

Informe de Auditoría de Cuentas Anuales

Ejercicio 2018

**SUMINISTROS ESPECIALES
ALGINETENSES, S.COOP. V.**

INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES PYMES EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

A los Socios de **SUMINISTROS ESPECIALES ALGINETENSES, S.COOP.V.**

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales de pymes de **SUMINISTROS ESPECIALES ALGINETENSES, S.COOP.V.**, que comprenden el balance de pymes a **31 de diciembre de 2.018**, la cuenta de pérdidas y ganancias de pymes y la memoria de pymes, correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales de pymes 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 2.018**, así como de sus resultados correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación, que se identifica en la nota 2.01 de la memoria adjunta 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 pymes* 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 de pymes 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 de pymes del periodo actual. Estos riesgos han sido tratados en el contexto de nuestra auditoría de las cuentas anuales en su conjunto, y en la formación de nuestra opinión sobre éstas, y no expresamos una opinión por separado sobre esos riesgos.

Cabe señalar que cualquier comercializador que opere en el Sector Eléctrico, se verá afectado por una serie de riesgos sectoriales; entre los cuales destacaremos como más significativos los siguientes:

- *Marco Normativo: cambios en Leyes y normativas.*
- *Entorno: dependencia de factores climatológicos.*
- *Condiciones de Mercado: volatilidad en precios de energía, en precios de combustibles y en regulaciones de mercado.*

*Una vez considerados los Riesgos Sectoriales comentados con anterioridad, significamos que como resultado de nuestro trabajo de auditoría, **hemos determinado que no existen otros riesgos distintos que los propios del Sector, que deban ser comunicados en nuestro Informe de Auditoría***

Responsabilidad de los administradores en relación con las Cuentas Anuales de Pymes

Los administradores (consejo rector) son responsables de formular las cuentas anuales de pymes 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 consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales de pyme libres de incorrección material, debida a fraude o error.

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

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las Cuentas Anuales de Pymes

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

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

Como parte de una auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas 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 de pymes, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por los administradores/órgano de gestión.
- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por los administradores (consejo rector), 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 abreviadas o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la Sociedad deje de ser una empresa en funcionamiento.

- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

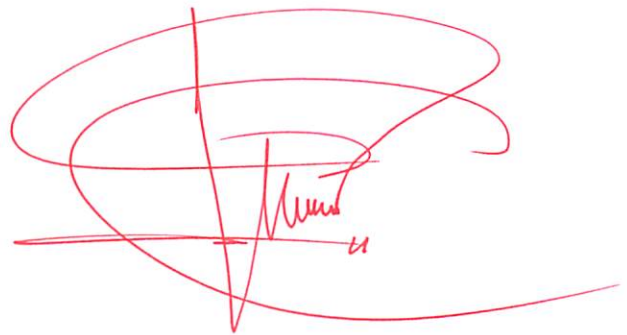
Nos comunicamos con los administradores (consejo rector) de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos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

Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación a los administradores (consejo rector) 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.

21 de Mayo de 2.019

AUDITORIA Y ORGANIZACIÓN, S.L.P
Inscrita en el R.O.A.C. Nº S1852



Carlos A. Merenciano Cortina

Inscrito en el R.O.A.C. Nº 18.248

Auditoría y Organización S.L. Inscrita en el Registro Mercantil de Valencia. Tomo 8800. Libro 6086. Folio 177. Hoja V-176024. C.I.F. B-97973473

Listado Estados Contables de
SUM.ESPECIALES ALGINETENSES, S.C.V

Balance de Situación

ACTIVO	Nota	2018	2017
A) ACTIVO NO CORRIENTE		7.138.604,87	6.586.847,44
I. Inmovilizado intangible		0,00	0,00
II. Inmovilizado material		24.651,61	20.096,40
III. Inversiones inmobiliarias		369.937,58	380.029,78
IV. Inversiones a largo plazo en empresas del grupo, asociadas y socios		6.255.227,32	6.151.883,00
1. Créditos a largo plazo con socios		0,00	0,00
2. Otras inversiones		6.255.227,32	6.151.883,00
V. Inversiones financieras a largo plazo		400.126,04	628,17
VI. Activos por Impuesto diferido		88.662,32	34.210,09
B) ACTIVO CORRIENTE		1.627.926,12	2.777.115,11
I. Existencias		0,00	0,00
II. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		1.180.355,50	1.370.776,84
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios		1.179.640,35	1.277.502,23
2. Socios por desembolsos exigidos		0,00	0,00
3. Socios deudores		0,00	0,00
4. Otros deudores		715,15	93.274,61
III. Inversiones a corto plazo en empresas del grupo, asociadas y socios		0,00	16.653,78
1. Créditos a corto plazo con socios		0,00	0,00
2. Otras inversiones		0,00	16.653,78
IV. Inversiones financieras a corto plazo		4.278,51	406.084,71
V. Periodificaciones a corto plazo		4.626,72	3.612,65
VI. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		438.665,39	979.987,13
TOTAL ACTIVO (A+B)		8.766.530,99	9.363.962,55

Handwritten signatures in blue ink, including names like 'Flora Adig', 'Ed. Corp. S.p.A.', and 'Marta Bica'.

Listado Estados Contables de
SUM.ESPECIALES ALGINETENSES, S.C.V

PASIVO	Nota	2018	2017
A) PATRIMONIO NETO		7.274.614,01	7.265.431,57
A-1) Fondos propios		7.274.614,01	7.265.431,57
I. Capital		0,00	0,00
1. Capital cooperativo suscrito		0,00	0,00
2. (Capital cooperativo no exigido)		0,00	0,00
II. Reservas		6.865.933,70	7.259.832,75
1. Fondo de Reserva Obligatorio		1.171.528,54	1.190.615,24
2. Fondo de Reembolso o Actualización		0,00	0,00
3. Fondo de Reserva Voluntario		5.694.405,16	6.069.217,51
4. Otras reservas		0,00	0,00
III. Resultados de ejercicios anteriores		0,00	0,00
IV. Otras aportaciones de socios		0,00	0,00
V. Resultado de la cooperativa (positivo o negativo)		408.680,31	5.598,82
VI. (Retorno coop. y remuneración discrecional a cta. entregado en el ejercicio)		0,00	0,00
VII. Fondos capitalizados		0,00	0,00
VIII. Otros instrumentos de patrimonio neto		0,00	0,00
A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		0,00	0,00
B) PASIVO NO CORRIENTE		839.858,14	183.665,60
I. Fondo de Educación, Formación y Promoción a largo plazo		0,00	0,00
II. Deudas con características especiales a largo plazo		182.734,05	183.665,60
1. "Capital" reembolsable exigible		182.734,05	183.665,60
2. Fondos especiales calificados como pasivos		0,00	0,00
3. Acreedores por fondos capitalizados a largo plazo		0,00	0,00
III. Provisiones a largo plazo		399.497,87	0,00
IV. Deudas a largo plazo		257.626,22	0,00
1. Deudas con entidades de crédito		257.626,22	0,00
2. Acreedores por arrendamiento financiero		0,00	0,00
3. Otras deudas a largo plazo		0,00	0,00
V. Deudas a largo plazo con empresas del grupo, asociadas y socios		0,00	0,00
1. Deudas con empresas del grupo		0,00	0,00
2. Deudas con empresas asociadas		0,00	0,00
3. Deudas con socios		0,00	0,00
VI. Pasivos por impuesto diferido		0,00	0,00
VII. Periodificaciones a largo plazo		0,00	0,00
C) PASIVO CORRIENTE		652.058,84	1.914.865,38
I. Fondo de Educación, Formación y Promoción a corto plazo		0,00	0,00
II. Deudas con características especiales a corto plazo		0,00	0,00
1. "Capital" reembolsable exigible		0,00	0,00
2. Fondos especiales calificados como pasivos		0,00	0,00
3. Acreedores por fondos capitalizados a largo plazo		0,00	0,00
III. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta		0,00	0,00
IV. Provisiones a corto plazo		0,00	0,00
V. Deudas a corto plazo		131.503,85	2.166,03
1. Deudas con entidades de crédito		131.503,85	2.166,03
2. Acreedores por arrendamiento financiero		0,00	0,00
3. Otras deudas a corto plazo		0,00	0,00
VI. Deudas a corto plazo con empresas del grupo, asociadas y socios		0,00	0,00
1. Deudas con empresas del grupo		0,00	0,00
2. Deudas con empresas asociadas		0,00	0,00
3. Deudas con socios		0,00	0,00
VII. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		520.554,99	1.912.699,35
1. Socios proveedores		0,00	0,00
2. Proveedores		430.219,98	1.718.385,84
3. Otros acreedores		90.335,01	194.313,51
VIII. Periodificaciones a corto plazo		0,00	0,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		8.766.530,99	9.363.962,55






Listado Estados Contables de
SUM.ESPECIALES ALGINETENSES, S.C.V

Cuenta de Pérdidas y Ganancias

	Nota	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
PÉRDIDAS Y GANANCIAS		0,00	0,00
1. Importe neto de la cifra de negocios		8.099.864,63	6.622.929,74
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		0,00	0,00
3. Trabajos realizados por la cooperativa con su estructura interna		0,00	0,00
4. Aprovisionamientos		-7.930.981,26	-6.349.790,73
a) Consumos de existencias de socios		0,00	0,00
b) Otros aprovisionamientos		-7.930.981,26	-6.349.790,73
5. Otros ingresos de explotación		23.796,87	4.490,74
a) Ingresos por operaciones con socios		0,00	0,00
b) Otros ingresos		23.796,87	4.490,74
6. Gastos de personal		-109.052,60	-109.066,27
a) Servicios de trabajo de socios		0,00	0,00
b) Otros gastos de personal		-109.052,60	-109.066,27
7. Otros gastos de explotación		-176.837,66	-348.912,43
8. Amortización del inmovilizado		-13.640,08	-10.271,17
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras		0,00	0,00
10. Excesos de provisiones		0,00	0,00
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		0,00	0,00
12. Fondo de Educación, Formación y Promoción		-102.039,62	-257.960,16
a) Dotación		-102.039,62	-257.960,16
b) Subvenciones, donaciones y ayudas y sanciones		0,00	0,00
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)		-208.889,72	-448.580,28
13. Ingresos financieros		616.513,51	420.331,89
a) De socios		0,00	0,00
b) Otros ingresos financieros		616.513,51	420.331,89
14. Gastos financieros		-4.316,59	-362,88
a) Intereses y retorno obligatorio de aportaciones al capital social y de otros		0,00	0,00
b) Otros gastos financieros		-4.316,59	-362,88
15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros		0,00	0,00
16. Diferencias de cambio		0,00	0,00
17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		-49.079,12	0,00
B) RESULTADO FINANCIERO (13+14+15+16+17)		563.117,80	419.969,01
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)		354.228,08	-28.611,27
18. Impuestos sobre beneficios		54.452,23	34.210,09
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+18)		408.680,31	5.598,82

Blanca Ruiz

Al Top Camp

Marisa B...

01 Actividad de la empresa

01.01 Identificación

La empresa SUMINISTROS ESPECIALES ALGINETENSES, S.C.V se constituyó en 1930, siendo su forma jurídica en la actualidad de Cooperativa fiscalmente no protegida.

En la fecha de cierre del ejercicio económico, la empresa tiene como domicilio CL POETA JUAN ALEGRE, nº 7, ALGINET (VALENCIA), siendo su Número de Identificación Fiscal F46004834.

Está inscrita en el Registro de Cooperativas de VALENCIA, Hoja CV2030, de fecha 09/03/2005.

01.02 Objeto social

El objeto Social de SUMINISTROS ESPECIALES ALGINETENSES, S.C.V según consta en sus estatutos es:

La comercialización de todo tipo de productos energéticos, la energía eléctrica para su venta a los consumidores, a otros sujetos del sistema para realizar operaciones de intercambio internacional en los términos previstos en la Ley 24/2013 de 26 de diciembre del sector eléctrico, sin limitación de territorio, así como todos los servicios y actividades relacionadas directa o indirectamente con dichas operaciones; el comercio de maquinaria, materiales eléctricos y electrónicos; la prestación de servicios de telecomunicaciones y transmisiones de voz, datos, imagen y sonido; la producción de energía eléctrica y los servicios de recarga energética.

La sociedad podrá ser titular de acciones o participaciones en sociedades con objeto idéntico o análogo. Todo ello de acuerdo con lo previsto en la Ley 24/2013 de 26 de diciembre del sector eléctrico. Quedan excluidas todas aquellas actividades para cuyo ejercicio la Ley exija requisitos especiales que no queden cumplidos por esta sociedad.

Si la ley exigiere para el inicio de alguna de las operaciones enumeradas en este artículo, la obtención de licencia administrativa, la inscripción en un registro público, la intervención de un profesional titulado, o cualquier otro requisito, no podrá la sociedad iniciar tal actividad específica hasta que el requisito exigido quede cumplido conforme a la Ley.

La sociedad cooperativa podrá desarrollar las actividades descritas con terceros no socios hasta un volumen del 50%.

01.03 Actividad de la empresa

Durante el ejercicio al que se refiere la presente memoria, la actividad principal a la que se dedica la empresa es: DISTRIBUCION Y COMERCIALIZACIÓN DE ENERGIA ELECTRICA

02 Bases de presentación de las cuentas anuales

02.01 Imagen fiel

02.01.01 Disposiciones legales

Las Cuentas Anuales del ejercicio 2018 adjuntas han sido formuladas por los administradores a partir de los registros contables de la empresa a 31 de diciembre de 2018 y en ellas se han aplicado los principios contables y criterios de valoración recogidos en el Real Decreto 1515/2007, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad de Pymes, Orden EHA/3360/2010 por la que se aprueban las normas sobre los aspectos contables de las sociedades cooperativas y el resto de disposiciones legales vigentes en materia contable, y muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad.

02.02 Principios contables no obligatorios aplicados

No ha sido necesario, ni se ha creído conveniente por parte de la administración de la empresa, la aplicación de principios contables facultativos distintos de los obligatorios a que se refiere el art.38 del código de comercio y la parte primera del Plan General de Contabilidad de Pymes.

-1 

MEMORIA PYMES 2018
SUMINISTROS ESPECIALES ALGINETENSES, S.C.V

02.03 Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre

En la elaboración de la cuentas anuales correspondientes al ejercicio 2018 se han determinado estimaciones e hipótesis en función de la mejor información disponible a 31/12/2018 sobre los hechos analizados, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en próximos ejercicios lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes cuentas anuales futuras.

Que tras la nueva regulación del sector eléctrico, en la Ley 24/2013, de 26 de diciembre, del sector Eléctrico, en su artículo 12 obliga a que las entidades que realicen la actividad de distribución deberá de tener como objeto social exclusivo el desarrollo de dicha actividad, así como que dichas entidades no podrán tomar participaciones en empresas que realicen las actividades de producción, de comercialización o de servicios de recarga energética. Que en cumplimiento de lo expuesto anteriormente la Cooperativa se ve en la obligación, de separar dichas actividades en dos entidades diferentes. Para ello y dado que las empresas distribuidoras no pueden tener participaciones, en empresas comercializadoras, nos vemos en la obligación, para poder seguir comercializando a nuestros socios, de realizar una aportación no dineraria por la rama de la actividad de distribución a una entidad de la que poseemos el 100% de su capital social. De esta forma la Cooperativa realizara la actividad de Comercialización y poseerá el 100% de la entidad que realiza la actividad de Distribución. Este acuerdo de aportación de la rama de actividad de distribución ha sido elevado a público el 29/12/2015 con fecha de efecto de dicha aportación del 01/01/2016, siendo el resumen de la aportación las siguientes partidas:

Resumen de la valoración de la aportación

<u>Inmovilizado</u>		5.898.715
Material	5.720.074	
Inmaterial	6.433	
Financiero	172.208	
<u>Circulante</u>		9.660
Existencias	9.660	
<u>Acreeedores a corto plazo</u>		-80.460
Banco	-80.460	
<u>Otros pasivos</u>		-32.144
Impuestos diferidos	-32.144	
<u>Patrimonio neto</u>		-128.575
Subvenciones de Capital	-128.575	
<u>Total Valoración aportación</u>		5.667.196

02.04 Comparación de la información

02.04.01 Modificación de la estructura de los estados contables

No ha habido ninguna razón excepcional que justifique la modificación de la estructura del balance y de la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio anterior, según se prevé, en el artículo 35.8 del Código de Comercio y en la parte tercera del Plan General de Contabilidad de Pymes.

02.04.02 Imposibilidad de comparación

No existe ninguna causa que impida la comparación de los estados financieros del ejercicio actual con los del año anterior.

02.05 Elementos recogidos en varias partidas

No existen elementos patrimoniales del Activo o del Pasivo que figuren en más de una partida del Balance.

02.06 Cambios en criterios contables



En el presente ejercicio, no se han realizado cambios en criterios contables.

03 Normas de registro y valoración

03.01 Inmovilizado intangible

03.01.02 Gastos de investigación y desarrollo

Durante el presente ejercicio no se han activado gastos de investigación y desarrollo y por lo tanto tampoco existe amortización ni corrección por deterioro.

03.01.03 Propiedad industrial

Durante el presente ejercicio no se ha activado propiedad industrial y por lo tanto tampoco existe amortización ni corrección por deterioro.

03.01.04 Derechos de traspaso

Durante el ejercicio, no se han activado derechos de traspaso y por lo tanto no se han realizado ni amortizaciones ni correcciones valorativas.

03.01.05 Aplicaciones informáticas

No se han activado, durante el presente ejercicio, aplicaciones informáticas y por lo tanto no se han registrado amortizaciones ni correcciones valorativas por deterioro.

03.01.06 Concesiones administrativas

No se han activado, durante el presente ejercicio, concesiones administrativas y por lo tanto no se han registrado amortizaciones ni correcciones valorativas por deterioro.

03.02 Inmovilizado material

03.02.01 Capitalización

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se valoran por su coste, ya sea éste el precio de adquisición o el coste de producción.

El precio de adquisición incluye, además del importe facturado por el vendedor después de deducir cualquier descuento en el precio, todos los gastos adicionales y directamente relacionados que se han producido hasta su puesta en condiciones de funcionamiento, incluida la ubicación en el lugar y cualquier otra condición necesaria para que pueda operar de la forma prevista.

Las deudas por compra de inmovilizado se valoran de acuerdo con lo dispuesto en la norma relativa a instrumentos financieros.

En el ejercicio 2016 se realizó una aportación no dineraria por la entrega de la rama de actividad de distribución valorada en 5.667.196,00€. El detalle de dichos bienes se pueden ver en el documento público de fecha 29/12/2015, con número de protocolo 2575 del notario de Valencia D.Emilio V.Orts Calabuig.

03.02.02 Amortización

La amortización de estos activos comienza cuando los activos están preparados para el uso para el que fueron proyectados.

La amortización se calcula, aplicando el método lineal, sobre el coste de adquisición de los activos menos su valor residual; entendiéndose que los terrenos sobre los cuales se asientan los edificios y otras construcciones tienen una vida útil indefinida y que, por lo tanto, no se amortizan.

Las dotaciones anuales en concepto de amortización de los activos materiales se realizan con contrapartida

-3- 

MEMORIA PYMES 2018
SUMINISTROS ESPECIALES ALGINETENSES, S.C.V

en la cuenta de pérdidas y ganancias y, básicamente, equivalen a los porcentajes de amortización determinados en función de los años de vida útil estimada, que como término medio, de los diferentes elementos es:

CONCEPTO	AÑOS VIDA ÚTIL
Equipos informáticos	4
Elementos de transporte	8,33

Cuando se producen correcciones valorativas por deterioro, se ajustan las amortizaciones de los ejercicios siguientes del inmovilizado deteriorado, teniendo en cuenta el nuevo valor contable. Se procede de la misma forma en caso de reversión de las mismas.

03.02.03 Correcciones de valor por deterioro y reversión

No se han producido correcciones de valor en los elementos del inmovilizado material.

03.03 Inversiones inmobiliarias

03.03.01 Capitalización

Los terrenos y construcciones que la empresa destina a la obtención de ingresos por alquileres o los que posee con la intención de obtener plusvalías a través de su venta, se incluyen en el epígrafe de "Inversiones inmobiliarias".

Estos bienes, se han valorado por el precio de adquisición o coste de producción.

Forman parte de las inversiones inmobiliarias, los costes financieros correspondientes a la financiación de los proyectos de instalaciones técnicas cuyo período de construcción hasta su puesta en funcionamiento es superior al año.

Los costes de renovación, ampliación o mejora son incorporados en el activo como mayor valor del bien exclusivamente cuando suponen un aumento de su capacidad, productividad o prolongación de su vida útil.

Los gastos periódicos de mantenimiento, conservación y reparación se imputan a resultados, siguiendo el principio de devengo, como coste del ejercicio en que se incurren.

03.03.02 Amortización

La amortización de estos activos comienza cuando los activos están preparados para el uso para el que fueron proyectados.

La amortización se calcula, aplicando el método lineal, sobre el coste de adquisición de los activos menos su valor residual; entendiéndose que los terrenos sobre los cuales se asientan los edificios y otras construcciones tienen una vida útil indefinida y que, por lo tanto, no se amortizan.

Las dotaciones anuales en concepto de amortización de las inversiones inmobiliarias se realizan con contrapartida en la cuenta de pérdidas y ganancias y, básicamente, equivalen a los porcentajes de amortización determinados en función de los años de vida útil estimada, que como término medio, de los diferentes elementos es:

CONCEPTO	AÑOS VIDA ÚTIL
Construcciones	33

Cuando se producen correcciones valorativas por deterioro, se ajustan las amortizaciones de los ejercicios siguientes del inmovilizado deteriorado, teniendo en cuenta el nuevo valor contable. Se procede de la misma forma en caso de reversión de las mismas.

03.03.03 Correcciones de valor por deterioro y reversión

No se han producido correcciones de valor en los elementos de inversiones inmobiliarias.

4 

MEMORIA PYMES 2018
SUMINISTROS ESPECIALES ALGINETENSES, S.C.V

Durante el ejercicio, no se han producido reversiones en las correcciones valorativas por deterioro ya que, las circunstancias que las motivaron permanecen intactas.

03.04 Permutas

En el presente ejercicio no se han realizado ninguna permuta

03.05 Activos financieros y pasivos financieros

03.05.01 Calificación y valoración de los activos y pasivos financieros

Activos financieros a coste amortizado

En esta categoría se han incluido los activos que se han originado en la venta de bienes y prestación de servicios para operaciones de tráfico de la empresa. También se han incluido aquellos activos financieros que no se han originado en las operaciones de tráfico de la empresa y que no siendo instrumentos de patrimonio ni derivados, presentan unos cobros de cuantía determinada o determinable.

Estos activos financieros se han valorado por su coste, es decir, el valor razonable de la contraprestación más todos los costes que son directamente atribuibles. Sin embargo, estos últimos podrán registrarse en la cuenta de pérdidas y ganancias en el momento de su reconocimiento inicial.

Posteriormente, estos activos se han valorado por su coste amortizado, imputando en la cuenta de pérdidas y ganancias los intereses reportados, aplicando el método del interés efectivo.

Por coste amortizado se entiende el coste de adquisición de un activo o pasivo financiero menos los reembolsos de principal y corregido (en más o menos, según sea el caso) por la parte imputada sistemáticamente a resultados de la diferencia entre el coste inicial y el correspondiente valor de reembolso al vencimiento. En el caso de los activos financieros, el coste amortizado incluye, además las correcciones a su valor motivadas por el deterioro que hayan experimentado.

Los depósitos y fianzas se reconocen por el importe desembolsado para hacer frente a los compromisos contractuales.

Se reconocen en el resultado del período las dotaciones y reversiones de provisiones por deterioro del valor de los activos financieros por diferencia entre el valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo recuperables.

Activos financieros a coste

En esta categoría se incluyen las inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas.


Inicialmente se valoran por su coste, que es el valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que les sean directamente atribuibles. Forma parte de la valoración inicial el importe de los derechos preferentes de suscripción y similares.

Posteriormente se valoran por su coste menos, en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro.

Pasivos financieros a coste amortizado

En esta categoría se han incluido los pasivos financieros que se han originado en la compra de bienes y servicios para operaciones de tráfico de la empresa y aquellos que no siendo instrumentos derivados, no tienen un origen comercial.

Inicialmente, estos pasivos financieros se han registrado por su coste que es el valor razonable de la transacción que ha originado más todos aquellos costes que han sido directamente atribuibles. Sin embargo, estos últimos, así como las comisiones financieras que se hayan cargado a la empresa se pueden registrar en la cuenta de pérdidas y ganancias.

The image shows several handwritten signatures in blue ink at the bottom of the page. The signatures are stylized and appear to be of different individuals. One signature on the right is more legible and appears to read 'Marina Riva'. There are also some circular stamps or marks near the signatures.

MEMORIA PYMES 2018
SUMINISTROS ESPECIALES ALGINETENSES, S.C.V

Posteriormente, se han valorado por su coste amortizado. Los intereses reportados se han contabilizado en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método de interés efectivo.

Los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tienen un tipo de interés contractual, así como los desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones, el pago de las cuales se espera que sea en el corto plazo, se han valorado por su valor nominal.

Los préstamos y descubiertos bancarios que reportan intereses se registran por el importe recibido, neto de costes directos de emisión. Los gastos financieros, incluidas las primas pagaderas en la liquidación o el reembolso y los costes directos de emisión, se contabilizan según el criterio del devengo en la cuenta de resultados utilizando el método del interés efectivo y se añaden al importe en libros del instrumento en la medida que no se liquidan en el período que se reportan.

Los préstamos se clasifican como corrientes salvo que la Sociedad tenga el derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo durante, al menos, los doce meses siguientes a la fecha del balance.

Los acreedores comerciales no reportan explícitamente intereses y se registran por su valor nominal.

03.05.02 Deterioro de valor activos financieros

Al cierre del ejercicio, se han efectuado las correcciones valorativas necesarias por la existencia de evidencia objetiva que el valor en libros de una inversión no es recuperable.

El importe de esta corrección es la diferencia entre el valor en libros del activo financiero y el importe recuperable. Se entiende por importe recuperable 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.

Las correcciones valorativas por deterioro, y si procede, su reversión se han registrado como un gasto o un ingreso respectivamente en la cuenta de pérdidas y ganancias. La reversión tiene el límite del valor en libros del activo financiero.

En particular, al final del ejercicio se comprueba la existencia de evidencia objetiva que el valor de un crédito (o de un grupo de créditos con similares características de riesgo valorados colectivamente) se ha deteriorado como consecuencia de uno o más acontecimientos que han ocurrido tras su reconocimiento inicial y que han ocasionado una reducción o un retraso en los flujos de efectivo que se habían estimado recibir en el futuro y que puede estar motivado por insolvencia del deudor.

La pérdida por deterioro será la diferencia entre su valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo futuros que se han estimado que se recibirán, descontándolos al tipo de interés efectivo calculado en el momento de su reconocimiento inicial.

03.05.04 Inversiones en empresas del grupo, multigrupo y asociadas

Este tipo de inversiones se han valorado inicialmente por su coste, es decir, el valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que le han sido directamente atribuibles. Posteriormente estas inversiones se han valorado por el coste menos el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro.

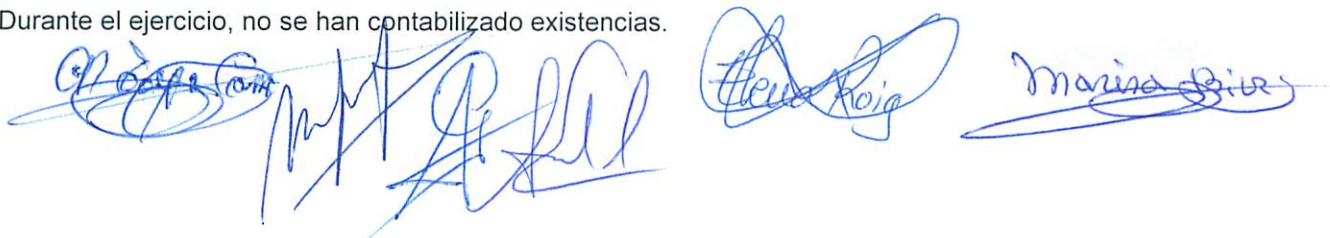
03.05.05 Ingresos y gastos procedentes instrumentos financieros

Los intereses y dividendos de activos financieros reportados con posterioridad al momento de la adquisición se han reconocido como ingresos en la cuenta de pérdidas y ganancias. Para el reconocimiento de los intereses se ha utilizado el método del interés efectivo. Los dividendos se reconocen cuando se declare el derecho del socio a recibirlo.

03.07 Existencias

03.07.01 Criterios de valoración

Durante el ejercicio, no se han contabilizado existencias.

The block contains several handwritten signatures in blue ink. On the left, there is a signature that appears to be 'G. P. P. P.' followed by another signature. In the center, there is a signature that looks like 'Alfonso'. On the right, there is a signature that reads 'Marina Pires'.

MEMORIA PYMES 2018
SUMINISTROS ESPECIALES ALGINETENSES, S.C.V

03.08 Transacciones en moneda extranjera

03.08.01 Criterios de valoración

No existen saldos representativos de créditos o deudas en moneda extranjera en el Balance de Situación que se incluye en las presentes cuentas anuales.

03.09 Impuesto sobre beneficios

03.09.01 Criterios de registro

El gasto por impuesto sobre beneficios representa la suma del gasto por impuesto sobre beneficios del ejercicio así como por el efecto de las variaciones de los activos por créditos fiscales.

El gasto por impuesto sobre beneficios del ejercicio se calcula mediante la suma del impuesto corriente que resulta de la aplicación del tipo de gravamen bajo la base imponible del ejercicio, más la variación de los activos por créditos fiscales.

03.09.02 Valoración de activos y pasivos por impuesto diferido

Los activos por impuestos diferidos (bases imponibles negativas y deducciones pendientes de compensar) sólo se reconocen en el supuesto de que se considere probable que la Sociedad tenga en el futuro suficientes ganancias fiscales contra los cuales poder hacerlos efectivos.

Con ocasión de cada cierre contable, se revisan los impuestos diferidos registrados (tanto activos como pasivos) con objeto de comprobar que se mantienen vigentes, efectuándose las oportunas correcciones a los mismos de acuerdo con los resultados de los análisis realizados.

03.10 Ingresos y gastos

03.10.01 Criterios de valoración ingresos y gastos

Los ingresos y gastos se imputan en función del principio del devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de los bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos. Concretamente, los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación a recibir y representan los importes a cobrar por los bienes entregados y los servicios prestados en el marco ordinario de la actividad, deducidos los descuentos e impuestos.

Los ingresos por intereses se devengan siguiendo un criterio financiero temporal, en función del principal pendiente de pago y el tipo de interés efectivo aplicable.

Los ingresos se encuentran valorados por el importe realmente percibido y los gastos por el coste de adquisición, habiéndose contabilizado según el criterio de devengo.

03.10.02 Prestaciones de servicios

Los ingresos por prestación de servicios se reconocen cuando el resultado de la transacción pueda ser estimado con fiabilidad, considerando para ello el porcentaje de realización del servicio en la fecha de cierre del ejercicio.

En consecuencia sólo se contabilizarán los ingresos procedentes de prestación de servicios cuando se cumplan todas y cada una de las siguientes condiciones:

- a) El importe de los ingresos puede valorarse con fiabilidad.
- b) Es probable que la empresa reciba los beneficios o rendimientos económicos derivados de la transacción.
- c) El grado de realización de la transacción, en la fecha de cierre del ejercicio, puede ser valorado con fiabilidad.


-7-

MEMORIA PYMES 2018
SUMINISTROS ESPECIALES ALGINETENSES, S.C.V

d) Los costes ya incurridos en la prestación, así como los que quedan por incurrir hasta completarla, pueden ser valorados con fiabilidad.

La empresa revisará y, si es necesario, modificará las estimaciones del ingreso por recibir, a medida que el servicio se va prestando. La necesidad de tales revisiones no indica, necesariamente, que el desenlace o resultado de la operación de prestación de servicios no pueda ser estimado con fiabilidad.

03.11 Provisiones y contingencias

03.11.01 Criterio de valoración

La empresa reconoce como provisiones los pasivos que, cumpliendo la definición y los criterios de registro o reconocimiento contable contenidos en el Marco Conceptual de la Contabilidad, resulten indeterminados respecto a su importe o a la fecha en que se cancelarán. Las provisiones pueden venir determinadas por una disposición legal, contractual o por una obligación implícita o tácita.

03.12 Subvenciones, donaciones y legados

03.12.01 Subvenciones no reintegrables

No se han contabilizado subvenciones no reintegrables a lo largo del ejercicio.

03.14 Transacciones entre partes vinculadas

En cuanto a las compras de energía y peajes se han valorado como si se tratase de empresas independientes.

04 Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

04.01 Análisis de movimiento inmovilizado material

04.01.01 Análisis del movimiento bruto del inmovilizado material

El movimiento de la partida de inmovilizado material es el siguiente:

MOVIMIENTOS DEL INMOVILIZADO MATERIAL	IMPORTE 2018	IMPORTE 2017
SALDO INICIAL BRUTO	26.971,40	26.751,40
(+) Entradas	8.103,09	220,00
(+) Correcciones de valor por actualización		
(-) Salidas		
SALDO FINAL BRUTO	35.074,49	26.971,40

04.01.02 Análisis amortización inmovilizado material

Se detalla a continuación el movimiento de la amortización del inmovilizado material:

MOVIMIENTOS AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO MATERIAL	IMPORTE 2018	IMPORTE 2017
SALDO INICIAL BRUTO	6.875,00	3.358,16
(+) Aumento por dotaciones	3.547,88	3.516,84
(+) Aum. amort. acum. por efecto de actualización		
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos		
(-) Disminuciones por salidas, bajas y traspasos		
SALDO FINAL BRUTO	10.422,88	6.875,00

04.01.03 Análisis de las correcciones valorativas por deterioro de valor

Durante el ejercicio, no se han producido correcciones valorativas por deterioro de valor.

MEMORIA PYMES 2018
SUMINISTROS ESPECIALES ALGINETENSES, S.C.V

04.02 Análisis de movimiento inmovilizado intangible

04.02.01 Análisis del movimiento bruto del inmovilizado intangible

Durante el ejercicio, no ha habido movimiento en la partida de inmovilizado intangible.

04.02.02 Análisis amortización del inmovilizado intangible

No se han realizado amortizaciones durante el presente ejercicio del inmovilizado intangible.

04.02.03 Análisis de las correcciones valorativas por deterioro de valor

Durante el ejercicio, no se han producido correcciones valorativas por deterioro de valor.

04.03 Análisis de movimiento inversiones inmobiliarias

04.03.01 Análisis del movimiento bruto de las inversiones inmobiliarias

El movimiento de la partida de inversiones inmobiliarias es el siguiente:

MOVIMIENTOS DE LAS INVERSIONES INMOBILIARIAS	IMPORTE 2018	IMPORTE 2017
SALDO INICIAL BRUTO	386.784,11	335.972,79
(+) Entradas		50.811,32
(+) Correcciones de valor por actualización		
(-) Salidas		
SALDO FINAL BRUTO	386.784,11	386.784,11

04.03.02 Análisis amortización de las inversiones inmobiliarias

Se detalla a continuación el movimiento de la amortización de las inversiones inmobiliarias:

MOVIMIENTO AMORTIZACIÓN INVERSIONES INMOBILIARIAS	IMPORTE 2018	IMPORTE 2017
SALDO INICIAL BRUTO	6.754,33	
(+) Aumento por dotaciones	10.092,20	6.754,33
(+) Aum. amort. acum. por efecto de actualización		
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos		
(-) Disminuciones por salidas, bajas y traspasos		
SALDO FINAL BRUTO	16.846,53	6.754,33

04.03.03 Análisis de las correcciones valorativas por deterioro de valor

Durante el ejercicio, no se han producido correcciones valorativas por deterioro de valor.

04.03.04 Detalle de las inversiones inmobiliarias

Se detallan a continuación una descripción de las inversiones inmobiliarias:

ELEMENTOS INVERSIONES INMOBILIARIAS	DESCRIPCIÓN
Casa Avenida Reyes Católicos	

04.04 Arrendamientos financieros y operaciones análogas

No existen arrendamientos financieros u operaciones análogas sobre activos no corrientes.

05 Activos financieros

05.01 Análisis activos financieros en el balance

-9-

Handwritten signatures in blue ink, including a large signature at the top right and several smaller ones below it.

MEMORIA PYMES 2018
SUMINISTROS ESPECIALES ALGINETENSES, S.C.V

A continuación se detalla el movimiento de los activos financieros a largo plazo:

INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO LP	IMPORTE 2018	IMPORTE 2017
SALDO INICIAL	6.152.511,17	6.152.511,17
(+) Altas	160.000,00	
(+) Traspasos y otras variaciones		
(-) Salidas y reducciones		
(-) Traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL	6.312.511,17	6.152.511,17

CRÉDITOS, DERIVADOS Y OTROS LP	IMPORTE 2018	IMPORTE 2017
SALDO INICIAL		2.000,00
(+) Altas	399.497,87	
(+) Traspasos y otras variaciones		
(-) Salidas y reducciones		2.000,00
(-) Traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL	399.497,87	

05.02 Correcciones por deterioro del valor originadas por el riesgo de crédito

05.02.01 Valores representativos de deuda

Se detallan a continuación las correcciones por deterioro por riesgo de crédito que han afectado a los valores representativos de deuda:

VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA	LARGO PLAZO	CORTO PLAZO
SALDO INICIAL 2018		18.938,35
(+) Aumento por correc. valorativa por deterioro		
(+) Aumento por traspasos y otras variaciones		
(-) Disminución por reversión del deterioro		8.349,74
(-) Disminución por salidas y reducciones		
(-) Disminución por traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL 2018		10.588,61

VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA	LARGO PLAZO	CORTO PLAZO
SALDO INICIAL 2017		18.938,35
(+) Aumento por correc. valorativa por deterioro		
(+) Aumento por traspasos y otras variaciones		
(-) Disminución por reversión del deterioro		
(-) Disminución por salidas y reducciones		
(-) Disminución por traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL 2017		18.938,35

05.02.02 Créditos, derivados y otros

Se detallan a continuación las correcciones por deterioro por riesgo de crédito que han afectado a los créditos, derivados y otros:

CRÉDITOS, DERIVADOS Y OTROS	LARGO PLAZO	CORTO PLAZO
SALDO INICIAL 2018		23.975,87
(+) Aumento por correc. valorativa por deterioro		
(+) Aumento por traspasos y otras variaciones		
(-) Disminución por reversión del deterioro		9.961,88
(-) Disminución por salidas y reducciones		
(-) Disminución por traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL 2018		14.013,99

MEMORIA PYMES 2018
 SUMINISTROS ESPECIALES ALGINETENSES, S.C.V

CRÉDITOS, DERIVADOS Y OTROS	LARGO PLAZO	CORTO PLAZO
SALDO INICIAL 2017		42.967,89
(+) Aumento por correc. valorativa por deterioro		
(+) Aumento por traspasos y otras variaciones		
(-) Disminución por reversión del deterioro		18.992,02
(-) Disminución por salidas y reducciones		
(-) Disminución por traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL 2017		23.975,87

05.04 Empresas del grupo, multigrupo y asociadas

05.04.01 Empresas de grupo

A continuación se detalla la información relativa a las empresas de grupo:

Nombre	COMERCIALIZADORA SUMINISTROS ESPECIALES ALGINETENS
Domicilio	Poeta Juan Alegre, nº.7
Forma jurídica	SOCIEDAD LIMITADA
CNAE	3514
Part. directa % Capital	100,000 %
Capital social	48.006,00
Reservas totales	394.862,26
Otras partidas patrimonio neto	
Resultado último ejercicio	111.150,58
Resultado explotación	146.380,66
Valor en libros de la participación	48.006,000000
Dividendo recibido	
Cotiza en bolsa	N
Nombre	ALGINET SOLAR, S.L.
Domicilio	Poeta Juan Alegre, nº.7
Forma jurídica	Sociedad limitada
CNAE	3519
Part. directa % Capital	39,870 %
Part. indirecta % Capital	60,130 %
Capital social	75.675,00
Reservas totales	
Otras partidas patrimonio neto	-5.799,59
Resultado último ejercicio	-18.741,07
Resultado explotación	-18.741,07
Valor en libros de la participación	30.175,000000
Dividendo recibido	
Cotiza en bolsa	N
Nombre	AGO TELECOM, S.L.
Domicilio	Mitjanera, nº.5-ALGINET-VALENCIA
Forma jurídica	Sociedad limitada
CNAE	6190
Part. directa % Capital	100,000 %
Capital social	403.506,00
Reservas totales	
Otras partidas patrimonio neto	-18.571,05
Resultado último ejercicio	41.346,80
Resultado explotación	65.913,20
Valor en libros de la participación	403.506,000000
Dividendo recibido	

MEMORIA PYMES 2018
 SUMINISTROS ESPECIALES ALGINETENSES, S.C.V

Cotiza en bolsa	N
Nombre	ALGINET DISTRIBUCION ENERGIA ELECTRICA SLU
Domicilio	Poeta Juan Alegre, 7- Alginet (Valencia)
Forma jurídica	Sociedad Limitada
CNAE	3513
Part. directa % Capital	100,000 %
Capital social	5.667.196,00
Reservas totales	567.410,02
Otras partidas patrimonio neto	188.771,02
Resultado último ejercicio	669.398,34
Resultado explotación	935.893,79
Valor en libros de la participación	5.667.196,00
Dividendo recibido	600.000,00
Cotiza en bolsa	N
Nombre	VOLSS LLUM, S.L.U
Domicilio	Poeta Juan Alegre, 7- Alginet (Valencia)
Forma jurídica	Sociedad Lumitada
CNAE	3514
Part. directa % Capital	100,000 %
Capital social	163.000,00
Reservas totales	
Otras partidas patrimonio neto	-2.540,40
Resultado último ejercicio	-44.329,79
Resultado explotación	-59.981,29
Valor en libros de la participación	163.000,00
Dividendo recibido	
Cotiza en bolsa	N

05.04.02 Empresas multigrupo, asociadas y otras

La empresa no dispone de acciones o participaciones en empresas multigrupo, asociadas u otras.

05.04.05 Importe de las correcciones valorativas por deterioro

El importe de las correcciones valorativas por deterioro registradas en las diferentes participaciones es el que se detalla a continuación:

CONCEPTO	EMPRESAS DEL GRUPO	EMPRESAS MULTIGRUPO	EMPRESAS ASOCIADAS
Pérdida por deterioro al final del ejercicio 2017			
(+) Variación deterioro a pyg	56.655,68		
(+) Variación contra patrimonio neto			
(+) Traspasos y otras variaciones			
(-) Variación deterioro a pyg			
(-) Salidas y reducciones			
(-) Traspasos y otras variaciones			
Pérdida por deterioro al final del ejercicio 2018	56.655,68		

06 Pasivos financieros

06.02 Información sobre:

06.02.01 Deudas que vencen en los próximos 5 años

MEMORIA PYMES 2018
SUMINISTROS ESPECIALES ALGINETENSES, S.C.V

A continuación se detalla el vencimiento de las siguientes deudas:

Deudas con Entidades de Crédito

VENCIMIENTO EN AÑOS	IMPORTE 2018
Uno	131.503,85
Dos	133.490,04
Tres	124.136,18
Cuatro	
Cinco	
Más de 5	
TOTAL	389.130,07

06.02.02 Deudas con garantía real

No existen deudas con garantía real.

07 Fondos propios

07.01. Análisis y movimiento del capital

MOVIMIENTO DEL CAPITAL	EJERCICIO 2018	EJERCICIO 2017
Saldo inicial	183.665,60	183.064,60
Altas	6.400,65	7.242,05
Bajas	-7.332,20	-6.641,05
Saldo final	182.734,05	183.665,60

La totalidad del capital social se corresponde con socios activos.

La totalidad del capital social ha sido calificado como pasivo financiero.

07.02 Disponibilidad de las reservas

No existen más trabas a la disponibilidad de las reservas que las derivadas de disposiciones del ordenamiento jurídico.

CONCEPTO	IMPORTE 2018
Reservas Voluntarias Repartibles	6.694.405,16

CONCEPTO	IMPORTE 2017
Reservas Voluntarias Repartibles	6.069.217,51

07.03 Acciones o títulos propias

La empresa no tenía al principio del ejercicio ni ha adquirido durante el mismo títulos propios.

07.04 Información sobre capital

CONCEPTO	IMPORTE
Capital Social Mínimo fijado en Estatutos	60.101,21

07.05 Acciones o participaciones propias

La empresa no tenía al principio del ejercicio ni ha adquirido durante el mismo títulos propios.

08 Situación fiscal

MEMORIA PYMES 2018
SUMINISTROS ESPECIALES ALGINETENSES, S.C.V

08.01 Gasto por impuesto corriente

En el ejercicio actual el importe contabilizado por impuesto corriente asciende a 0,00 (0,00 en 2017) euros.

08.04 Diferencias temporarias

08.04.01 Diferencias temporarias

Durante el ejercicio, no se han producido diferencias temporarias.

08.05 Cuotas negativas

08.05.01 Detalle de las bases imponibles negativas

Se detallan a continuación las bases imponibles negativas pendientes de compensar:

CONCEPTO	A COMPENSAR	APLICADO	PENDIENTE
Cuota. Neg. Rég. General Ejer. 2017	34.210,09		34.210,09
Cuota. Neg. Rég. General Ejer. 2018	54.452,23		54.452,23
Total	88.662,32		88.662,32

08.05.02 Detalle de la cuenta de crédito fiscal por compensación de pérdidas

La cuenta de crédito fiscal por compensación de pérdidas al inicio del ejercicio presentaba un saldo de 34.210,09 (0,00 en 2017) siendo el saldo final de 88.662,32 (34.210,09 en 2017).

Se detalla a continuación el movimiento durante el ejercicio:

CARGOS	IMPORTE 2018
Resultado fiscal 2018	54.452,23

CARGOS	IMPORTE 2017
Resultado fiscal 2017	34.210,09

08.06. Separación de las partidas de la cuenta de pérdidas y ganancias

Los resultados de la cooperativa quedan desglosados tal como indica la siguiente tabla:

PARTIDAS	RDOS. COOPERATIVOS	RDOS. EXTRACOOPERAT.
Ingresos	6.001.766,90	2.738.408,11
Gastos	5.525.845,52	2.805.649,18

09 Operaciones con partes vinculadas

09.01 Identificación de las partes vinculadas

A continuación se detallan las personas y/o empresas con las que se han realizado operaciones vinculadas así como la naturaleza de las relaciones:

NIF	IDENTIFICACIÓN	NATURALEZA DE LA RELACIÓN
B97007975	COMERCIALIZADORA SUM.ESP.ALGINETENSES, S.L.	DEPENDIENTE
B98397888	AGO TELECOM, S.L.	DEPENDIENTE
B98791353	ALGINET DISTRIBUCIÓN ENERGIA ELÉCTRICA, S.L.	DEPENDIENTE

09.02 Detalle de la operación y cuantificación

MEMORIA PYMES 2018
SUMINISTROS ESPECIALES ALGINETENSES, S.C.V

09.02.01 Detalle y cuantificación

A continuación se detallan las operaciones con partes vinculadas en el ejercicio actual separadamente para cada una de las diferentes categorías. La información se presenta de forma agregada para aquellas partidas de naturaleza similar:

EMPRESAS DEPENDIENTES

DESCRIPCIÓN	EMPRESAS DEPENDIENTES 2018	EMPRESAS DEPENDIENTES 2017
Ventas de activos corrientes	4.218,94	2.750,36
Compras de energía	3.961.006,43	2.981.593,32
Compras de peajes	2.659.662,82	2.648.353,76
Recepción de servicios		106.528,60
Contratos de arrendamiento gastos	6.000,00	6.000,00
Contratos de arrendamiento ingresos	3.600,00	2.400,00
Dividendos y otros beneficios distribuid	600.000,00	400.000,00

MIEMBROS DE LOS ÓRGANOS DE ADMINISTRACIÓN Y PERSONAL CLAVE DE LA DIRECCIÓN DE LA EMPRESA

DESCRIPCIÓN	MIEMBROS DE LOS ÓRGANOS DE ADMÓN. Y PERSONAL CLAVE DE LA DIRECCIÓN DE LA EMPRESA 2018	MIEMBROS DE LOS ÓRGANOS DE ADMÓN. Y PERSONAL CLAVE DE LA DIRECCIÓN DE LA EMPRESA 2017
Retribuciones	47.051,07	39.336,24

09.04 Saldos pendientes de activos y pasivos

09.04.01 Saldos pendientes de activos y pasivos

Se muestran a continuación el detalle de los saldos pendientes, correcciones valorativas por deudas de dudoso cobro y los gastos reconocidos en el ejercicio como consecuencia de deudas incobrables o de dudoso cobro, de forma separada para cada una de las siguientes categorías:

EMPRESAS DEPENDIENTES

DESCRIPCIÓN	EMPRESAS DEPENDIENTES 2018	EMPRESAS DEPENDIENTES 2017
A) ACTIVO NO CORRIENTE		
B) ACTIVO CORRIENTE		
Cientes por ventas y prestación de ser	699,77	693,04
Inversiones financieras a corto plazo		400.000,00
Inversiones C/P Empresa Grupo		16.653,78
C) PASIVO NO CORRIENTE		
D) PASIVO CORRIENTE		
Proveedores	337.135,46	1.693.192,55
Otros acreedores		3.060,00

09.04.02 Plazos y condiciones de los saldos pendientes

Los habituales del mercado.

10 Otra información

10.01 Número medio personas empleadas

MEMORIA PYMES 2018
SUMINISTROS ESPECIALES ALGINETENSES, S.C.V

A continuación se detalla el número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio:

NÚMERO MEDIO DE PERSONAS EMPLEADAS EN EL CURSO DEL EJERCICIO	2018	2017
TOTAL EMPLEO MEDIO	2,00	2,50

10.02 Acuerdos de empresa que no figuran en balance

La empresa no tiene acuerdos que no figuren en el balance.

10.03 Ingresos y gastos con cuantía o incidencia excepcionales

10.03.01 Subvenciones, donaciones y legados recibidos

A continuación se detallan las subvenciones, donaciones y legados que aparecen en el balance, así como los importes imputados en la cuenta de pérdidas y ganancias:

SUBVENCIONES, DONAC. Y LEG. OTORGADOS POR TERCEROS	IMPORTE 2018	IMPORTE 2017
Que aparecen en patrimonio neto del balance		
Imputados en cuenta pérdidas y ganancias	20.118,80	

10.03.02 Otros ingresos y gastos con cuantía o incidencia excepcionales

Durante el ejercicio se han registrado otros ingresos y/o gastos con una cuantía o incidencia excepcional por lo que se ha considerado oportuno informar de forma separada. Se detallan a continuación:

NATURALEZA	IMPORTE 2018
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	5.797,03
GASTOS EXTRAORDINARIOS	73,21

NATURALEZA	IMPORTE 2017
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	5.359,40
GASTOS EXTRAORDINARIOS	2.694,47

10.04 Compromisos financieros, garantías o contingencias que no figuran en el balance

No existen compromisos financieros ni garantías ni contingencias que no figuren en el balance.

10.05 Hechos posteriores al cierre

A juicio de la Administración de la empresa con posterioridad al cierre del ejercicio no se ha producido ningún hecho significativo que no esté reflejado en los estados financieros.

10.06 Información especial Cooperativas

Información separada por secciones

No procede por no tener diferentes secciones la Cooperativa.

Fondo de Educación, Formación y Promoción

El movimiento del "Fondo de Educación, Formación y Promoción" durante el ejercicio es el que se detalla a continuación:

MOVIMIENTO DEL FONDO DE EDUCACION, FORM.Y PROM	EJERCICIO 2018	EJERCICIO 2017
Saldo inicial	0,00	0,00
Dotaciones	102.039,62	257.960,16
Aplicaciones	102.039,62	257.960,16
Saldo final	0,00	0,00



MEMORIA PYMES 2018
SUMINISTROS ESPECIALES ALGINETENSES, S.C.V

En el ejercicio se han efectuado las siguientes dotaciones a dicho Fondo:

DOTACION AL FONDO	EJERCICIO 2018	EJERCICIO 2017
Importe en función de los benef. de la coop.	102.039,62	257.960,16

A continuación se detallan las operaciones e importes en las que se han materializado las aplicaciones del Fondo:

APLICACIONES DEL FONDO DE EDUCACION, FORM.Y PRO	EJERCICIO 2018	EJERCICIO 2017
Aportaciones FEDERACION Y UNION	10.183,34	13.651,52
Formación profesional y bono social	71.157,113	132.489,00
Actos sociales y culturales	20.699,15	111.819,64

Operaciones con socios

El objeto de la actividad es el suministro de energía eléctrica. El requisito para poder ser socio consumidor es ser persona física.

Propuesta de distribución de beneficios

Hay base de reparto

A continuación se detalla la propuesta de distribución de resultados:

BASE DE REPARTO	2018	2017
Pérdidas y ganancias	408.680,31	5.598,82
Reservas	67.241,07	19.086,70
Total	475.921,38	24.685,52

DISTRIBUCIÓN	2018	2017
A fondo de reserva obligatorio		
A fondo de reserva voluntario	475.921,38	24.685,52
Total distribuido	24.685,52	24.685,52

En ALGINET, a 28 de Febrero de 2019, queda formulada la Memoria, dando su conformidad mediante firma:

JOSEP MARIA SARRIO CAMARASA con N.I.F. 20784708E
en calidad de Vocal

MARIA ELENA ROIG MORELL con N.I.F. 52641327P
en calidad de Tesorero

MARIA ELISA BIVIA ESPERT con N.I.F. 52745591J
en calidad de Vocal

JOSEFA COMPANY ROIG con N.I.F. 73928743G
en calidad de Secretario del Consejo de Administración.

ANGEL GIL MAÑO con N.I.F. 73939503T
en calidad de Vicepresidente del Consejo de Administración.

SALVADOR ESCUTIA CARRASCO con N.I.F. 73941730L
en calidad de Presidente del Consejo de Administración.