mental y favoreciendo la constitución como centro especial de



CLASE 8.ª



003170116

empleo. Estas actividades podrán ser desarrolladas en forma parcial y directa o indirectamente mediante la titularidad de acciones o participaciones de Sociedades de idéntico o análogo objeto. Dado el carácter social de esta Entidad y una vez calificada como Centro Especial de Empleo, los posibles beneficios obtenidos repercutirán en su totalidad a la propia empresa para garantizar su labor social.

De acuerdo con el art. 13.1. del Texto Refundido de la Ley de Sociedades de Capital, la Sociedad se ha inscrito en el Registro Mercantil como sociedad unipersonal.

Dado el carácter social de esta entidad y una vez calificada como Centro Especial de Empleo e inscrita en el Registro de Centros Especiales de Empleo con el número CEE-66-93/SE, los posibles beneficios obtenidos repercutirán en su totalidad a la propia empresa para garantizar su labor social.

La entidad pertenece por hallarse bajo dirección única, al grupo de sociedades formado por la entidad dominante Unei Grupo Social, S.A. (antigua Iniciativas de Empleo Andaluza, S.A.) (Grupo UNEI), que tiene su residencia en calle Automoción, 5, Sevilla, la cual deposita cuentas anuales consolidadas en el Registro Mercantil de Sevilla

2. Bases de presentación de las cuentas anuales

2.1 Marco Normativo de información financiera aplicable a la Sociedad

Estas cuentas anuales se han formulado por el Administrador Único de acuerdo con el marco normativo de información financiera aplicable a la Sociedad, que es el establecido en:

- a) Código de Comercio y la restante legislación mercantil.
- b) Plan General de Contabilidad aprobado por el Real Decreto 1514/2007, 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 resulte de aplicación.

2.2 Imagen Fiel

Las cuentas anuales adjuntas han sido obtenidas de los registros contables de la Sociedad y se presentan de acuerdo con el marco normativo de información financiera que le resulta de aplicación y en particular, los principios y criterios contables en él contenidos, de forma que muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera, de los resultados, y de los flujos de efectivo de la Sociedad habidos durante el correspondiente ejercicio.

Estas cuentas anuales que han sido formuladas por el Administrador Único de la Sociedad se someterán a la aprobación del Socio Único, estimándose que serán aprobadas sin modificación alguna

Las cuentas anuales del ejercicio 2019 fueron aprobadas por la Junta General de Accionistas celebrada el 30 de junio de 2020.



CLASE 8ª



003170117

No existen razones excepcionales por las que, para mostrar la imagen fiel, se hayan dejado de aplicar disposiciones legales en materia contable.

2.3 Principios contables no obligatorios aplicados

No se han aplicado principios contables no obligatorios. Adicionalmente, el Administrador Único ha formulado estas cuentas anuales teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de aplicación obligatoria que tienen un efecto significativo en dichas cuentas anuales. 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 adjuntas se han utilizado estimaciones realizadas por el Administrador Único de la Sociedad para valorar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuren registrados en ellas. Básicamente estas estimaciones se refieren a:

- Las pérdidas por deterioro de determinados activos (véase Nota 4.1, 4.2, 4.3, 6, 7 y 8)
- La vida útil de los activos materiales, intangibles e inversiones inmobiliarias (véase Nota 4.1, 4.2, 4.3, 6, 7 y 8)

A pesar de que estas estimaciones se han realizado sobre la base de la mejor información disponible al cierre del ejercicio 2020, 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.

Por otro lado, la aparición del Coronavirus COVID-19 en China en enero de 2020 y su reciente expansión global a un gran número de países, ha motivado que el prote vírico haya sido calificado como una pandemia por la Organización Mundial de la Salud desde el pasado 11 de marzo.

Teniendo en consideración la complejidad de los mercados a causa de la globalización de los mismos y la ralentización, por el momento, en la administración de vacunas, las consecuencias para las operaciones de la Sociedad y del Grupo al que pertenece la misma son inciertas y van a depender en gran medida de la evolución y extensión de la pandemia en los próximos meses, así como de la capacidad de reacción y adaptación de todos los agentes económicos impactados.

Por todo ello, a la fecha de formulación de estas Cuentas Anuales es difícil realizar una valoración detallada o cuantificación de los posibles impactos que tendrá el COVID-19 sobre la Sociedad y el Grupo al que pertenece la misma, debido a la incertidumbre sobre sus consecuencias, a corto, medio y largo plazo.

En este sentido, hay que destacar que en la actualidad la actividad prevista del Grupo se ha mantenido e incluso se ha visto mejorada no siendo posible evaluar si dicha situación se mantendrá y en qué medida en el futuro.

No obstante, el Administrador Único y la Dirección del Grupo, han realizado una evaluación de la situación actual conforme a la mejor información disponible. Por las consideraciones mencionadas anteriormente, dicha información puede ser incompleta. De los resultados de dicha evaluación, se destacan los siguientes aspectos:



003170118

CLASE 8.ª

- **Riesgo de liquidez:** la situación general de los mercados provocó un aumento general de las tensiones de liquidez en la economía, así como una contracción del mercado de crédito. En este sentido, el Grupo cuenta con la capacidad de obtener financiación, lo que, unido a la puesta en marcha de planes específicos para la mejora y gestión eficiente de la liquidez, han permitido afrontar dichas tensiones. En este sentido, durante el ejercicio 2020, la Sociedad ha formalizado un préstamo ICO por importe de 1 millón de euros y vencimiento en 2025.
- **Riesgo de operaciones:** la situación cambiante e impredecible de los acontecimientos no ha provocado en ningún momento la interrupción temporal de las ventas ni una ruptura puntual de la cadena de suministro. En este sentido, el Grupo estableció grupos de trabajo y procedimientos específicos destinados a monitorizar y gestionar en todo momento la evolución de sus operaciones, con el fin de minimizar su impacto en sus operaciones.
- **Riesgo de variación de determinadas magnitudes financieras:** a pesar de los factores mencionados anteriormente, junto con otros factores específicos, no han provocado una disminución en los importes de epígrafes relevantes para el Grupo tales como "Importe neto de la cifra de negocios", "Resultado de explotación" o "Beneficio antes/después de impuestos", o de indicadores clave de la misma (Ratio de apalancamiento, Ratio de Ebitda/gastos financieros, etc.).
- **Riesgo de valoración de los activos y pasivos del balance:** un cambio en las estimaciones futuras de las ventas, costes financieros, cobrabilidad de los clientes, etc. Del Grupo podría tener un impacto negativo en el valor contable de determinados activos, así como en la necesidad de registro de determinadas provisiones u otro tipo de pasivos. Tan pronto como se vaya disponiendo de información adicional suficiente y fiable, se realizarán los análisis y cálculos adecuados que permitan, en su caso, la reevaluación del valor de dichos activos y pasivos.
- **Riesgo de continuidad (going concern):** teniendo en cuenta todos los factores antes mencionados, el Administrador Único considera que la conclusión sobre aplicación del principio de empresa en funcionamiento sigue siendo válida.

Por último, resaltar que el Administrador Único y la Dirección de la Sociedad y del Grupo están realizando una supervisión constante de la evolución de la situación, con el fin de afrontar con éxito los eventuales impactos, tanto financieros como no financieros, que puedan producirse.

2.5 Comparación de la información

La información contenida en esta memoria referida al ejercicio 2020, se presenta a efectos comparativos con la información de 2019.

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 notas correspondientes de la memoria.

2.7 Cambios en criterios contables

Durante el ejercicio 2020 no se han producido cambios de criterios contables significativos respecto a los criterios aplicados en el ejercicio 2019, a excepción del modo de cálculo de la plantilla media,



CLASE 8.ª



003170119

pasándose a calcular según el tiempo efectivo durante el cual los trabajadores han prestado sus servicios en la Sociedad.

2.8 Correcciones de errores

En la elaboración de las cuentas anuales adjuntas no se ha detectado ningún error significativo que haya supuesto la reexpresión de los importes incluidos en las cuentas anuales del ejercicio 2019.

3. Aplicación de resultados

El Administrador Único propondrá al Socio Único la siguiente aplicación de resultados:

	Euros
	2020
Base de reparto	
Saldo de la cuenta de pérdidas y ganancias abreviadas	199.426
Total base de reparto	199.426
Aplicación	
A reservas voluntarias	199.426
Total aplicaciones	199.426

4. Normas de valoración

Las principales normas de valoración utilizadas por la Sociedad en la elaboración de sus cuentas anuales para el ejercicio 2020, de acuerdo con las establecidas por el Plan General de Contabilidad vigente, han sido las siguientes:

4.1 Inmovilizado intangible

El inmovilizado intangible como norma general se valora inicialmente por su precio de adquisición o coste de producción. Posteriormente se valora a su coste minorado por la correspondiente amortización acumulada y, en su caso, por las pérdidas por deterioro que haya experimentado. Dichos activos se amortizan en función de su vida útil. Cuando la vida útil de estos activos no puede estimarse de manera fiable se amortizan en un plazo de diez años.

Aplicaciones informáticas

Se incluyen los importes satisfechos por la propiedad o el derecho de uso de programas informáticos, así como los gastos de desarrollo de las páginas web que tengan una vida útil superior a un ejercicio. Los gastos de mantenimiento de estas aplicaciones informáticas son cargados directamente a la cuenta de pérdidas y ganancias abreviada en el ejercicio en que se producen.

La Sociedad sigue el criterio de amortizar linealmente estos activos durante su vida útil, estimada entre 3 y 4 años.



CLASE 8.ª



003170120

Propiedad industrial: Patentes; licencias; marcas y derechos de uso

En esta cuenta se registran los importes satisfechos para la adquisición de la propiedad o el derecho de uso de las diferentes manifestaciones de la misma, o por los gastos incurridos con motivo del registro de la desarrollada por la empresa. La propiedad industrial se amortiza linealmente a lo largo de su vida útil que se ha estimado en 5 años, siendo 20 años para los derechos de uso.

Deterioros de activos materiales y activos intangibles

Al cierre de cada ejercicio (para el caso del fondo de comercio o activos intangibles de vida útil indefinida) o siempre que existan indicios de pérdida de valor (para el resto de los activos), la Sociedad procede a estimar mediante el denominado "Test de deterioro" la posible existencia de pérdidas de valor que reduzcan el valor recuperable de dichos activos a un importe inferior al de su valor en libros.

El importe recuperable se determina como el mayor importe entre el valor razonable menos los costes de venta y el valor en uso.

En el caso de que se deba reconocer una pérdida por deterioro de una unidad generadora de efectivo a la que se hubiese asignado todo o parte de un fondo de comercio, se reduce en primer lugar el valor contable del fondo de comercio correspondiente a dicha unidad. Si el deterioro supera el importe de éste, en segundo lugar se reduce, en proporción a su valor contable, el del resto de activos de la unidad generadora de efectivo, hasta el límite del mayor valor entre los siguientes: su valor razonable menos los costes de venta, su valor en uso y cero.

Cuando una pérdida por deterioro de valor revierte posteriormente (circunstancia no permitida en el caso específico del fondo de comercio), el importe en libros del activo o de la unidad generadora de efectivo se incrementa en la estimación revisada de su importe recuperable, pero de tal modo que el importe en libros incrementado no supere el importe en libros que se habría determinado de no haberse reconocido ninguna pérdida por deterioro en ejercicios anteriores. Dicha reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce como ingreso.

4.2 Inmovilizado material

El inmovilizado material se encuentra valorado a su coste de adquisición y posteriormente se minorará por la correspondiente amortización acumulada y las pérdidas por deterioro, si las hubiera, conforme al criterio mencionado en la Nota 4.1.

Los gastos de conservación y mantenimiento incurridos durante el ejercicio se cargan a la cuenta de pérdidas y ganancias abreviada. Los costes de ampliación, modernización o mejoras que presentan un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia, o un alargamiento de la vida útil de los bienes, se capitalizarán como mayor coste de los correspondientes bienes.

La Sociedad amortiza su inmovilizado material siguiendo el método lineal, distribuyendo el coste de los activos entre la vida útil estimada, que se detalla a continuación:



CLASE 8.ª



003170121

	Vida útil en años
Construcciones	50
Maquinaria	8
Instalaciones técnicas	10
Utillaje	10
Mobiliario	10
Equipos para procesos de información	4
Elementos de transporte	10
Otro inmovilizado material	12

4.3 Inversiones inmobiliarias

El epígrafe inversiones inmobiliarias del balance recoge los valores de terrenos, edificios y otras construcciones que se mantienen bien, para explotarlos en régimen de alquiler, bien para obtener una plusvalía en su venta como consecuencia de los incrementos que se produzcan en el futuro en sus respectivos precios de mercado.

Estos activos se valoran de acuerdo con los criterios indicados en la Nota 4.2, relativa al inmovilizado material.

4.4 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.

Arrendamiento financiero

i. La Sociedad actúa como arrendatario

En las operaciones de arrendamiento financiero en las que la Sociedad actúa como arrendatario, se presenta el coste de los activos arrendados en el balance según la naturaleza del bien objeto del contrato y, simultáneamente, un pasivo por el mismo importe. Dicho importe será el menor entre el valor razonable del bien arrendado y el valor actual al inicio del arrendamiento de las cantidades mínimas acordadas, incluida la opción de compra, cuando no existan dudas razonables sobre su ejercicio. No se incluirán en su cálculo las cuotas de carácter contingente, el coste de los servicios y los impuestos repercutibles por el arrendador. La carga financiera total del contrato se imputa a la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que se devenga, aplicando el método de tipo de interés efectivo. Las cuotas de carácter contingente se reconocen como gasto del ejercicio en que se incurren.

Los activos registrados por este tipo de operaciones se amortizan con criterios similares a los aplicados al conjunto de los activos materiales, atendiendo a su naturaleza.



CLASE 8.ª



003170122

Arrendamiento operativo

i. 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.

ii. 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.

4.5 Instrumentos financieros

4.5.1 Activos financieros

Clasificación

Los activos financieros que posee la Sociedad se clasifican en las siguientes categorías:

a. Préstamos y partidas a cobrar: activos financieros originados en la venta de bienes o 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 y cuyos cobros son de cuantía fija o determinable y no se negocian en un mercado activo.

b. Inversiones en el patrimonio de empresas del Grupo, asociadas y multigrupo: se considerarán empresas del Grupo aquellas vinculadas con la Sociedad por una relación de control, y empresas asociadas aquellas sobre las que la Sociedad ejerce una influencia significativa. Adicionalmente, dentro de la categoría de multigrupo se incluye a aquellas sociedades sobre las, en virtud de un acuerdo, se ejerce un control conjunto con uno o más socios.

Valoración inicial

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



CLASE 8.ª



003170123

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.

Valoración posterior

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

Las inversiones en empresas del Grupo, asociadas y multigrupo se valoran por su coste, mejorado, 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 éste 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 latitas existentes en la fecha de la valoración (incluyendo el fondo de comercio, si lo hubiera).

La Sociedad participa mayoritariamente en el capital social de ciertas sociedades. Las cuentas anuales adjuntas, por ser las individuales de la Sociedad, no se presentan en bases consolidadas con las de aquellas empresas del Grupo en las que se posee participación mayoritaria.

Al menos 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, el registro de este deterioro se registra en la cuenta de pérdidas y ganancias. En particular, y respecto a las correcciones valorativas relativas a los deudores comerciales y otras cuentas a cobrar, el criterio utilizado por la Sociedad para calcular las correspondientes correcciones valorativas, si las hubiera, es estimar la pérdida esperada de los créditos, basándose en la propia experiencia obtenida a través de los años con situaciones similares, y corrige el valor del activo por ese importe, reconociendo el deterioro en la cuenta de pérdidas y ganancias.

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 transfiriendo sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad, tales como en ventas en firme de activos, cesiones de créditos comerciales en operaciones de "factoring" en las que la empresa no retiene ningún riesgo de crédito ni de interés, las ventas de activos financieros con pacto de recompra por su valor razonable o las titulaciones de activos financieros en las que la empresa cedente no retiene financiación subordinada ni concede ningún tipo de garantía o asume algún otro tipo de riesgo.

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 financiación subordinada u otro tipo de garantías que absorben sustancialmente todas las pérdidas esperadas.



CLASE 8.^a
SERVICIOS



003170124

4.5.2 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 y servicios por operaciones de tráfico de la empresa, o 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.

Los instrumentos financieros derivados de pasivo se valoran a su valor razonable, siguiendo los mismos criterios que los correspondientes a los activos financieros mantenidos para negociar descritos en el apartado anterior.

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

4.6 **Existencias**

Las existencias se valoran a su precio de adquisición, coste de producción o valor neto realizable, el menor. Los descuentos comerciales, las rebajas obtenidas, otras partidas similares y los intereses incorporados al nominal de los débitos se deducen en la determinación del precio de adquisición.

El coste de producción incluye los costes de materiales directos y, en su caso, los costes de mano de obra directa y los gastos generales de fabricación.

Para aquellos existencias que necesitan un período de tiempo superior a un año para estar en condiciones de ser vendidas, el coste incluye los gastos financieros que han sido girados por el proveedor o corresponden a préstamos u otro tipo de financiación ajena, específica o genérica, directamente atribuible a la fabricación o construcción.

En la asignación de valor a sus inventarios la Sociedad utiliza el método de FIFO.

El valor neto realizable representa la estimación del precio de venta menos todos los costes estimados para terminar su fabricación y los costes que serán incurridos en los procesos de comercialización, venta y distribución.

La Sociedad efectúa las oportunas correcciones valorativas, reconociéndolas como un gasto en la cuenta de pérdidas y ganancias cuando el valor neto realizable de las existencias es inferior a su precio de adquisición (o a su coste de producción).

4.7 **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



CLASE 8.ª



003170125

fiscales compensables de ejercicios anteriores y aplicadas efectivamente en éste, dan lugar a un menor importe del impuesto corriente.

El gasto o el ingreso por impuesto diferido se corresponde 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 sólo se reconocen en la medida en que se considere probable que la Sociedad 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 éstos son objeto de reconocimiento en la medida en que pase a ser probable su recuperación con beneficios fiscales futuros.

La Sociedad tributa en el Impuesto sobre Sociedades bajo el Régimen de Consolidación Fiscal, formando parte de un grupo cuya sociedad dominante es Unei Grupo Social, S.A. El citado grupo de consolidación fiscal está formado a 31 de diciembre de 2020, por las siguientes sociedades: Unei Grupo Social, S.A., como Sociedad Dominante y Unei Iniciativa Social, S.L.U. (anteriormente denominada Proazimut, S.L.U.), como sociedad dependiente.

4.8 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.

El reconocimiento de los ingresos por ventas se produce en el momento en que se han transferido al comprador los riesgos y beneficios significativos inherentes a la propiedad del bien vendido, no manteniendo la gestión corriente sobre dicho bien, ni reteniendo el control efectivo sobre el mismo.

En cuanto a los ingresos por prestación de servicios, éstos 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.



CLASE 8.ª



003170126

Los Intereses recibidos de activos financieros se reconocen utilizando el método del tipo de interés efectivo y los dividendos, cuando se declara 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.

4.9 Provisiones y contingencias

El Administrador Único 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, pero que 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 está 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 informa sobre los mismos 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.

La compensación a recibir de un tercero en el momento de liquidar la obligación, siempre que no existan dudas de que dicho reembolso será percibido, se registra como activo, excepto en el caso de que exista un vínculo legal por el que se haya exteriorizado parte del riesgo, y en virtud del cual la Sociedad no esté obligada a responder; en esta situación, la compensación se tendrá en cuenta para estimar el importe por el que, en su caso, figurará la correspondiente provisión.

4.10 Indemnizaciones por despido

De acuerdo con la legislación vigente, la Sociedad está obligada al pago de indemnizaciones a aquellos empleados con los que, bajo determinadas condiciones, rescinda sus relaciones laborales. Por tanto, las indemnizaciones por despido susceptibles de cuantificación razonable se registran como gasto en el ejercicio en el que se adopta la decisión del despido. En las cuentas anuales adjuntas no se ha registrado provisión alguna por este concepto, ya que no están previstas situaciones de esta naturaleza.

4.11 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



CLASE 8ª



003170127

4.12 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 el 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 carácter reintegrables: Mientras tienen el carácter de reintegrables se contabilizan como pasivos.
- 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.

4.13 Combinaciones de negocios

Las combinaciones de negocios se contabilizan aplicando el método de adquisición para lo cual se determina la fecha de adquisición y se calcula el coste de la combinación, registrándose los activos identificables adquiridos y los pasivos asumidos a su valor razonable referido a dicha fecha.

El fondo de comercio o la diferencia negativa de la combinación se determina por diferencia entre los valores razonables de los activos adquiridos y pasivos asumidos registrados y el coste de la combinación, todo ello referido a la fecha de adquisición.

El coste de la combinación se determina por la agregación de:

- Los valores razonables en la fecha de adquisición de los activos cedidos, los pasivos incurridos o asumidos y los instrumentos de patrimonio emitidos.
- El valor razonable de cualquier contraprestación contingente que depende de eventos futuros o del cumplimiento de condiciones predeterminadas.

No forman parte del coste de la combinación los gastos relacionados con la emisión de los instrumentos de patrimonio o de los pasivos financieros entregados a cambio de los elementos adquiridos.

Asimismo, tampoco forman parte del coste de la combinación los honorarios abonados a asesores legales u otros profesionales que hayan intervenido en la combinación ni por supuesto los gastos generados internamente por estos conceptos. Dichos importes se imputan directamente en la cuenta de resultados.

En el supuesto excepcional de que surja una diferencia negativa en la combinación ésta se imputa a la cuenta de pérdidas y ganancias como un ingreso.



CLASE 8.ª



003170128

Si en la fecha de cierre del ejercicio en que se produce la combinación no pueden concluirse los procesos de valoración necesarios para aplicar el método de adquisición descrito anteriormente, esta contabilización se considera provisional, pudiéndose ajustar dichos valores provisionales en el periodo necesario para obtener la información requerida que en ningún caso será superior a un año. Los efectos de los ajustes realizados en este periodo se contabilizan retroactivamente modificando la información comparativa si fuera necesario.

Los cambios posteriores en el valor razonable de la contraprestación contingente se ajustan contra resultados, salvo que dicha contraprestación haya sido clasificada como patrimonio en cuyo caso los cambios posteriores en su valor razonable no se reconocen.

4.14 Negocios conjuntos

La Sociedad 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.

4.15 Transacciones con vinculadas

La Sociedad realiza todas sus operaciones con vinculadas a valores 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 por este aspecto de los que puedan derivarse pasivos de consideración en el futuro.

5. Combinaciones de negocios

Con fecha 30 de junio de 2019, el Administrador Único de la sociedad (Sociedad Absorbente), y los Administradores Únicos de Indesur, Informática y Decoración del Sur, S.L.U.; Ajardinamientos Nevada, S.L.U.; Azahara Sur, S.L.U.; Gestión de Servicios de la Cartuja, Gesser, S.L.U.; Multiser del Mediterráneo, S.L.U.; y Proilabal, Promoción de Iniciativas Almerienses, S.L.U. (Sociedades Absorbidas), en sesión conjunta, redactaron y suscribieron un Proyecto Común de Fusión por Absorción de las sociedades absorbidas por parte de la sociedad absorbente.

Con fecha 30 de septiembre de 2019, la Sociedad y las Sociedades Absorbidas acordaron en sesión de Junta de Socios, la aprobación del citado acuerdo de absorción, que fue inscrito en el Registro Mercantil de Sevilla el 21 de enero de 2020, previo registro del mismo en el Registro Mercantil de cada provincia en que se encontraba sita cada una de las entidades absorbidas:

- Indesur, Informática y Decoración del Sur, S.L.U.: Registro Mercantil de Huelva a 10 de diciembre de 2019.
- Ajardinamientos Nevada, S.L.U.: Registro Mercantil de Granada a 21 de noviembre de 2019.
- Azahara Sur, S.L.U.: Registro Mercantil de Córdoba a 27 de noviembre de 2019.



CLASE 8.ª



003170129

- Gestión de Servicios de la Cartuja, Gesser, S.L.U.: Registro Mercantil de Cádiz a 18 de diciembre de 2019.
- Multiser del Mediterráneo, S.L.U.: Registro Mercantil de Málaga a 21 de noviembre de 2019.
- Proilabal, Promoción de Iniciativas Almerienses, S.L.U.: Registro Mercantil de Almería a 28 de noviembre de 2019.

Desde un punto de vista contable, fueron utilizados como balances de fusión, a los efectos de lo establecido en el artículo 36 y concordantes de la citada ley, los balances de las entidades cerrados con fecha 31 de diciembre de 2019, dada la ausencia de diferencias de valoración o fondos de comercio con respecto a los valores en libros consolidados. Se traspasó en bloque a la sociedad absorbente el patrimonio de las absorbidas. A partir del día 1 de enero de 2019 las operaciones de las sociedades absorbidas se consideraron realizadas a efectos contables por la sociedad absorbente.

Dicha operación se acogió al régimen fiscal especial previsto en el capítulo VII del título VII de la ley 27/2014, de 27 de noviembre, del Impuesto sobre Sociedades, relativo al régimen Fiscal Especial de las fusiones, escisiones, aportaciones de activos, canje de valores y cambio de domicilio social de una Sociedad Europea o una Sociedad Cooperativa Europea de un Estado Miembro a otro de la Unión Europea.

En cumplimiento de las obligaciones de información establecidas en el artículo 86 de la Ley 27/2014, de 27 de noviembre, del Impuesto Sobre Sociedades, se incluye a continuación la fecha de adquisición por topología de activos, quedando dicha información individualizada por cada elemento adquirido a disposición de la Administración en sede de la entidad:

	Fecha de adquisición
Inmovilizado material:	
Terrenos y construcciones	2001-2018
Instalaciones técnicas	2001-2018
Utillaje	2002-2018
Otras instalaciones	2001-2018
Mobiliario	2001-2018
Equipos para procesos de Información	2001-2018
Elementos de transporte	2001-2018
Otro Inmovilizado Material	2001-2018
Existencias	2018

6. Inmovilizado intangible

Los importes y variaciones experimentadas por las partidas que componen el inmovilizado Intangible y sus correspondientes amortizaciones acumuladas de los ejercicios 2020 y 2019 son las siguientes (en euros):

Ejercicio 2020



003170130

CLASE 8.ª

Coste	Saldo inicial	Altas	Bajas	Saldo final
Aplicaciones Informáticas	109.872	-	(58.965)	50.907
Patentes, licencias y marcas	27.076	-	-	27.076
Derechos de Uso	669.439	-	-	669.439
Anticipos para inmobilizaciones intangibles	105.368	164.819	-	270.187
Total coste	912.755	164.819	(58.965)	1.038.609

Amortizaciones	Saldo inicial	Entradas	Retiros	Saldo final
Aplicaciones informáticas	(90.347)	(8.973)	58.965	(40.355)
Patentes, licencias y marcas	(26.896)	(180)	-	(27.076)
Derechos de Uso	(360.635)	(47.505)	-	(408.140)
Total amortización	(477.878)	(56.658)	58.965	(475.571)

Total inmovilizado Intangible	Saldo inicial	Saldo final
Coste	912.755	1.038.609
Amortizaciones	(477.878)	(475.571)
Total neto	434.877	563.038

Ejercicio 2019

Coste	Saldo inicial	Entradas por fusión (Nota 5)	Altas	Bajas	Saldo final
Aplicaciones informáticas	98.127	11.745	-	-	109.872
Patentes, licencias y marcas	726	26.350	-	-	27.076
Derechos de Uso	-	669.439	-	-	669.439
Anticipos para inmobilizaciones intangibles	92.873	-	13.015	-	105.888
Total coste	191.726	707.534	13.015	-	912.275

Amortizaciones	Saldo inicial	Entradas por fusión (Nota 5)	Entradas	Retiros	Saldo final
Aplicaciones informáticas	(66.740)	(11.745)	(11.853)	-	(90.347)
Patentes, licencias y marcas	(378)	(26.350)	(168)	-	(26.896)
Derechos de Uso	-	(313.073)	(47.502)	-	(360.635)
Total amortización	(67.127)	(351.168)	(59.523)	-	(477.878)

Total inmovilizado Intangible	Saldo inicial	Entradas por fusión (Nota 5)	Saldo final
Coste	191.726	707.534	912.275
Amortizaciones	(67.127)	(351.168)	(477.878)
Total neto	124.599	356.366	434.397



CLASE 8.ª



003170131

Durante el ejercicio 2020 la Sociedad ha adquirido Inmovilizado en curso correspondiente a diferentes proyectos que consisten, principalmente, en un programa para la gestión de flotas y un sistema de gestión de almacenes. La Sociedad prevé que los distintos proyectos entren en funcionamiento durante el ejercicio 2021.

Con fecha el 1 de marzo de 2006, se suscribió con la FUNDACIÓN ONCE un contrato de cesión de uso de dos inmuebles situados en Jerez de la Frontera durante un periodo de 20 años desde la fecha de firma del contrato. Dicha cesión de uso se realizó sin contraprestación alguna por parte de la Sociedad mientras sean destinados dichos inmuebles al desarrollo de programas y actividades que faciliten y contribuyan a la plena integración laboral y social de las personas con algún tipo de discapacidad. En particular, la Sociedad asume la obligación de dedicar dichas naves a la actividad de prestación de servicios de jardinería, residencia canina y atención domiciliar, así como otras actividades menores que realiza y posibles nuevas actividades que puedan comenzarse.

Durante el ejercicio 2020, la Sociedad ha dado de baja aplicaciones informáticas totalmente amortizadas por valor de 58.965 euros.

Al cierre del ejercicio 2020 y 2019 la sociedad tenía elementos del inmovilizado intangible totalmente amortizados que seguían en uso, conforme al siguiente detalle (en euros):

	2020	2019
Aplicaciones informáticas	16.958	58.965
Patentes, licencias y marcas	27.076	-
Total	44.034	58.965

7. Inmovilizado material

Los importes y variaciones experimentados por las partidas que componen el inmovilizado material y sus correspondientes amortizaciones acumuladas de los ejercicios 2020 y 2019 son las siguientes (en euros):

Ejercicio 2020

Coste	Saldo Inicial	Altas	Bajas	Traspasos (Nota 8)	Saldo final
Terranos	1.130.863	-	-	-	1.130.863
Construcciones	4.491.746	-	(779)	140.171	4.631.738
Instalaciones técnicas	875.973	4.861	(37.807)	104.461	947.488
Maquinaria	692.189	25.840	(75.289)	361	643.101
Utillaje	54.491	-	-	-	54.491
Otras instalaciones	160.932	-	-	86.503	247.435
Mobiliario	225.908	4.407	(12.445)	7.538	225.408
Equipos para procesos de información	194.373	-	(81.231)	(572)	112.570
Elementos de transporte	632.831	90.050	(80.068)	-	642.813
Otro inmovilizado material	331.502	3.200	(40.736)	-	293.966
Adaptación de terrenos y bienes naturales	-	1.743.442	(100.320)	498.601	2.141.723
Instalaciones técnicas en curso	223.187	536.155	-	(160.478)	598.864
Inmovilizado en curso	1.941.770	3.287.573	(215.725)	(1.091.619)	3.923.999
Total coste	10.937.813	5.695.528	(644.350)	(414.834)	15.594.159



003170132

CLASE 8.ª

INMOVILIZACIONES

Amortizaciones	Saldo inicial	Entradas	Retiros	Saldo final
Construcciones	(1.260.324)	(134.342)	315	(1.394.351)
Instalaciones técnicas	(457.023)	(71.176)	37.318	(490.881)
Maquinaria	(478.833)	(36.635)	75.289	(440.179)
Utillaje	(54.300)	(126)	-	(54.426)
Otras instalaciones	(119.452)	(7.028)	-	(126.480)
Mobiliario	(123.358)	(16.495)	11.794	(128.059)
Equipos para procesos de información	(176.725)	(8.949)	81.152	(104.522)
Elementos de transporte	(583.521)	(13.407)	80.068	(516.860)
Otro inmovilizado material	(201.075)	(10.682)	40.736	(171.021)
Total amortización	(3.454.611)	(298.840)	326.672	(3.426.779)

Total inmovilizado material	Saldo inicial	Saldo final
Coste	10.957.815	15.594.159
Amortizaciones	(3.454.611)	(3.426.779)
Total neto	7.503.204	12.167.380

Ejercicio 2019

Coste	Saldo inicial	Entradas por fusión (Nota 5)	Altas	Bajas	Saldo final
Terrenos	566.569	564.294	-	-	1.130.863
Construcciones	2.621.103	1.245.497	625.196	-	4.491.796
Instalaciones técnicas	510.678	370.561	91.681	(97.327)	875.073
Maquinaria	259.474	407.642	44.714	(19.842)	692.189
Utillaje	54.491	-	-	-	54.491
Otras instalaciones	75.635	49.049	86.261	(50.013)	160.932
Mobiliario	111.622	77.356	36.930	-	225.908
Equipos para procesos de información	161.937	32.436	-	-	194.373
Elementos de transporte	182.405	450.426	-	-	632.831
Otro inmovilizado material	110.956	3.737	16.809	-	331.502
Instalaciones técnicas en curso	10.340	4.043	208.804	-	223.187
Inmovilizado en curso	931.150	510.303	502.317	-	1.943.770
Total coste	9.798.341	3.715.944	1.612.712	(167.182)	10.957.815

Amortizaciones	Saldo inicial	Entradas por fusión (Nota 5)	Entradas	Retiros	Saldo final
Construcciones	(625.384)	(493.658)	(141.282)	-	(1.260.324)
Instalaciones técnicas	(257.162)	(223.852)	(73.336)	97.327	(457.023)
Maquinaria	(211.498)	(244.929)	(40.639)	18.215	(478.833)
Utillaje	(54.132)	-	(166)	-	(54.300)
Otras instalaciones	(74.944)	(47.950)	(2.482)	5.933	(119.452)
Mobiliario	(56.842)	(52.645)	(13.871)	-	(123.358)
Equipos para procesos de información	(139.177)	(24.136)	(13.412)	-	(176.725)
Elementos de transporte	(172.250)	(393.585)	(17.586)	-	(583.521)
Otro inmovilizado material	(185.036)	(5.107)	(10.932)	-	(201.075)
Total amortización	(1.776.425)	(1.485.971)	(313.708)	121.493	(3.454.611)



003170133

CLASE 8.ª

Inmovilizado material

Total inmovilizado material	Saldo inicial	Entradas por fusión (Nota 5)	Saldo final
Coste	5.796.341	3.715.944	10.957.815
Amortizaciones	(1.776.425)	(1.485.971)	(3.454.611)
Total neto	4.019.916	2.229.973	7.503.204

Las altas producidas en el ejercicio 2020 se deben, principalmente, a la adquisición de un inmueble por importe de 4.049.093 euros (1.643.122 euros registrados en el epígrafe "Adaptación de terrenos y bienes naturales" correspondiente al valor del terreno y 2.405.971 euros registrados en el epígrafe "Inmovilizado en curso" correspondiente al valor de las construcciones) que han sido adquiridos mediante la formalización de un contrato de arrendamiento financiero (véase Nota 9), encontrándose dicho inmueble como inmovilizado en curso mientras la Sociedad realiza obras de adecuación para su puesta en funcionamiento que se prevé en el ejercicio 2021.

El importe restante del inmovilizado en curso se corresponde, principalmente, con las obras de reforma llevadas a cabo en la nave de Almería, así como las obras de adecuación y mejora de las instalaciones deportivas que la Sociedad lleva a cabo en Jerez. La Sociedad prevé que los distintos obras entren en amortización durante el ejercicio 2021, una vez concluidas las mismas.

Durante el ejercicio 2020 la Sociedad ha enajenado distintos elementos de inmovilizado por importe de 317.962 euros, ascendiendo su valor neto contable a 317.678 euros, lo que ha supuesto el registro de un beneficio de 284 euros en el epígrafe "Deterioro y resultados por enajenaciones del inmovilizado" de la cuenta de pérdidas y ganancias adjunta.

Al cierre del ejercicio 2020, la Sociedad ha arrendado determinados activos materiales traspasando el coste de los mismos desde el inmovilizado material a inversiones inmobiliarias por importe de 414.834 euros (véase Nota 8). Los ingresos obtenidos por el arrendamiento de estos activos han ascendido a 19.000 euros (véase Nota 9).

Al cierre del ejercicio la sociedad tiene hipotecados bienes que figuran en su inmovilizado material con un valor neto contable por importe de 2.606.545 euros como garantía de préstamos (Ver nota 16).

En el ejercicio 2020, la Sociedad ha recibido una subvención del Ministerio de Trabajo, Migraciones y Seguridad Social por un importe de 33.823 euros correspondiente a las inversiones realizadas para recarga de vehículos mediante energía fotovoltaica. Al cierre del ejercicio 2020 el coste de dichas instalaciones asciende a 93.297 euros encontrándose registrados dentro del epígrafe de inmovilizado en curso.

Al cierre del ejercicio, existen elementos del inmovilizado material totalmente amortizados según el detalle siguiente (en euros).



003170134

CLASE 8.ª

Elemento	Euros	
	2020	2019
Maquinaria	327.065	380.654
Construcciones	219.976	8.063
Instalaciones técnicas	220.770	179.852
Utillaje	53.582	53.582
Mobiliario	64.315	21.717
Otras instalaciones	115.269	115.269
Equipos para procesos de la información	80.811	155.402
Elementos de transporte	476.793	540.206
Otro inmovilizado material	25.761	54.398
Total	1.586.340	1.562.143

Es política de la Sociedad y de acuerdo con la normativa vigente aplicable a determinados bienes, contratar todas las pólizas de seguros que se estiman necesarias para dar cobertura a los posibles riesgos que pudieran afectar a los elementos del inmovilizado material.

8. Inversiones inmobiliarias

El movimiento habido en este epígrafe del balance los ejercicios 2020 y 2019 ha sido el siguiente (en euros):

Ejercicio 2020

Coste	Saldo inicial	Altas	Bajas	Traspasos (Nota 7)	Saldo final
Terrenos	31.876	-	-	160.444	212.320
Construcciones	74.377	-	-	234.390	308.767
Total coste	106.253	-	-	414.834	521.087

Amortizaciones	Saldo inicial	Entradas	Retiros	Saldo final
Construcciones	(25.756)	(1.628)	-	(27.384)
Total amortización	(25.756)	(1.628)	-	(27.384)

Total inmovilizado material	Saldo inicial	Saldo final
Coste	106.253	521.087
Amortizaciones	(25.756)	(27.384)
Total neto	80.497	493.703



003170135

CLASE 8.ª

Ejercicio 2019

Coste	Saldo inicial	Entrada por fusión (Nota 5)	Altas	Bajas	Saldo final
Terrenos	-	31.876	-	-	31.876
Construcciones	-	74.377	-	-	74.377
Total coste	-	106.253	-	-	106.253

Amortizaciones	Saldo inicial	Entrada por fusión (Nota 5)	Entradas	Retiros	Saldo final
Construcciones	-	(24.392)	(1.488)	-	(25.756)
Total amortización	-	(24.392)	(1.488)	-	(25.756)

Total inmovilizado material	Saldo inicial	Entrada por fusión (Nota 5)	Saldo final
Coste	-	106.253	106.253
Amortizaciones	-	(24.392)	(25.756)
Total neto	-	81.861	80.497

En el ejercicio 2020 se han trasladado a Inversiones inmobiliarias desde inmovilizado material en curso determinados activos por importe de 414.384 euros (véase Nota 7).

Es política de la Sociedad y de acuerdo con la normativa vigente aplicable a determinados bienes, contratar todas las pólizas de seguros que se estimen necesarias para dar cobertura a los posibles riesgos que pudieran afectar a los elementos de las inversiones inmobiliarias.

9. Arrendamientos y otras operaciones de naturaleza similar:*Arrendamiento financiero*

Al cierre del ejercicio 2020 la Sociedad, en su condición de arrendatario financiero, tiene reconocidos activos arrendados conforme al siguiente detalle:

	Euros	
	Por Bienes Valorados a su Valor Razonable	Total
Terrenos y construcciones	4.049.093	4.049.093
	4.049.093	4.049.093

Al cierre del ejercicio 2020 la Sociedad tiene contratados con los arrendadores las siguientes cuotas de arrendamiento mínimas (incluyendo, si procede, las opciones de compra), de acuerdo con los actuales contratos en vigor, sin tener en cuenta repercusión de gastos comunes, incrementos futuros por IPC, ni actualizaciones futuras de rentas pactadas contractualmente:



003170136

CLASE 8.ª

Código 8.01

Arrendamientos Financieros	Euros	
	2020	
Cuotas Mínimas	Valor Nominal	Valor Actual (nota 16)
Menos de un año	200.374	165.200
Entre uno y cinco años	3.712.676	3.575.620
	3.913.050	3.740.820

El contrato de arrendamiento financiero que tiene la Sociedad al cierre de ejercicio 2020 se corresponde con el arrendamiento de una parcela industrial en el que está construido un edificio para el desarrollo de una de sus actividades. El contrato de arrendamiento se ha iniciado el 18 de julio de 2020 y la duración del mismo es de 4 años. El valor nominal de la opción de compra está establecido en 3.298.500 euros (véase nota 7).

Arrendamiento operativo

Al cierre del ejercicio 2020 y 2019 la Sociedad tiene contratado con los arrendatarios las siguientes cuotas de arrendamiento mínimas, de acuerdo con los actuales contratos en vigor, sin tener en cuenta repercusión de gastos comunes, incrementos futuros por IPC, ni actualizaciones futuras de rentas pactadas contractualmente (en euros):

Arrendamientos operativos Cuotas mínimas	2020	2019
Menos de un año	57.349	-
Entre uno y cinco años	44.324	-
Total	111.673	-

En su posición de arrendador, el contrato de arrendamiento operativo más significativo que tiene la Sociedad al cierre del ejercicio 2020 se corresponde con el arrendamiento de una nave de 1.781 metros cuadrados, sito en Jerez. El contrato de arrendamiento se ha iniciado el 15 de agosto de 2020 y la duración del mismo es de 2 años. Asimismo, los importes por rentas cobradas durante el ejercicio 2020 han ascendido a 19.000 euros (véase nota 8).

Al cierre del ejercicio 2020 y 2019 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 repercusión de gastos comunes, incrementos futuros por IPC, ni actualizaciones futuras de rentas pactadas contractualmente (en euros):

Arrendamientos operativos Cuotas mínimas	2020	2019
Menos de un año	137.825	131.799
Entre uno y cinco años	551.301	527.996
Total	689.126	659.995

Durante el ejercicio 2020, no se han reconocido cuotas contingentes como gastos del ejercicio, habiéndose registrado como gasto por arrendamiento en la cuenta de pérdidas y ganancias 725.936 euros (692.819 euros en el ejercicio 2019).



CLASE B.º



003170137

10. Inversiones financieras (largo y corto plazo)

10.1 Inversiones financieras a largo plazo-

El saldo de las cuentas del epígrafe "Inversiones financieras a largo plazo" al cierre del ejercicio 2020 y 2019 es el siguiente (en euros):

Categorías	Clases		Instrumentos financieros a largo plazo					
	Instrumentos de patrimonio		Créditos a terceros		Otros activos financieros		TOTAL	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Inversiones financieras	22.002	22.002	9.296	16.531	146.175	159.148	177.473	197.681
Total	22.002	22.002	9.296	16.531	146.175	159.148	177.473	197.681

El importe registrado en "Instrumentos de patrimonio" corresponde a una participación del 0,437% en el capital de la Sociedad "Dotaciones Comerciales de Jerez, S.A." por importe de 22.002 euros

Asimismo, el saldo registrado en el epígrafe "Créditos a terceros", corresponde en su totalidad a un crédito concedido a un trabajador para la compra de un vehículo adaptado para personas con movilidad reducida, con vencimiento en el ejercicio 2023 y que ha devengado un tipo de interés del 3% anual.

Por último, el importe consignado al cierre del ejercicio 2020 en la partida "Otros activos financieros", corresponde íntegramente a fianzas entregadas para el desarrollo de la actividad propia de la sociedad.

10.2 Inversiones financieras a corto plazo-

El saldo de las cuentas del epígrafe "Inversiones financieras a corto plazo" al cierre del ejercicio 2020 y 2019 es el siguiente (en euros):

Categorías	Clases		Instrumentos financieros a corto plazo					
	Instrumentos de patrimonio		Créditos a terceros		Otros activos financieros		TOTAL	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Préstamos y partidas a cobrar	-	-	-	-	20.850	18.061	20.850	18.061
Total	-	-	-	-	20.850	18.061	20.850	18.061

El saldo del epígrafe "Inversiones financieras a corto plazo" al cierre de los ejercicios 2020 y 2019 corresponden con fianzas y depósitos.



CLASE 8.ª



003170138

10.3 Información sobre naturaleza y nivel de riesgo de los instrumentos financieros-

Información cualitativa-

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 y tipos de cambio, así como a los riesgos de crédito y liquidez. A continuación, se indican los principales riesgos financieros que impactan a la sociedad:

a) Riesgo de crédito:

Con carácter general la Sociedad mantiene su tesorería y activos líquidos equivalentes en entidades financieras de elevado nivel crediticio.

b) Riesgo de liquidez:

Con el fin de asegurar la liquidez y poder atender todos los compromisos de pago que se derivan de su actividad, la sociedad dispone de la tesorería que muestra su balance, así como de las líneas crediticias y de financiación que se detallan en la Nota 16.

El saldo de Caja y Bancos a 31 de diciembre de 2020 y 2019, es el siguiente (en euros):

	2020	2019
Bancos	1.324.788	1.496.397
Total	1.324.788	1.496.397

c) Riesgo de mercado (incluye tipo de interés, tipo de cambio y otros riesgos de precio):

Tanto la tesorería como la deuda financiera de la Sociedad, están expuestas al riesgo de tipo de interés, el cual podría tener un efecto adverso en los resultados financieros y en los flujos de caja.

11. Empresas del grupo, multigrupo y asociadas

La información más significativa relacionada con las empresas del Grupo, multigrupo y asociadas al cierre de los ejercicios 2020 y 2019 es la siguiente (en euros):

Ejercicio 2020-

Denominación / Domicilio / Actividad	% Participación		Euros								
	Directa	Indirecta	Capital	Resultado		Resto de Patrimonio	Total Patrimonio	Dividendos Recibidos	Valor en Libras		
				Explotación	Neto				Coste	Detenida del Ejercicio	Deterioro Acumulado
Recursos a Domicilio, A.I.F. (*)	87,5%	-	4.800	93.154	92.388	-	97.188	130.256	4.200	-	-
Total			4.800	93.154	92.388	-	97.188	130.256	4.200	-	-

(*) Cuentas no auditadas



003170139

CLASE 8.ª

Ejercicio 2019-

Denominación / Domicilio / Actividad	% Participación		Euros							Valor en Libros		
	Directa	Indirecta	Capital	Resultado		Resto de Patrimonio	Total Patrimonio	Dividendo Recibidos	Coste	Deterioro del Ejercicio	Deterioro Acumulado	
				Explotación	Neto							
Recursos a Domicilio, A.L.E. (*)	87,5%	-	4.800	148.864	148.864	-	153.664	173.863	4.200	-	-	
Total			4.800	148.864	148.864	-	153.664	173.863	4.200	-	-	

(*) Cuentas no auditadas

11.1 Uniones temporales de empresas y Comunidades de bienes

El detalle de las Uniones Temporales de Empresas en las que participa la Sociedad así como sus datos financieros principales es el siguiente para los ejercicios 2020 y 2019.

Ejercicio 2020-

Denominación	Euros			Participación Unión Iniciativa Social, S.L.U.
	Fondo Operativo UTE	Resultados UTE	Cifra de negocios	
UTE Vodafone España-Unión Iniciativa Social, S.L.U.	6.000	9.446	540.579	35%

Ejercicio 2019-

Denominación	Euros			Participación Unión Iniciativa Social, S.L.U.
	Fondo Operativo UTE	Resultados UTE	Cifra de negocios	
UTE Vodafone España · Unión Iniciativa Social, S.L.U.	6.000	9.672	1.292.563	35%

12. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar

Los clientes por ventas y prestaciones de servicios del Grupo se detallan a continuación (en euros):

	2020	2019
Clientes	3.074.414	3.110.829
Clientes de dudoso cobro	28.130	(24.207)
Deterioro de valor de créditos por operaciones comerciales	(28.130)	(124.207)
Total neto	3.074.414	3.110.829



003170140

CLASE 8ª

El movimiento de las correcciones valorativas por deterioro en el epígrafe "Clientes por ventas y prestaciones de servicios" del balance consolidado adjunto ha sido el siguiente (en euros):

Ejercicio 2020-

	Saldo Inicial	Adiciones	Reversiones	Aplicaciones	Saldo Final
Deterioro de clientes	(124.207)	-	96.077	-	(28.130)

Ejercicio 2019-

	Saldo Inicial	Adiciones	Reversiones	Aplicaciones	Saldo Final
Deterioro de clientes	(130.664)	(13.168)	-	19.625	(124.207)

Adicionalmente, durante el ejercicio 2020, la Sociedad ha dado de baja clientes de manera permanente por un importe de 16.443 euros registrándose la pérdida en el epígrafe de "Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales" de la cuenta de pérdidas y ganancias adjunta.

13. Existencias

Las existencias de la Sociedad de los ejercicios 2020 y 2019 se detallan a continuación (en euros):

	2020	2019
Comerciales	50.574	311.090
Materias primas	44.790	217.615
Otros aprovisionamientos	1.491	9.940
Productos semiterminados	1.675	-
Anticipos a proveedores	133.182	133.182
Total neto	240.712	671.827

No se han registrado correcciones valorativas por deterioro de existencias durante los ejercicios 2020 y 2019.

No existen circunstancias que afecten a la titularidad o disponibilidad de las existencias.

14. Patrimonio Neto y Fondos propios**14.1 Capital social**

Al cierre del ejercicio 2020 y 2019 el capital social de la Sociedad asciende a 328.153 euros, representado por 364 acciones de 901.52 euros de valor nominal cada una, todas ellas de la misma clase, totalmente suscritas y desembolsadas.

Al cierre del ejercicio 2020 y 2019, los socios de la Sociedad que poseían una participación igual o superior al 10% del capital social se detallan a continuación:



CLASE 8.ª



003170141

Socio	Nº de participaciones	% de participación
UNEI GRUPO SOCIAL, S.A.	364	100%
TOTAL	364	100%

(*) Anteriormente denominada Inicativas de Empleo Andaluzas, S.A.

Las acciones de la Sociedad no cotizan en Bolsa.

14.2 Reserva legal

De acuerdo con la Ley de Sociedades de Capital, la sociedad de responsabilidad limitada debe destinar una cifra igual al 10% del beneficio del ejercicio a la reserva legal hasta que ésta alcance, al menos, el 20% del capital social. La reserva legal podrá utilizarse para aumentar el capital social. Salvo para la finalidad mencionada anteriormente, y mientras no supere el 20% del capital social, esta reserva sólo podrá destinarse a la compensación de pérdidas y siempre que no existan otras reservas disponibles suficientes para este fin.

Al cierre de los ejercicios 2020 y 2019 esta reserva se encontraba completamente constituida.

14.3 Subvenciones

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 de los ejercicios 2020 y 2019, es la siguiente (en euros):

Ejercicio 2020

Organismo	Euros					
	Ámbito	Saldo Inicial	Aumentos	Traspaso a Resultados	Efecto fiscal	Saldo Final
Ministerio de Trabajo, Migraciones y Seguridad Social	Autonómico	337.579	34.419	(58.048)	5.907	319.857
		337.579	34.419	(58.048)	5.907	319.857

Ejercicio 2019

Organismo	Euros					
	Ámbito	Saldo Inicial	Aumentos	Traspaso a Resultados	Efecto fiscal	Saldo Final
Ministerio de Trabajo, Migraciones y Seguridad Social	Autonómico	47.002	447.596	(60.160)	(96.859)	337.579
		47.002	447.596	(60.160)	(96.859)	337.579

Al cierre del ejercicio 2020 y 2019 la Sociedad había cumplido con todos los requisitos necesarios para la percepción y disfrute de las subvenciones detalladas anteriormente.



003170142

CLASE 8ª

15. Provisiones

El detalle de las provisiones del balance al cierre del ejercicio 2020, así como los principales movimientos registrados durante el ejercicio, son los siguientes (en euros):

Provisiones a Corto Plazo	Euros			
	Saldo Inicial	Debitaciones	Aplicaciones	Saldo Final
Contenciosas públicas	198.334	-	(180.304)	18.030
Total a corto plazo	198.334	-	(180.304)	18.030

16. Deudas (Largo y Corto plazo)**16.1. Pasivos financieros a largo plazo**

Los pasivos financieros a largo durante los ejercicios 2020 y 2019 son los siguientes (en euros):

Clases / Categorias	Instrumentos financieros a largo plazo					
	Deudas con entidades de crédito y Arrendamiento financiero		Otros pasivos financieros (*)		TOTAL	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Débitos y partidas a pagar	5.946.878	1.895.731	67.928	387.428	6.014.806	2.283.159
Total	5.946.878	1.895.731	67.928	387.428	6.014.806	2.283.159

(*) Se componen principalmente por subvenciones reintegrables por importe de 46.448 euros (Nota 10.4)

El detalle por vencimientos de las partidas que forman parte del epígrafe "Deudas con entidades de crédito" a largo plazo es el siguiente (en euros):

	2022	2023	2024	2025	2026 y siguientes	Total
Deuda con entidades de crédito	482.994	494.693	500.800	439.718	453.353	2.371.258
Arrendamiento financiero	180.000	3.305.620	-	-	-	3.575.620
Total	662.994	3.800.313	500.800	439.718	453.353	5.946.878

16.2. Pasivos financieros a corto plazo

Los pasivos financieros a corto durante los ejercicios 2020 y 2019 son los siguientes (en euros):

Clases / Categorias	Instrumentos financieros a corto plazo					
	Deudas con entidades de crédito y Arrendamiento financiero		Otros pasivos financieros (*)		TOTAL	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Prestamos y partidas a pagar	932.152	285.520	814.433	313.381	1.746.585	598.901
Total	932.152	285.520	814.433	313.381	1.746.585	598.901



CLASE B.ª



003170143

(*) Se componen principalmente por las subvenciones reintegrables por importe de 501.073 euros (Nota 17.4) y por proveedores de inmovilizado por importe de 333.360 euros.

Los importes dispuestos y límites de las deudas con entidades de crédito al cierre del ejercicio 2020 presentan el siguiente detalle (en euros):

	2020		
	Corriente	No Corriente	Total
Préstamos Hipotecarios	94.985	848.154	943.139
Préstamos Personales	478.400	764.507	1.242.907
Préstamos ICO	193.567	758.597	952.164
Acreedores por arrendamiento financiero	165.200	3.575.620	3.740.820
Total	932.152	5.946.878	6.879.030

La Sociedad tiene concedidos los siguientes préstamos, los cuales están garantizados por una hipoteca sobre los siguientes elementos de inmovilizado y/o inversiones inmobiliarias (en euros):

Entidad	Fecha Concesión	Fecha Vencimiento	Euros				
			Nominal	Pendiente largo plazo	Pendiente corto plazo	Total Pendiente	Garantía
Préstamo hipotecario 1	03/07/2012	01/07/2032	726.714	612.645	52.557	665.402	1.940.052
Préstamo hipotecario 2	25/11/2016	01/12/2026	146.630	119.308	22.807	142.115	242.144
Préstamo hipotecario 3	30/06/2006	01/07/2027	139.331	116.001	19.621	135.622	424.349
Total			1.012.675	848.154	94.985	943.139	2.606.545

El saldo de "Deudas con entidades de crédito" incluye los préstamos hipotecarios otorgados por Triodos Bank España (ver nota 7), un préstamo ICO concedido por el Banco BBVA y un préstamo concedido por el Banco BBVA para acometer las obras en "Piscina Jerez", así como el contrato de arrendamiento financiero descrito en la Nota 9.

16.3. Garantías cedidas y aceptadas-

La Sociedad tiene concedidos por diversas entidades financieras avales que tiene depositados ante las siguientes entidades; al cierre del ejercicio 2020 y 2019 es el siguiente (en euros):



003170144

CLASE 8.ª

Ejercicio 2020-

Avalista	Euros	Depositario
BBVA	235	Agencia y Servicios Sociales Dependencia de Andalucía
BBVA	461	Delegación T.I.C.E
BBVA	580	Agencia Gestión Agraria y Pesquera de Andalucía
BBVA	700	Solred, S.A.
BBVA	913	Hospital Virgen del Rocío
BBVA	980	Delegación Territorial de Conocimiento
BBVA	1.082	Solred, S.A.
BBVA	1.108	Presidencia de la Diputación Provincial
BBVA	1.548	Agencia y Servicios Sociales Dependencia de Andalucía
BBVA	1.988	Mercados Centrales de Abastecimiento
BBVA	2.000	Ceasa Card, S A
BBVA	2.768	Dirección Provincial del SEPE de Málaga
BBVA	4.268	Mercados Centrales de Abastecimiento
BBVA	5.692	Agencia y Servicios Sociales Dependencia de Andalucía
BBVA	6.075	Consejería de Igualdad y Políticas Sociales
BBVA	7.803	Agencia de Medio Ambiente y Agua
BBVA	8.200	Universidad de Almería
BBVA	17.015	Agencia y Servicios Sociales Dependencia de Andalucía
BBVA	20.030	Solred, S.A.
BBVA	30.000	Solred, S.A.
BBVA	36.520	Agencia y Servicios Sociales Dependencia de Andalucía
BBVA	37.908	Ayuntamiento de Jerez de la Frontera
BBVA	395.233	Agencia y Servicios Sociales Dependencia de Andalucía
BBVA	442.750	Agencia y Servicios Sociales Dependencia de Andalucía
BBVA	3.366	Ayuntamiento de Cazorla
BBVA	12.465	ISE Andalucía
BBVA	38.271	Agencia y Servicios Sociales Dependencia de Andalucía
BBVA	370.769	Agencia y Servicios Sociales Dependencia de Andalucía
BBVA	198.334	Sala Conferencia Adm. Tribunal Superior Justicia
	1.649.035	



CLASE 8.ª



003170145

Ejercicio 2019-

Avalista	Euros	Cepositario
BBVA	4.567	Hospital Virgen del Rocío
BBVA	12.465	ISE Andalucía
BBVA	913	Hospital Virgen del Rocío
BBVA	14.129	Atosa
BBVA	20.000	Solred
BBVA	370.769	Agencia de Servicios Sociales Dependencia de Andalucía
BBVA	38.771	Agencia de Servicios Sociales Dependencia de Andalucía
BBVA	1.062	Solred
BBVA	1.548	Agencia de Servicios Sociales Dependencia de Andalucía
BBVA	235	Agencia de Servicios Sociales Dependencia de Andalucía
BBVA	5.692	Agencia de Servicios Sociales Dependencia de Andalucía
BBVA	17.015	Agencia de Servicios Sociales Dependencia de Andalucía
BBVA	481	Delegación T.I.C.E
BBVA	56.520	Agencia de Servicios Sociales Dependencia de Andalucía
BBVA	395.203	Agencia de Servicios Sociales Dependencia de Andalucía
BBVA	442.760	Agencia de Servicios Sociales Dependencia de Andalucía
BBVA	759	Consejo Conocimiento, Investigación, y Universidad, Junta de Andalucía
BBVA	3.366	Ayuntamiento de Cazorla
BBVA	37.508	Ayuntamiento de Jerez de la Frontera
BBVA	22.940	Ayuntamiento de la Rinconada
BBVA	3.000	BP OIL España
BBVA	2.000	Cepsa Card, S.A.
BBVA	6.075	Consejería de Igualdad
BBVA	983	Delegación Territorial de Conocimiento
BBVA	2.768	Dirección Provincial del Sepe de Málaga
BBVA	3.988	Mercados Centrales de Abastecimiento de Córdoba
BBVA	4.268	Mercados Centrales de Abastecimiento de Córdoba
BBVA	600	Solred
BBVA	198.234	Sala Contencioso Adm. Tribunal Superior Justicia
BBVA	600	Solred
BBVA	4.800	Solred
BBVA	2.000	Solred
BBVA	8.200	Universidad Almería
	1.662.239	

16.4. Información sobre los aplazamientos de pago efectuados a proveedores. Disposición adicional tercera. "Deber de información" de la Ley 15/2010, de 5 de Julio-

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.



003170146

CLASE 8.ª

	2020	2019
	Días	
Periodo medio de pago a proveedores	85	76
Ratío de operaciones pagadas	62	76
Ratío operaciones pendientes de pago	286	77
	Importe (euros)	
Total pagos realizados	7.348.314	11.076.761
Total pagos pendientes	843.517	1.539.996

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" y "Acreedores varios" del pasivo corriente del balance.

Se entiende por "Periodo medio de pago a proveedores" el plazo que transcurre desde la entrega de los bienes o la prestación de los servicios a cargo del proveedor y el pago material de la operación.

El plazo máximo legal de pago aplicable a la Sociedad en el ejercicio 2020 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 (ampliable a 60 días con acuerdos entre las partes).

17. Situación fiscal

17.1 Saldos corrientes con las Administraciones Públicas

La composición de los saldos corrientes con las Administraciones Públicas de los ejercicios 2020 y 2019 es la siguiente (en euros):

Saldo deudores

	Euros	
	2020	2019
Hacienda Pública deudora por IVA	-	82.696
Hacienda Pública deudora por IS	-	100.211
Hacienda Pública deudora por otros conceptos	10.039	9.684
Hacienda Pública deudora por subvenciones	2.353.744	95.246
Total	2.363.783	287.837



CLASE B.º



003170147

Salidos acreedores

	Euros	
	2020	2019
Hacienda Pública acreedora por IVA	(120.639)	(394.008)
Hacienda Pública acreedora por IRPF	(25.000)	(70.050)
Organismos de la Seguridad Social acreedores	(57.824)	(74.202)
Otras deudas con las Administraciones Públicas	(141.974)	(77.692)
Total	(355.437)	(616.952)

17.2 Conciliación del resultado contable y la base imponible fiscal

La conciliación entre el resultado contable y la base imponible de Impuesto sobre Sociedades es la siguiente (en euros):

Ejercicio 2020

	Euros		
	Aumentos	Disminuciones	Total
Resultado contable antes de impuestos			223.245
Diferencias permanentes -	4.087	-	4.087
Diferencias temporales -			
Con origen en el ejercicio:		(96.077)	(96.077)
Compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores	-	(91.878)	(91.878)
Base imponible fiscal			39.377

Ejercicio 2019

	Euros		
	Aumentos	Disminuciones	Total
Resultado contable antes de impuestos	-	-	1.321.497
Diferencias permanentes -	3.055	-	3.055
Diferencias temporales -			
Con origen en el ejercicio:		(16.233)	(16.233)
Con origen en ejercicios anteriores:	-	-	-
Compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores	-	(915.824)	(915.824)
Base imponible fiscal			392.495

Las diferencias temporales se corresponden con la reversión del deterioro de las cuentas a cobrar por importe de 96.077 euros (nota 12).

17.3 Conciliación entre resultado contable y gasto por impuesto sobre sociedades

La conciliación entre el resultado contable y el gasto por Impuesto sobre Sociedades es la siguiente (en euros):



003170148

CLASE 8.ª

IMPUESTOS

	Euros	
	2020	2019
Resultado contable antes de impuestos	223.245	1.321.497
Diferencias permanentes	4.087	3.055
Cuota al 25%	56.833	331.138
Compensación de bases negativas	(22.970)	(228.956)
Deducciones y otras	(10.044)	(42.037)
Otras regulaciones	-	73.720
Total gasto (ingreso) por impuesto reconocido en la cuenta de pérdidas y ganancias	23.819	133.865

17.4 Desglose del gasto por impuesto sobre sociedades

El desglose del gasto por impuesto sobre sociedades es el siguiente (en euros):

	Euros	
	2020	2019
Impuesto corriente:		
Por operaciones continuadas	649	60.145
Impuesto diferido:		
Por operaciones continuadas	22.970	73.720
Total gasto por impuesto	23.819	133.865

17.5 Activos por impuesto diferido

El epígrafe del activo por impuesto diferido corresponde íntegramente a deducciones por creación de empleo y bases imponibles negativas activadas, algunas derivadas de la fusión registrada en 2020. El detalle es el siguiente:

Ejercicio de origen	Euros	
	2020	2019
bases imponibles negativas (crédito fiscal)	120.938	143.908
Deducciones por Creación Empleo	523.337	523.337
Total	644.275	667.245

La Sociedad cuenta con los siguientes créditos fiscales registrados (como consecuencia de deducciones y bonificaciones por creación de empleo) pendientes de aplicar, según el siguiente detalle (en euros).



CLASE B.º



003170149

Año de origen	Euros	Año de vencimiento
2006	27.062	2021
2007	3.420	2022
2008	10.200	2023
2009	22.198	2024
2010	46.140	2025
2011	74.549	2026
2013	77.108	2028
2014	189.760	2029
2015	72.900	2030
Total	523.337	

Adicionalmente, la Sociedad cuenta en el ejercicio 2020 con los siguientes créditos fiscales no registrados (como consecuencia de deducciones y bonificaciones por creación de empleo) pendientes de aplicar, según el siguiente detalle:

Año de origen	Euros	Año de vencimiento
2006	7.111	2021
2007	11.280	2022
2008	21.864	2023
2009	18.540	2024
2010	19.080	2025
2011	93.592	2026
2013	57.600	2028
2014	82.190	2029
2015	191.670	2030
2016	94.980	2031
2017	111.510	2032
2018	604.843	2033
2019	861.459	2034
Total	2.175.719	

17.6 Pasivos por impuesto diferido

El epígrafe del pasivo por impuesto diferido corresponde íntegramente al efecto fiscal de las subvenciones. El detalle es el siguiente (en euros):

Ejercicio de origen	Euros	
	2020	2019
Subvenciones	(106.615)	(113.122)
Total	(106.619)	(113.122)

17.7 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 2020 la Sociedad tiene abiertos a inspección los ejercicios 2016 y siguientes del impuesto sobre sociedades



CLASE 8.ª



003170150

y los ejercicios 2017 para los demás impuestos que le son de aplicación. El Administrador Único 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 abreviadas adjuntas.

18. Ingresos y gastos

18.1 Importe neto de la cifra de negocios

El importe registrado en este epígrafe se corresponde con la prestación de servicios en el ámbito del objeto social de la sociedad, desarrollada íntegramente en el territorio nacional.

El importe neto de la cifra de negocios de la Sociedad de los ejercicios 2020 y 2019 se distribuye entre los siguientes segmentos (en euros):

Segmento	Euros	
	2020	2019
Tecnología	4.828.156	5.652.869
Logístico	1.447.584	1.491.786
Hostelería	1.880.447	1.876.767
Limpieza	3.154.385	3.083.617
Servicios Auxiliares	268.985	222.508
Jardinería	1.966.183	1.983.799
Concesiones	568.849	680.324
Total	14.115.099	15.991.670

18.2 Aprovisionamientos

El desglose del saldo de este epígrafe del deber de la cuenta de pérdidas y ganancias de los ejercicios 2020 y 2019 es el siguiente (en euros):

Aprovisionamientos	Euros	
	2020	2019
COMPRAS	(1.502.358)	(2.731.806)
- De mercaderías	-	(915.725)
- De materias primas y otras materias consumibles	(1.502.358)	(1.816.081)
VARIACION DE EXISTENCIAS (Nota 13)	(431.115)	(603.029)
- De materias primas, mercaderías y otras materias consumibles	(431.115)	(603.029)
TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS	(262.257)	(526.973)
TOTAL	(2.195.730)	(3.861.808)

Todas las compras efectuadas en el ejercicio, se han realizado en el territorio nacional.



CLASE 8.ª



003170151

18.3 Gastos de personal

El desglose del saldo de esta partida de la cuenta de pérdidas y ganancias de los ejercicios 2020 y 2019, es el siguiente (en euros):

	Euros	
	2020	2019
Sueldos, salarios y asistidos	(10.995.600)	(11.134.259)
Indemnizaciones	(279.071)	(56.962)
Seguridad social a cargo de la empresa	(738.063)	(816.216)
Otros gastos sociales	(96.454)	(96.815)
Total	(12.109.188)	(12.104.252)

No se ha realizado en el ejercicio aportación alguna a planes de pensiones.

18.4 Subvenciones de explotación

La sociedad recibe ayudas por diferentes conceptos que se desglosan a continuación:

- Concesión de incentivos públicos dirigidos a financiar la creación de empleo indefinido de personas con discapacidad.
- Concesión de subvenciones dirigidas a financiar el desarrollo de acciones relativas a las unidades de apoyo a la actividad profesional.
- Concesión de ayudas para la iniciativa bono de empleo joven.
- Concesión de incentivos públicos dirigidos a la adaptación de puestos de trabajo y a la eliminación de barreras arquitectónicas en centros especiales de empleo.
- Concesión de incentivos públicos dirigidos a financiar los costes salariales derivados del mantenimiento de los puestos de trabajo ocupados por personas con discapacidad.
- Concesión incentivos construcción sostenible

El detalle a 31 de diciembre de 2020 de los conceptos registrados como "Deudas transformables en subvenciones" es el siguiente (ver Nota 16):

Descripción	Entidad
Unidad de Apoyo	Servicio Andaluz de Empleo
Creación de empleo indefinido	Servicio Andaluz de Empleo

Las deudas transformables se componen principalmente de subvenciones asociadas a creación de empleo, las cuales exigen el mantenimiento de los nuevos empleados contratados durante al menos tres ejercicios.

El epígrafe "Otros ingresos de explotación" se corresponde principalmente con subvenciones concedidas a la sociedad durante el ejercicio por ayudas para el mantenimiento de puestos de



CLASE 6.ª



003170152

trabajo ocupados por personas discapacitadas, acogiendo la Sociedad al Programa INCENTIVOS AL MANTENIMIENTO DE EMPLEO EN CENTROS ESPECIALES DE EMPLEO.

El Administrador único considera que la Sociedad cumple todos los requisitos legales para la obtención y mantenimiento de dichas subvenciones.

18.5 Otros gastos de explotación

El detalle de otros gastos de explotación a cierre del ejercicio 2020 y 2019 en euros es el siguiente (en euros):

	Euros	
	2020	2019
Arrendamientos y cánones	(125.396)	(692.841)
Reparaciones y conservación	(102.851)	(152.716)
Servicios de profesionales independientes	(85.754)	(125.303)
Transportes	-	[3.023]
Primas de seguros	(96.951)	(113.148)
Servicios bancarios y similares	(45.624)	(37.628)
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	(22.945)	(14.354)
Suministros	(144.796)	(141.679)
Otros servicios	(2.605.084)	(1.914.054)
Otros Tributos	(104.786)	(78.630)
Total	(4.133.687)	(3.423.326)

19. Operaciones y saldos con partes vinculadas

19.1 Operaciones con vinculadas

Las operaciones realizadas por la Sociedad durante los ejercicios 2020 y 2019 con las sociedades del grupo y asociadas al que pertenece y con otras vinculadas, han sido las siguientes (en euros).

Ejercicio 2020

Denominación	Euros			
	Servicios recibidos	Servicios prestados	Gastos financieros	Ingresos financieros
Empresas del grupo				
RECURSOS A DOMICILIO, A.I.E.	(987)	1.316.781	-	904
UNEL GRUPO SOCIAL, S.A. (*)	(1.954.456)	-	(4.479)	-
GRUPO DE EMPRESAS SOCIALES DE JAÉN, S.L.	(13.385)	-	-	-
Empresas vinculadas				
A.S. A.E.N.E.S.	-	9.157	-	-
FEAFES ANDALUCÍA	-	529	-	-
F.A.I.S.E.M.	-	3.410.063	-	-
Total	(1.968.828)	4.736.480	(4.479)	904

(*) Anteriormente denominada Inicial vas de Empleo Andaluzas, S.A.



CLASE 6.ª



003170153

Ejercicio 2019

Denominación	Euros			
	Servicios recibidos	Servicios prestados	Otros Ingresos	Ingresos financieros
Empresas del grupo				
RECURSOS A DOMICILIO, A.I.E.	(6.173)	1.302.138	173.863	-
INICIATIVAS DE EMPLEO ANDALUZAS, S.A. (*)	(1.259.119)	-	28.703	29.858
GRUPO DE EMPRESAS SOCIALES DE JAEN, S.L.	(6.177)	-	-	-
Empresas vinculadas				
A.S.A.E.N.E.S.	-	9.976	-	-
ILLUNION	-	1.000	-	-
UTE VODAFONE- Unet Iniciativa Social, S.L.U.	-	77.265	-	-
F.A.I.S.E.M.	-	3.144.744	-	-
Total	(1.271.469)	4.598.123	202.566	29.858

(*) Actualmente denominada Unet Grupo Social, S.A.

De acuerdo con el contrato firmado con fecha 15 de enero de 2020, la Sociedad, en el desarrollo normal de su actividad, recibe servicios por parte de su Socio Único, UNEI GRUPO SOCIAL, S.A., correspondiente con servicios de administración y apoyo a la gestión.

19.2 Saldos con vinculadas

La Sociedad tiene en su balance al cierre de los ejercicios 2020 y 2019 son los siguientes saldos con dichas entidades (en euros):

Ejercicio 2020

Denominación	Euros				
	Instrumentos de patrimonio	Inversiones financieras en empresas del grupo	Cuentas por ventas y prestación de servicios	Deuda con empresas del Grupo C/3	Proveedores empresas del Grupo y asociadas
Empresas del grupo					
UNEI GRUPO SOCIAL, S.A. (*)	-	26.380	-	(1.279.877)	(171.111)
RECURSOS A DOMICILIO, A.I.E.	4.200	-	90.669	-	-
GRUPO DE EMPRESAS SOCIALES JAEN, S.L.	-	-	-	-	(1.949)
Empresas vinculadas					
A.S.A.E.N.E.S.	-	-	2.667	-	-
FEAFES ANDALUCIA	-	-	53	-	-
F.A.I.S.E.M.	-	-	349.194	-	-
Total	4.200	26.380	442.593	(1.279.877)	(173.060)

(*) Anteriormente denominada Inicativas de Empleo Andaluzas, S.A.



003170154

CLASE 8.ª

Ejercicio 2019

Denominación	Euros				
	Instrumentos de patrimonio	Cuentas por ventas y prestaciones	Créditos con empresas del Grupo	Deuda con empresas del Grupo I+D	Proveedores empresas del Grupo y asociadas
Empresas del grupo					
INICIATIVAS DE EMPLEO ANDALUZAS, S.A. (*)	-	408	1.494.300	(300.000)	(25.372)
RECURSOS A DOMICILIO, A.I.E.	4.200	100.271	-	-	-
Empresas vinculadas					
A.S.A.E.N.E.S.	-	1.976	-	-	-
UTE VODAFONE-PROAZIMUT	-	59.715	-	-	-
F.A.I.S.E.M.	-	305.809	-	-	-
Total	4.200	468.179	1.494.300	(300.000)	(25.372)

(*) Actualmente denominada Uner Grupo Social, S.A.

El saldo del epígrafe "Deudas con empresas grupo" al cierre del ejercicio 2020 así como el saldo del epígrafe "Créditos con empresas del grupo" al cierre del ejercicio 2019 se corresponden con saldos corrientes mantenidos con su Socio Único, Uner Grupo Social, S.A., al amparo del contrato de gestión centralizada de tesorería intragrupo firmado el 6 de noviembre de 2018. Asimismo, el saldo dispuesto al cierre del ejercicio 2019 del epígrafe "Deudas con empresas grupo", corresponde íntegramente al importe dispuesto del préstamo concedido por su Socio Único, Uner Grupo Social, S.A. a un tipo de interés de mercado, que ha sido cancelado durante el ejercicio 2020.

19.3 Retribuciones al Consejo de Administración y a la Alta Dirección-

El administrador único de la Sociedad no percibe ninguna clase de remuneración, sueldo o dietas por su dedicación a las funciones propias de administración de la Sociedad, ni por ninguna otra causa o concepto.

El personal de alta dirección no ha percibido en concepto de sueldos y salarios devengados en el ejercicio (226.939 euros en el ejercicio 2019)

No existen anticipos o créditos concedidos por la Sociedad a su Administrador Único ni a los miembros de la alta dirección, ni ha contraído obligación alguna en materia de pensiones o seguros de vida a favor de los miembros anteriores o actuales del Órgano de Administración.

El administrador de la sociedad ha informado tal y como establece el artículo 229.3 de la Ley de Sociedades de Capital, que tanto el cómo las personas a él vinculadas a las que se refiere el artículo 231 de la Ley de Sociedades de Capital, no se han encontrado durante los ejercicios 2019 y 2020, y hasta la fecha de las presentes cuentas anuales, en situación de conflicto directo o indirecto, con el interés de la sociedad.

La Sociedad no ha satisfecho primas de seguros de responsabilidad civil del Administrador Único y la alta dirección por los daños ocasionados por actos u omisiones.



CLASE 8.ª



003170155

20. Información sobre medio ambiente

La Sociedad, no tiene activos de importancia ni ha incurrido en gastos relevantes destinados a la minimización del impacto medioambiental y a la protección y mejora del medio ambiente. Asimismo, no existen provisiones para riesgos y gastos ni contingencias relacionadas con la protección y mejora del medio ambiente.

No existe ninguna partida en el balance de la Sociedad correspondiente a Derechos de emisión de gases de efecto invernadero.

21. Otra información

El número medio de personas empleadas durante el ejercicio ascendió a 793 personas, siendo su distribución por categorías y sexo la siguiente:

	Número de personas					
	2020			2019		
	Mujeres	Hombres	TOTAL	Mujeres	Hombres	TOTAL
Gerente	-	-	-	1	6	7
Responsable de área o actividad	3	8	11	9	13	22
Personal de administración	6	20	26	21	5	25
Técnicos o profesionales	20	14	34	10	11	21
Operarios	266	456	722	277	470	755
Total	295	498	793	318	514	832

El número medio de personas empleadas durante el ejercicio con discapacidad igual o mayor al 33% fue de 636 personas (723 personas en el ejercicio 2019).

El número final de personas empleadas en el ejercicio ascendió a 864, siendo su distribución por categorías y sexo la siguiente:

	Número de personas					
	2020			2019		
	Mujeres	Hombres	TOTAL	Mujeres	Hombres	TOTAL
Gerente	-	-	-	1	6	7
Responsable de área o actividad	3	8	11	2	3	5
Personal de administración	19	6	25	30	10	40
Técnicos o profesionales	20	14	34	28	36	64
Operarios	791	517	813	775	475	748
Total	833	540	873	834	530	864

22. Honorarios de auditoría

Durante el ejercicio 2020 y 2019, los importes por honorarios cargados relativos a los servicios de auditoría de cuentas y a otros servicios prestados por el auditor de la sociedad, Deloitte, S.L., o por una empresa vinculada al auditor por control, propiedad común o gestión han sido los siguientes (en euros):



CLASE 8.ª



003170156

Ejercicio 2020

	Euros	
	2020	2019
Servicios de auditoría	17.050	17.000
Total servicios de auditoría y relacionados	17.050	17.000

23. Hechos posteriores

No han existido hechos posteriores al cierre al 31 de diciembre de 2020 que hayan supuesto una modificación de la información contenida en la presente memoria abreviada



CLASE 8.ª



003170157

Unei Iniciativa Social,tS.L. (Sociedad Unipersonal)

Informe de Gestión del
ejercicio terminado el
31 de diciembre de 2020

Evolución del negocio-

Durante el ejercicio 2020 el importe neto de la cifra de negocios ha sido 14,1 millones de euros y el resultado de explotación de 287 miles de euros, frente a un 2019 con cifra de negocio 15,9 millones de euros y e resultado explotación de 1,3 millones de euros.

Para el primer semestre del 2021 se pronostica una similitud de datos con los existentes en el año anterior.

Gestión de riesgos-

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 y tipos de cambio, así como a los riesgos de crédito y liquidez. A continuación, se indican los principales riesgos financieros que impactan a la Sociedad:

a) *Riesgo de crédito:*

Con carácter general la Sociedad mantiene su tesorería y activos líquidos equivalentes en entidades financieras de elevado nivel crediticio.

b) *Riesgo de liquidez:*

Con el fin de asegurar la liquidez y poder atender todos los compromisos de pago que se derivan de su actividad, la sociedad dispone de la tesorería que muestra su balance, así como de las líneas crediticias y de financiación que se detallan en la Nota 16.

El saldo de Caja y Bancos a 31 de diciembre de 2020 y 2019, es el siguiente (en euros):

	2020	2019
Bancos	1.324.788	1.496.397
Total	1.324.788	1.496.397

c) *Riesgo de mercado (incluye tipo de interés, tipo de cambio y otros riesgos de precio):*

Tanto la tesorería como la deuda financiera de la Sociedad, están expuestas al riesgo de tipo de interés, el cual podría tener un efecto adverso en los resultados financieros y en los flujos de caja.



CLASE B.º



003170158

Operaciones con acciones propias-

La Sociedad durante el presente ejercicio, no ha realizado ningún tipo de operación con acciones de la propia sociedad.

Inversiones en investigación y desarrollo-

La Sociedad durante el presente ejercicio, no ha realizado actividades en materia de Investigación y desarrollo.

Acontecimientos importantes posteriores al cierre-

No hay acontecimientos posteriores al cierre.

Instrumentos derivados-

La Sociedad no tiene contratados instrumentos financieros derivados

Evolución previsible de la Sociedad-

En relación con la actividad económica del 2021, es importante destacar que los crecimientos estimados para este año se están cumpliendo, con lo que habría que mantener una posición optimista en cuanto a la consecución de los objetivos fijados.

Periodo 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.

	2020	2019
	Cías	
Periodo medio de pago a proveedores	85	76
Ratio de operaciones pagadas	62	76
Ratio operaciones pendientes de pago	236	77
	Importe (euros)	
Total pagos realizados	7.348.314	11.076.760
Total pagos pendientes	843.517	1.539.995

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" y "Acreedores varios" del pasivo corriente del balance.



CLASE 8.ª



003170159

Se entiende por "Periodo medio de pago a proveedores" el plazo que transcurre desde la entrega de los bienes o la prestación de los servicios a cargo del proveedor y el pago material de la operación.

El plazo máximo legal de pago aplicable a la Sociedad en el ejercicio 2020 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 (ampliable a 60 días con acuerdos entre las partes).

Cumplimiento de reglas en materia de igualdad y no discriminación y discapacidad-

Durante el ejercicio 2020 la Sociedad ha cumplido con las regulaciones establecidas a tales efectos en la normativa en vigor.

Otra información.

El número medio de personas empleadas durante el ejercicio ascendió a 793 personas, siendo su distribución por categorías y sexo la siguiente:

	Número de personas					
	2020			2019		
	Mujeres	Hombres	TOTAL	Mujeres	Hombres	TOTAL
Gerente	-	-	-	1	6	7
Responsable de área o actividad	3	8	11	9	13	22
Personal de administración	6	20	26	21	5	26
Técnicos o profesionales	20	14	34	10	11	21
Operarios	266	456	722	277	479	756
Total	295	498	793	318	514	832

El número medio de personas empleadas durante el ejercicio con discapacidad igual o mayor al 33% fue de 636 personas (723 personas en el ejercicio 2019).