

gestió de projectes
universitaris~fguv
societat limitada unipersonal

**COMPTES ANUALS
ABREUJATS**

EXERCICI 2018

gestió de projectes
universitaris~fguv
societat limitada unipersonal

BALANÇ DE SITUACIÓ ABREUJAT

31/12/2018

GESTIÓ DE PROJECTES UNIVERSITARIS FGUV, S.L.U

Balanços abreujats dels exercicis finalitzats a 31 de desembre de 2018 i 2017

(Expressats en Euros)

ACTIU

	<u>NOTES</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
A) ACTIU NO CORRENT		3.860,97	5.459,26
I. Immobilitzat Intangible	5	96,83	163,50
206. Aplicacions informàtiques		930,21	930,21
280. Amort. Acum. Immob. Intangible		(833,38)	(766,71)
II. Immobilitzat material	5	3.764,14	5.295,76
212. Instal·lacions tècniques		12.422,51	12.422,51
215. Altres instal·lacions		1.261,59	1.261,59
216. Mobiliari		26.962,39	26.962,39
217. Equipaments per a processos d'informació		2.993,61	2.993,61
219. Altre immobilitzat material		286,26	286,26
2810. Amort. Acum. Immob. Material		(40.162,22)	(38.630,60)
B) ACTIU CORRENT		203.752,96	207.282,78
I. Existències	10	138.322,61	130.199,26
300. Mercaderies		138.322,61	130.199,26
II. Deutors		13.224,44	11.672,75
1) Clients per vendes i prestacions de serveis	6	13.224,44	11.672,75
b) Clients per vendes i prestacions de serveis a CT			
430. Clients		13.224,44	11.672,75
V. Periodificacions a Curt Termini		1.227,75	1.597,32
480. Despeses Anticipades		1.227,75	1.597,32
VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents		50.978,16	63.813,45
570. Caixa		2.542,11	2.304,29
572. Bancs, Comptes Corrents		48.436,05	61.509,16
TOTAL ACTIU		207.613,93	212.742,04

GESTIÓ DE PROJECTES UNIVERSITARIS FGUV, S.L.U

Balanços abreujats dels exercicis finalitzats a 31 de desembre de 2018 i 2017

(Expressats en Euros)

PATRIMONI NET I PASSIU

	<u>NOTES</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
A) PATRIMONI NET		172.716,84	166.242,15
A-1) Fons Propis	8	172.716,84	166.242,15
I. Capital		50.000,00	50.000,00
1. Capital Escripтурat		50.000,00	50.000,00
100. Capital Social		50.000,00	50.000,00
III. Reserves		116.481,39	113.111,86
112. Reserva Legal		10.000,00	10.000,00
113. Reserva voluntària		106.481,39	103.111,86
VII. Resultat de l'exercici	3	6.235,45	3.130,29
129. Resultat de l'exercici		6.235,45	3.130,29
C) PASSIU CORRENT		34.897,09	46.499,89
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar		34.897,09	46.499,89
1. Proveïdors		11.345,41	23.851,66
b. Proveïdors a curt termini.	7		
400. Proveïdors		11.345,41	23.851,66
2. Altres creditors	7	23.551,68	22.648,23
410. Creditors per prestacions de serveis		4.217,80	4.575,80
438. Bestretes de clients		1.868,47	-
465. Remuneracions pendent de pagament		5.271,81	5.019,10
475. Hisenda pública creditora		10.216,43	10.295,74
476. Organismes de la Seguretat Social Creditors		1.977,17	2.757,59
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU		207.613,93	212.742,04

gestió de projectes
universitaris~fguv
societat limitada unipersonal

**COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS
ABREUJAT**

31/12/2018

GESTIÓ DE PROJECTES UNIVERSITARIS FGVV, SLU

Comptes de Pèrdues i Guanys abreujats dels exercicis finalitzats a 31 de desembre de 2018 i 2017

(Expressats en Euros)

	<u>NOTES</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
1. Import net de la xifra de negoci		439.887,07	463.636,22
4. Aprovisionaments	10	(304.518,80)	(329.403,51)
5. Altres ingressos d'exploració		2.286,92	40,39
6. Despeses de Personal	10	(110.657,18)	(108.450,17)
7. Altres despeses d'exploració	10	(17.036,50)	(17.038,35)
8. Amortització de l'immobilitzat	5	(1.598,29)	(4.222,22)
13. Altres resultats		-	(140,49)
A) RESULTAT D' EXPLOTACIÓ		8.363,22	4.421,87
14. Ingressos Financers		30,46	38,50
15. Despeses Financeres		-	-
B) RESULTAT FINANCER		30,46	38,50
C) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS		8.393,68	4.460,37
17. Impost sobre Benefici	9	(2.158,23)	(1.330,08)
D) RESULTAT DE L'EXERCICI		6.235,45	3.130,29

gestió de projectes
universitaris~fguv
societat limitada unipersonal

***ESTAT DE CANVIS EN EL
PATRIMONI NET
ABREUJAT***

31/12/2018

GESTIÓ DE PROJECTES UNIVERSITARIS FGUV, S.L.U

ESTAT ABREUJAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET DE L'ENTITAT - EXERCICIS 2018 I 2017

A) ESTAT ABREUJAT DE INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS

	EUROS		
	NOTES	2018	2017
Resultat del compte de Pèrdues i Guanys	3	6.235,45	3.130,29
Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net	-	-	-
Total transferències al compte de pèrdues i guanys	-	-	-
Total Ingressos i Despeses reconeguts	-	6.235,45	3.130,29

B) ESTAT ABREUJAT DE CANVIS EN PATRIMONI NET

	EUROS				
	Capital Escripтурat	Reserves	Resultats exercicis anteriors	Resultat de l'exercici	TOTAL
A) SALDO FINAL EXERCICI 2016	50.000,00	110.548,34	(869,23)	2.572,82	162.251,93
B) SALDO AJUSTAT, INICI EXERCICI 2017	50.000,00	110.548,34	(869,23)	2.572,82	162.251,93
I. Resultat Compte Pèrdues i Guanys	-	-	-	3.130,29	3.130,29
II. Ingr. i Desp. Reconeguts en patrimoni net	-	859,93	-	-	859,93
III. Operacions amb socis i propietaris	-	-	-	-	-
1. Augment de capital	-	-	-	-	-
2. Reducció de capital	-	-	-	-	-
3. Altres Operacions amb socis o propietaris	-	-	-	-	-
IV. Altres variacions del patrimoni net	-	1.703,59	869,23	(2.572,82)	-
C) SALDO FINAL EXERCICI 2017	50.000,00	113.111,86	-	3.130,29	166.242,15
D) SALDO AJUSTAT, INICI EXERCICI 2018	50.000,00	113.111,86	3.130,29	-	166.242,15
I. Resultat Compte Pèrdues i Guanys	-	-	-	6.235,45	6.235,45
II. Ingr. i Desp. Reconeguts en patrimoni net	-	239,24	-	-	239,24
III. Operacions amb socis i propietaris	-	-	-	-	-
1. Augment de capital	-	-	-	-	-
2. Reducció de capital	-	-	-	-	-
3. Altres Operacions amb socis o propietaris	-	-	-	-	-
IV. Altres variacions del patrimoni net	-	3.130,29	(3.130,29)	-	-
E) SALDO FINAL EXERCICI 2018	50.000,00	116.481,39	-	6.235,45	172.716,84

gestió de projectes
universitaris~fguv
societat limitada unipersonal

MEMÒRIA ABREUJADA

EXERCICI 2018

GESTIÓ DE PROJECTES UNIVERSITARIS FGVV, SLU

MEMÒRIA ABREUJADA DE L'EXERCICI 2018

1. NATURALESA I ACTIVITAT DE L'EMPRESA

L'objecte social de l'empresa és l'edició i venda al detall de llibres, diaris i revistes; reproducció i venda de suports de so enregistrat, de vídeo enregistrat, i de suports d'informàtica; comerç al detall de begudes, pa i productes de forn, confiteria i pastisseria; cafeteries i restaurant; comerç al detall de peces de roba, calçat i articles de cuir; comerç al detall de papereria i material d'oficina, llavors, flors i plantes; comerç al detall per correspondència i per Internet; ensenyament superior d'especialització i postgrau; activitats artístiques i espectacles; prestació de serveis d'organització, gestió i execució d'esdeveniments, congressos, fires, exposicions i qualsevol altre tipus d'esdeveniments de caràcter sociocultural. Les activitats enumerades podran ser realitzades, ja directament, ja indirectament, fins i tot mitjançant la seua participació en altres societats d'objecte idèntic o anàleg.

L'entitat es va constituir el 8 de març de 2006, i el seu domicili social és a C/ Amadeu de Savoia, nº 4, de València.

Les activitats se desenvolupen principalment en les tendes ubicades en:

- L'Edifici Històric de la Universitat de València (La Nau) en C/ Universitat, 2.
- Al Servei de Publicacions de la Universitat de València (Facultat de Geografia) en C/ Arts Gràfiques, 13.
- Campus de Tarongers de la Universitat de València en Avda. Tarongers. Aulari Sud.
- Campus de Burjassot de la Universitat de València en Carrer Doctor Moliner, 50, Biblioteca de Ciències.

La societat té caràcter unipersonal, sent el seu soci únic la Fundació General de la Universitat de València. Atenent a la legislació vigent, l'empresa forma part d'un grup de societats sent l'empresa dominant la Fundació General de la Universitat de València amb domicili social al C/ Amadeu de Savoia, nº 4, de València. A més a més, aquest grup de societats no està obligat a realitzar consolidació dels comptes anuals per no sobrepassar els límits establerts en l'apartat 1 de l'article 46 del Codi de Comerç.

2. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS

2.1. Imatge fidel

Els comptes anuals abreujats s'han preparat a partir dels registres comptables de la Societat i es presenten d'acord amb la legislació mercantil vigent i amb les normes establertes en el Pla General de Comptabilitat, a fi de mostrar la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de les operacions realitzades a l'exercici anual finalitzat el 31 de desembre de 2018.

Els administradors de la Societat estimen que els comptes anuals abreujats de l'exercici 2018, que han sigut formulats el 26 de març de 2019, seran aprovats pel Soci Únic sense modificació alguna. Els comptes anuals abreujats de l'exercici 2017 foren aprovats pel Soci Únic en Junta General Ordinària el 23 de març de 2018.

2.2. Principis comptables no obligatoris aplicats

S'han aplicat els principis i criteris comptables generalment acceptats.

2.3 Aspectes crítics de la valoració i estimació d'incertesa

No es preveu cap tipus d'incertesa que pugui dur a terme un risc important en el valor dels actius o passius en l'exercici 2019. Així doncs no es considera necessari realitzar una valoració i estimació de la mateixa. Tampoc es considera cap incertesa que faja dubtar que la empresa continue funcionant amb normalitat.

Així mateix, i com que les estimacions realitzades pels administradors de la societat s'han calculat en funció de la millor informació disponible a 31 de desembre de 2018, és possible que esdeveniments que puguin tenir lloc en el futur obliguen a la seua modificació en els pròxims exercicis. L'efecte en comptes anuals abreujats, de les modificacions que es derivaren dels ajustos a efectuar durant els pròxims exercicis, es registraria de forma prospectiva.

2.4 Comparació de la informació.

Els comptes anuals abreujats presenten, a efectes comparatius, el balanç abreujat, el compte de pèrdues i guanys abreujat, l'estat abreujat de canvis en el patrimoni net i la memòria abreujada, a més de les xifres de l'exercici 2018, les corresponents a l'exercici anterior, que formaven part dels comptes anuals abreujats de l'exercici 2017.

2.5 Elements recollits en diverses partides

No hi ha cap element patrimonial recollit en diverses partides a l'exercici 2018.

2.6 Canvis en criteris comptables

No hi ha cap canvi en els criteris comptables aplicats al llarg de l'exercici 2018.

2.7 Correcció d'errades

A l'exercici 2018 hi han ajustos en el Patrimoni Net de l'entitat degut a correcció d'errades dels comptes anuals de l'exercici 2017. Aquest ajust al compte de Reserves Voluntàries es deu a factures de despesa amb data de l'exercici 2017 que no estaven registrades comptablement al seu tancament, a una diferència en el càlcul de la previsió de la paga extra de benefici, i a una regularització de les bosses de plàstic degut a que des de el 1 de juliol de 2018 la llei ens obliga a facturar-les (Disposició 6651 - BOE núm. 122 – Reial Decret 293/2018 de 18 de maig)

L'import que correspon a cada concepte es el següent:

Factures amb data 2017 no registrades al seu tancament	(250,63) €
Previsió paga extra benefici 2017-2018	77,91 €
Regularització bosses plàstic	411,96 €
TOTAL	239,24 €

A l'exercici 2017 van hi haure ajustos en el Patrimoni Net de l'entitat degut a correcció d'errades dels comptes anuals de l'exercici 2016. Aquest ajust al compte de Reserves Voluntàries es va deure a factures de despesa amb data de l'exercici 2016 que no estaven registrades comptablement al seu tancament, a l'import dels retards del conveni corresponents a l'exercici 2016, a regularitzacions d'ingressos d'exercicis anteriors, i a un excés de provisió per al pagament dels I.A.E. de 2016

L'import que corresponia a aquest concepte fou el següent:

Factures amb data 2016 no registrades al seu tancament	(617,95) €
Retards per conveni 2016-2017	292,84 €
Regularitzacions ingressos exercicis anteriors	640,70 €
Excés provisió pagament I.A.E. 2016	544,34 €
TOTAL	859,93 €

2.8 Moneda funcional i moneda de presentació

Els comptes anuals abreujats es presenten en euros, que es la moneda funcional i de presentació de la societat.

2.9 Comptes Anuals Abreujats

La societat compleix amb les condicions establertes en l'article 257 del Text Refós de la Llei de Societats de Capital, i per aquest motiu els Administradors presenten Comptes Anuals Abreujats

3. DISTRIBUCIÓ I APLICACIÓ DE RESULTATS

A l'exercici 2017, el resultat de la mercantil va ser de 3.130,29 euros. La distribució del resultat de l'exercici 2017 aprovada pel soci únic amb data 23 de Març de 2018 va ser la següent:

Base de repartiment	Import	Distribució	Import
Pèrdues i guanys	3.130,29 €		
		A Reserves Voluntàries	3.130,29 €
Total	3.130,29 €	Total	3.130,29 €

A l'exercici 2018, el resultat de la mercantil després d'impostos és de 6.235,45 euros. La proposta de distribució del resultat de l'exercici 2018 és la següent:

Base de repartiment	Import	Distribució	Import
Pèrdues i guanys	6.235,45 €		
		A Reserves Voluntàries	6.235,45 €
Total	6.235,45 €	Total	6.235,45 €

4. NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ

Els criteris de registre i valoració han estat els següents:

4.1 Immobilitzat intangible

L'immobilitzat intangible es valora inicialment pel seu preu d'adquisició i posteriorment pel seu preu minorat per la corresponent amortització acumulada (calculada en funció de la vida útil) i per les pèrdues per deteriorament que, en el seu cas, haja experimentat.

En aquest exercici la societat no ha reconegut comptablement cap pèrdua per deteriorament en el valor registrat dels actius intangibles.

Els criteris per a reconèixer les pèrdues per deteriorament d'aquests actius i, en el seu cas, de les recuperacions de les pèrdues per deteriorament registrades en exercicis anteriors, són similars a les aplicades per als actius materials.

L'immobilitzat intangible correspon a les aplicacions informàtiques; s'hi valoren segons el cost d'adquisició i s'amortitzen linealment en un període de 4 anys.

4.2 Immobilitzat material

L'immobilitzat material es valora inicialment pel seu preu d'adquisició i posteriorment pel seu preu minorat per la corresponent amortització acumulada (calculada en funció de la vida útil) i, en el seu cas, l'import acumulat de les correccions valoratives per deteriorament reconegudes.

Al tancament de l'exercici, la societat avalua si existeixen indicis de pèrdua de valor dels elements de l'immobilitzat material.

L'immobilitzat material correspon a instal·lacions tècniques, altres instal·lacions, mobiliari, equipaments per a processos d'informació i altre immobilitzat material. Els béns compresos en aquest epígraf s'hi troben valorats segons el seu preu d'adquisició.

L'amortització dels elements de l'immobilitzat material es realitza seguint el mètode lineal aplicant els següents coeficients d'amortització:

	%	Anys vida útil
instal·lacions tècniques	10	10
altres instal·lacions	10	10
mobiliari	10	10
equipaments per a processos d'informació	25	4
altre immobilitzat material	10	10

Les despeses de manteniment i reparacions de l'immobilitzat material que no en milloren la utilització o en prolonguen la vida útil es carreguen al compte de pèrdues i guanys en el moment que es produeixen.

4.3 Inversions immobiliàries

L'entitat no té inversions immobiliàries.

4.4 Permutes

L'entitat no ha realitzat al llarg de l'exercici 2018 cap permuta.

4.5 Política i Gestió de Riscos

La gestió del risc està controlada per la direcció de la societat amb determinades polítiques enfocades a una gestió del risc global i de matèries concretes:

1. Risc de crèdit: la societat no té concentracions significatives de risc. Les vendes es realitzen en efectiu, targeta de crèdit/dèbit o transferència bancària
2. Risc de liquiditat: la societat du a terme una gestió prudent fundada en el manteniment suficient d'efectiu en caixa i entitats bancàries

4.6 Actius Financers i Passius Financers

Els instruments financers es classifiquen en el moment del seu reconeixement inicial com un actiu financer, un passiu financer o un instrument de patrimoni, de conformitat amb el fons econòmic de l'acord contractual i amb les definicions d'actiu financer, de passiu financer o d'instrument de patrimoni.

La societat classifica els instruments financers en les diferents categories atenent a les característiques i a les intencions de la direcció en el moment del seu reconeixement inicial.

Actius Financers

Els actius financers reconeguts al balanç, a efectes de valoració, pertanyen al grup de Préstecs i partides a cobrar, ja que es tracta principalment de crèdits per operacions comercials.

La valoració inicial ha estat la de valor nominal al tractar-se de crèdits comercials amb venciment no superior a un any i que no tenen cap tipus d'interès establert, i l'efecte de no actualitzar els fluxos d'efectiu no és significatiu.

La valoració posterior que s'ha realitzat és la del valor nominal.

Els actius financers es donen de baixa per l'import de la contraprestació rebuda portant a pèrdues i guanys la diferència sorgida de donar de baixa l'actiu.

Si es considerara que hi ha que dur a terme una correcció valorativa per deteriorament d'alguns dels actius financers es procediria a realitzar l'oportuna correcció valorativa.

Passius Financers

Els passius financers reconeguts al balanç, a efectes de valoració, pertanyen al grup de Dèbits i partides a pagar, ja que es tracta principalment de deutes per operacions comercials.

La valoració inicial que s'ha realitzat d'aquests passius és de valor nominal, es a dir, la del preu de la transacció.

La valoració posterior que s'ha realitzat és la del valor nominal.

El passiu financer es dona de baixa quan s'extingeix l'obligació. L'import de la diferència entre la contraprestació pagada i el valor en llibres del passiu financer es reflecteix en el compte de pèrdues i guanys.

No hi ha evidències de que hi haja que dur a terme cap correcció valorativa per deteriorament d'alguns dels passius financers.

No hi ha accions pròpies en poder de la societat, ni cap contracte signat entre el soci únic i la societat.

4.7 Existències

Els béns i serveis compresos en les existències comercials es valoren inicialment al preu d'adquisició.

El valor de l'inventari de les existències està realitzat utilitzant el mètode del cost mitjà ponderat al considerar que se tracta de bens intercanviables entre sí.

Si es considerara que el valor net realitzable de les existències fos inferior al preu d'adquisició es procediria a realitzar l'oportuna correcció valorativa.

4.8 Efectiu i altres actius líquids equivalents

L'efectiu i altres actius líquids equivalents inclouen l'efectiu en caixa i els comptes bancaris a la vista en entitats de crèdit.

4.9 Transaccions en moneda estrangera

A l'exercici 2018, la societat no ha realitzat operacions amb moneda estrangera.

4.10 Impost sobre Benefici

La despesa per impost sobre benefici de l'exercici es calcula mitjançant la suma de l'impost corrent que resulta de l'aplicació del tipus de gravamen sobre la base imposable de l'exercici i després d'aplicar les deduccions que fiscalment son admissibles, més la variació dels actius i passius per impostos diferits.

4.11 Ingressos i Despeses

Els ingressos i les despeses s'imputen en funció del criteri de meritació, és a dir, quan es produeix el corrent real de béns i serveis que representen els mateixos, amb independència del moment que es produïska el corrent monetari o financer derivat d'ells.

4.12 Provisions i Contingències

L'entitat no considera necessari reconèixer cap provisió ni contingència.

4.13 Criteris per al registre de les despeses de personal.

L'entitat ha registrat les despeses de personal en base al principi de meritació, i no té cap compromís futur per plans de pensions o similars.

4.14 Subvencions i donacions

No s'ha rebut cap subvenció, donació o llegat.

4.15 Combinacions de negocis

L'entitat no té cap combinació de negocis durant l'exercici 2018.

4.16 Negocis Conjunts

L'entitat no participa a cap negoci conjunt durant l'exercici 2018.

4.17 Criteris emprats en transaccions entre parts vinculades

L'entitat ha comptabilitzat les operacions realitzades amb la Fundació General de la Universitat de València d'acord amb les normes generals pel seu valor raonable.

4.18 Classificació d'actius i passius entre corrent i no corrent

L'entitat presenta el balanç abreujat classificant actius i passius entre corrent i no corrent d'acord al cicle normal d'exploració de l'entitat que no és superior a 12 mesos.

4.19 Medi ambient

La societat no realitza operacions que tinguen com a propòsit principal prevenir, reduir o reparar el dany que com a resultat de les seues activitats pugua produir sobre el medi ambient, donat l'escàs impacte que aquestes tenen en el mateix.

5. IMMOBILITZAT INTANGIBLE I MATERIAL

5.1. Immobilitzat Intangible

El detall i els moviments de l'exercici finalitzat el 31 de desembre de 2017 van ser els següents:

	EUROS			Saldo a 31/12/2017
	Saldo a 01/01/2017	Altes	Baixes	
Aplicacions informàtiques	930,21	-	-	930,21
Total	930,21	-	-	930,21
Amort. Acum. Aplic informàt.	(699,69)	(67,02)	-	(766,71)
Total	(699,69)	(67,02)	-	(766,71)
Valor Net	230,52	(67,02)	-	163,50

El detall i els moviments de l'exercici finalitzat el 31 de desembre de 2018 són el següents:

	EUROS			Saldo a 31/12/2018
	Saldo a 01/01/2018	Altes	Baixes	
Aplicacions informàtiques	930,21	-	-	930,21
Total	930,21	-	-	930,21
Amort. Acum. Aplic informàt.	(766,71)	(66,67)	-	(833,38)
Total	(766,71)	(66,67)	-	(833,38)
Valor Net	163,50	(66,67)	-	96,83

A 31 de desembre de 2018 el valor de l'immobilitzat intangible totalment amortitzat i en ús es de 665,97 euros. A 31 de desembre de 2017, el valor de l'immobilitzat intangible totalment amortitzat i en ús era de 665,97 euros.

5.2. Immobilitzat Material

El detall i el moviment de l'exercici finalitzat el 31 de desembre de 2017 van ser els següents:

	EUROS			Saldo a 31/12/2017
	Saldo a 01/01/2017	Altes	Baixes	
Instal·lacions tècniques	12.422,51	-	-	12.422,51
Altres instal·lacions	1.261,59	-	-	1.261,59
Mobiliari	26.962,39	-	-	26.962,39
Equipaments processos d'informació	2.915,91	77,70	-	2.993,61
Altre immobilitzat material	286,26	-	-	286,26
Total	43.848,66	77,70	-	43.926,36
Amort. Acum. Instal·lacions tècniques	(9.722,86)	(1.180,32)	-	(10.903,18)
Amort. Acum. Altres Instal·lacions	(1.139,52)	(116,79)	-	(1.256,31)
Amort. Acum. Mobiliari	(21.136,59)	(2.611,42)	-	(23.748,01)
Amort. Acum. Equip. Proc. Informació	(2.440,03)	(217,59)	-	(2.657,62)
Amort. Acum. Altre immobilitzat material	(36,40)	(29,08)	-	(65,48)
Total	(34.475,40)	(4.155,20)	-	(38.630,60)
Valor Net	9.373,26	(4.077,50)	-	5.295,76

El detall i el moviment de l'exercici finalitzat el 31 de desembre de 2018 són els següents:

	EUROS			Saldo a 31/12/2018
	Saldo a 01/01/2018	Altes	Baixes	
Instal·lacions tècniques	12.422,51	-	-	12.422,51
Altres instal·lacions	1.261,59	-	-	1.261,59
Mobiliari	26.962,39	-	-	26.962,39
Equipaments processos d'informació	2.993,61	-	-	2.993,61
Altre immobilitzat material	286,26	-	-	286,26
Total	43.926,36	-	-	43.926,36
Amort. Acum. Instal·lacions tècniques	(10.903,18)	(476,44)	-	(11.379,62)
Amort. Acum. Altres Instal·lacions	(1.256,31)	(5,28)	-	(1.261,59)
Amort. Acum. Mobiliari	(23.748,01)	(857,41)	-	(24.605,42)
Amort. Acum. Equip. Proc. Informació	(2.657,62)	(163,57)	-	(2.821,19)
Amort. Acum. Altre immobilitzat material	(65,48)	(28,92)	-	(94,40)
Total	(38.630,60)	(1.531,62)	-	(40.162,22)
Valor Net	5.295,76	(1.531,62)	-	3.764,14

A 31 de desembre de 2018, el valor de l'immobilitzat material totalment amortitzat i en ús es de 33.949,18 euros. A 31 de desembre de 2017, el valor de l'immobilitzat material totalment amortitzat i en ús era de 23.695,40 euros.

6. ACTIUS FINANCERS

Els Actius Financers que té l'empresa són principalment les partides a cobrar a clients que s'han produït per la venda de bens o prestacions de servei per operacions de tràfic de l'empresa.

Als exercicis finalitzats en 2018 i 2017, els Actius Financers son els següents:

EUROS				
INSTRUMENTS FINANCERS A CURT TERMINI				
	Crèdits, derivats i altres		Total	
	2018	2017	2018	2017
Préstecs i Partides a cobrar	13.224,44	11.672,75	13.224,44	11.672,75
	13.224,44	11.672,75	13.224,44	11.672,75

A 31 de desembre de 2018, els préstecs i partides a cobrar inclouen 541,05 euros amb la Fundació General de la Universitat de València, 25.050,26 euros amb la Universitat de València i 1.654,04 euros amb altres clients, mentre les targetes descompte tenen un saldo creditor de 14.020,91 euros. A 31 de desembre de 2017, els préstecs i partides a cobrar incloïen 1.902,21 euros amb la Fundació General de la Universitat de València, 21.715,89 euros amb la Universitat de València i 951,24 euros amb altres clients, mentre el saldo creditor de les targetes descompte era de 12.896,64 euros.

7. PASSIUS FINANCERS

Els Passius Financers que té l'empresa son principalment deutes i partides a pagar amb proveïdors de mercaderies i creditors per prestacions de serveis utilitzats per a l'activitat de l'empresa.

Als exercicis finalitzats en 2018 i 2017, els Passius Financers son els següents:

EUROS				
INSTRUMENTS FINANCERS A CURT TERMINI				
	Deutes, derivats i altres		Total	
	2018	2017	2018	2017
Dèbits i Partides a pagar	15.563,21	28.427,46	15.563,21	28.427,46
	15.563,21	28.427,46	15.563,21	28.427,46

A 31 de Desembre de 2018, els deutes i partides a pagar inclou 1.707,23 euros amb la Universitat de València i 13.855,98 euros amb la resta de proveïdors i creditors. A 31 de Desembre de 2017, els deutes i partides a pagar inclouen 6.129,45 euros amb la Universitat de València i 22.298,01 euros amb la resta de proveïdors i creditors.

8. FONS PROPIS

Els fons propis a 31 de desembre de 2017 van ser els següents:

	<u>Euros</u>
Capital social	50.000,00
Reserva Legal	10.000,00
Reserva Voluntària	103.111,86
Resultats d'exercicis anteriors	-
Resultats	<u>3.130,29</u>
Saldo	166.242,15

Els fons propis a 31 de desembre de 2018 són els següents:

	<u>Euros</u>
Capital social	50.000,00
Reserva Legal	10.000,00
Reserva Voluntària	106.481,39
Resultats d'exercicis anteriors	-
Resultats	<u>6.235,45</u>
Saldo	172.716,84

L'entitat està participada en la totalitat del seu capital per la Fundació General de la Universitat de València. El capital social està constituït per 10 participacions de 5.000 euros cadascuna.

La reserva legal està dotada de conformitat amb l'article 274 de la Llei de Societats de Capital, que estableix que, en tot cas, una xifra igual al 10 % del benefici de l'exercici es destinarà a aquesta fins que arribe, al menys, al 20 % del capital social.

No pot ser distribuïda i si és usada per a compensar pèrdues, en el cas que no existisquen altres reserves disponibles suficients per a tal fi, ha de ser reposada amb beneficis futurs.

9. SITUACIO FISCAL

L'impost de societats de l'exercici es calcula en base al resultat comptable, optés per l'aplicació dels principis de comptabilitat generalment acceptats, que no necessàriament ha de coincidir amb el resultat fiscal, entenent aquest com la base imposable d'aquest impost.

La conciliació del resultat comptable abans d'impostos corresponent a l'exercici 2017 va ser la següent:

Resultat Comptable abans d' impostos	4.460,37 €
Diferències Permanents Netes	859,93 €
Diferències Temporals	
Compensació de bases imposables negatives	(3.094,76) €
Base Imposable	2.225,54 €
Quota Integra	556,39 €
Deduccions Fiscals / Crèdits a compensar	
Quota Liquidada	556,39 €
Retencions i pagaments a compte	-
Impost sobre beneficis diferit	773,69 €
Impost de Societats	1.330,08 €

A l'exercici 2017, imputarem com a diferència permanent l'import de factures de despesa amb data de l'exercici 2016 que no estaven registrades comptablement al seu tancament, l'import dels retards del conveni corresponents a l'exercici 2016, regularitzacions d'ingressos d'exercicis anteriors, i un excés de provisió per al pagament dels I.A.E. de 2016 (nota 2.7).

La conciliació del resultat comptable abans d'impostos corresponent a l'exercici 2018 és la següent:

Resultat Comptable abans d' impostos	8.393,68 €
Diferències Permanents Netes	239,24 €
Diferències Temporals	
Compensació de bases imposables negatives	
Base Imposable	8.632,92 €
Quota Integra	2.158,23 €
Deduccions Fiscals / Crèdits a compensar	
Quota Liquidada	2.158,23 €
Retencions i pagaments a compte	(200,30) €
Impost sobre beneficis diferit	
Impost de Societats	1.957,93 €

A l'exercici 2018, imputem com a diferència permanent l'import de factures de despesa amb data de l'exercici 2017 que no estaven registrades comptablement al seu tancament, una diferència en el càlcul de la previsió de la paga extra de benefici, i una regularització de les bosses de plàstic degut a que des de el 1 de juliol de 2018 la llei ens obliga a facturar-les (nota 2.7).

D'acord amb la legislació vigent, els impostos no es poden considerar liquidats definitivament fins que les autoritats fiscals hagen inspeccionat les declaracions presentades o fins que haja transcorregut el termini de prescripció de quatre anys. El Consell d'Administració de la societat no espera, en cas d'inspecció, que sorgisquen passius addicionals d'importància.

10. INGRESSOS I DESPESES

10.1. Aprovisionaments

El detall dels aprovisionaments corresponents a l'exercici 2017 va ser el següent:

	<u>Euros</u>
Compres de Mercaderies	337.405,78
Variació d'existències	(4.141,50)
Reversió deteriorament de mercaderies	<u>(3.860,77)</u>
Total aprovisionaments	329.403,51

El detall dels aprovisionaments corresponents a l'exercici 2018 és el següent:

	<u>Euros</u>
Compres de Mercaderies	311.617,81
Variació d'existències	<u>(7.099,01)</u>
Total aprovisionaments	304.518,80

A l'exercici 2017, les compres de mercaderies es desglossaren de la següent forma:

	<u>Euros</u>
Compres Nacionals	298.983,07
Adquisicions Intracomunitàries	38.422,71
Importacions	<u>-</u>
Total Compres de Mercaderies	337.405,78

Les compres de mercaderies de l'exercici 2018 es desglossen de la següent forma:

	<u>Euros</u>
Compres Nacionals	282.167,95
Adquisicions Intracomunitàries	29.449,86
Importacions	<u>-</u>
Total Compres de Mercaderies	311.617,81

10.2 Despeses de personal

El detall d'aquesta partida a l'exercici 2017 va ser el següent:

	<u>Euros</u>
Sous i Salaris:	86.823,07
Seguretat Social:	21.627,10
Total	<u>108.450,17</u>

A l'exercici 2018, el detall d'aquesta partida és:

	<u>Euros</u>
Sous i Salaris:	85.025,12
Seguretat Social:	25.632,06
Total	<u>110.657,18</u>

10.3 Altres despeses d'exploració.

El detall d'aquesta partida a l'exercici 2017 va ser el següent:

	<u>Euros</u>
Serveis de professionals independents	4.054,90
Transports	2.277,28
Primes d'assegurances	1.596,61
Serveis bancaris i similars	1.514,82
Publicitat, propaganda i relacions públiques	342,00
Subministres	234,20
Altres serveis	3.304,56
Altres tributs	3.656,42
Altres Despeses en Gestió Corrent	<u>57,56</u>
Total	17.038,35

A l'exercici 2018, el detall d'aquesta partida és:

	<u>Euros</u>
Serveis de professionals independents	4.612,69
Transports	2.192,83
Primes d'assegurances	1.552,48
Serveis bancaris i similars	1.598,80
Publicitat, propaganda i relacions públiques	70,00
Subministres	66,38
Altres serveis	2.685,14
Altres tributs	3.785,19
Pèrdues de crèdits comercials incobrables	427,84
Altres Despeses en Gestió Corrent	<u>45,15</u>
Total	17.036,50

10.4 Resultats produïts fora de l'activitat normal de l'empresa

No s'ha produït cap resultat fora de l'activitat normal de l'empresa

11. SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS

No s'ha rebut cap subvenció, donació ni legat.

12. OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES

L'entitat ha realitzat operacions amb la Fundació General de la Universitat de València, empresa propietària de la totalitat del capital social i a la qual considerem com a empresa dominant del grup de societats, per import de 20.254,75 euros en 2018 i 15.914,07 euros en 2017.

Les operacions realitzades responen a operacions que pertanyent al tràfic ordinari de l'empresa, s'han efectuat en condicions normals de mercat, i que a més a més en la seua totalitat manquen de rellevància per a expressar la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de la mateixa.

13. ALTRA INFORMACIÓ

A 31 de desembre de 2018 la societat no té personal d'alta direcció. Els administradors de la societat i les persones vinculades als mateixos no han incurrit en ninguna situació de conflicte d'interès que haja tingut que ser objecte de comunicació d'acord amb lo disposat en l'article 229 del TRLSC.

La societat auditarà els seus comptes anuals. L'auditora dels comptes anuals ha facturat a la mercantil, durant l'exercici finalitzat a 31 de desembre de 2018, honoraris i despeses per serveis d'auditoria financera i de legalitat per un import de 2.100 euros. A l'exercici finalitzat en 2017, l'import dels honoraris i despeses per serveis d'auditoria financera també va ésser de 2.100 euros. L'import indicat anteriorment per serveis d'auditoria inclou la totalitat dels honoraris relatius a l'auditoria dels exercicis 2018 i 2017, sense els impostos indirectes, amb independència del moment de la seua facturació.

El número mitjà d'empleats per categories professionals a l'exercici 2017 va ser de:

	<u>Temporal</u>	<u>Indefinit</u>
Llibrer/a	-	0,91
Dependent/a	-	4,13
Total	-	5,04

El número mitjà d'empleats per categories professionals a l'exercici 2018 és de:

	<u>Temporal</u>	<u>Indefinit</u>
Llibrer/a	-	0,91
Dependent/a	0,95	2,88
Total	0,95	3,79

Segons la Resolució de 29 de Gener de 2016 de l'Institut de Comptabilitat i Auditoria de Comptes, les societats han d'incorporar a la memòria dels Comptes Anuals de l'exercici 2018 i 2017 informació sobre el període mitjà de pagament als seus proveïdors; el quadre queda de la següent manera:

Període mitjà de pagament a proveïdors	2018	2017
	dies	dies
	29	46

14. INFORMACIÓ MEDIAMBIENTAL

A 31 de desembre de 2018, no existeixen actius dedicats a la protecció i millora del medi ambient, ni s'ha incorregut en despeses rellevants d'aquesta naturalesa durant l'exercici. Els administradors de la societat estimen que no existeixen contingències significatives relacionades amb la protecció i millora del medi ambient, no considerant necessari registrar cap dotació a la provisió de riscos i despeses de caràcter mediambiental a 31 de desembre de 2018.

15. FETS POSTERiors AL TANCAMENT

No s'han produït fets posteriors al tancament de l'exercici que puguin afectar a la informació i avaluació d'aquests comptes anuals.

En València, a 26 de març de 2019