

## REGISTRO MERCANTIL DE MADRID

Expedida el día: 28/05/2019 a las 18:58 horas.

### DEPÓSITOS DE CUENTAS

#### DATOS GENERALES

Denominación: **SATER MANTENIMIENTO SL**

Inicio de Operaciones: **11/04/2008**

Domicilio Social: **C/ DE LA SIERRA MORENA 24  
SAN FERNANDO DE HENARES28-MADRID**

Duración: **Indefinida**

N.I.F.: **B85416329**

Datos Registrales: **Hoja M-462274  
Tomo 25651  
Folio 60**

Objeto Social: **LA INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE TODO TIPO DE MONTAJES ELECTRICOS, ELECTRONICOS, DE CLIMATIZACION, ASI COMO DE SUS COMPONENTES...**

Estructura del órgano: **Administrador único**

Unipersonalidad: **La sociedad de esta hoja es unipersonal, siendo su socio único MITSUBISHI ELECTRIC EUROPE B.V., con N.I.F: N0039879B**

Último depósito contable: **2017**

## ASIENTOS DE PRESENTACION VIGENTES

**No existen asientos de presentación vigentes**

## SITUACIONES ESPECIALES

**No existen situaciones especiales**

**CERTIFICADO DE ACTA**

D. ANTONIO GARCIA RODRIGUEZ, en calidad de Administrador UNICO de la sociedad: SATER MANTENIMIENTO, S.L.

**CERTIFICA**

Que en el Libro de Actas de la entidad resulta lo siguiente:

1º) Que con fecha 30 de Junio de 2.018 y en el domicilio de la Sociedad, se reunió su Junta General con el CARÁCTER DE JUNTA UNIVERSAL.

2º) Que en el Acta figura el nombre y la firma de los asistentes, quienes al finalizar la reunión aprobaron el acta, la cual fue firmada por el Presidente y Secretario de la Junta.

3º) Que fueron adoptados por unanimidad los siguientes acuerdos:

**Uno.** Aprobar las Cuentas Anuales correspondientes al ejercicio 2017, cerrado el 31/12/2017 y que se acompañan en hojas anexas a esta certificación firmadas por los administradores.

**Dos.** Aplicar el resultado del ejercicio en los siguientes términos:

Resultado del ejercicio: -25.677,59 euros

Base de reparto		Distribución	
Pérdidas y Ganancias	-25.677,59	Reserva legal	0,00
Remanente	0,00	Reservas especiales	0,00
Reservas voluntarias	0,00	Reserva voluntaria	0,00
Reservas	0,00	Dividendos	0,00
		Remanente y otras aplicaciones	-25.677,59
		Compensación pérdidas de ejercicios anteriores	0,00
<b>Total .....</b>	<b>-25.677,59</b>	<b>Total .....</b>	<b>-25.677,59</b>



SATER MANTENIMIENTO, S.L.  
C/ Francisco de Asís, nº 13  
28052 Rivas Vaciamadrid  
Tel: 91 616 30 774 - 91 61 499 149  
E-mail: sater@sater.com  
C.I.F. B-10714599

Igualmente certifico

1. Que las cuentas anuales aprobadas, comprenden el balance, la cuenta de pérdidas y ganancias, y la memoria y son presentadas mediante soporte telemático.
2. Que la sociedad puede formular las cuentas modelo PYMES y no está obligada a someter sus cuentas a verificación de auditor ni a elaborar el informe de Gestión de conformidad con la Ley de Sociedades de Capital.
3. Que las cuentas anuales han sido formuladas y firmadas por todos los miembros del órgano de administración vigentes en la fecha de formulación: 31 de marzo de 2018.
4. Que la Sociedad no ha realizado operaciones con acciones propias durante dicho ejercicio.
5. Que en la contabilidad de la sociedad correspondiente a las presentes cuentas anuales, no existe ninguna partida que deba ser incluida en documento aparte de información medioambiental.
6. Que no existe ningún movimiento contable relacionado con los gastos derivados de las emisiones de gases de efecto invernadero.
7. Que la huella es la siguiente 3emyTdOkfiO//zeleiWE6pxS5SSUsY2DDfVFTG0eXGs=

Y para que conste expido la siguiente certificación en RIVAS-VACIAMADRID, a 30 de junio de 2018.

**DATOS GENERALES DE IDENTIFICACIÓN E INFORMACIÓN  
COMPLEMENTARIA REQUERIDA EN LA LEGISLACIÓN ESPAÑOLA  
(Aplicación de resultados y período medio de pago a proveedores)**

**IDP1**

**IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA**

Forma jurídica SA:  SL:

NIF:  B85416329 Otras:

LEI:  Solo para las empresas que dispongan de código LEI (Legal Entity Identifier)

Denominación social:  SATER MANTENIMIENTO, S.L.

Domicilio social:  CL FUNDICION 4-bis, 18

Municipio:  RIVAS-VACIAMADRID Provincia:  MADRID

Código postal:  28522 Teléfono:  650.491.495

Dirección de e-mail de contacto de la empresa  sater@satermantenimiento.es

**ACTIVIDAD**

Actividad principal:  Reparación maquinaria industrial.

Código CNAE:  3319 (1)

**PERSONAL ASALARIADO**

a) Número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, por tipo de contrato y empleo con discapacidad:

		EJERCICIO 2017 (2)	EJERCICIO 2016 (3)
FIJO (4):	<input type="text" value="04001"/>	6,57	6,49
NO FIJO (5):	<input type="text" value="04002"/>	0,23	0,07

Del cual: Personas empleadas con discapacidad mayor o igual al 33% (o calificación equivalente local):

<input type="text" value="04010"/>	0	0
------------------------------------	---	---

b) Personal asalariado al término del ejercicio, por tipo de contrato y por sexo:

	EJERCICIO 2017 (2)		EJERCICIO 2016 (3)	
	HOMBRES	MUJERES	HOMBRES	MUJERES
FIJO:	<input type="text" value="04120"/> 6	<input type="text" value="04121"/> 1	7	0
NO FIJO:	<input type="text" value="04122"/> 0	<input type="text" value="04123"/> 0	1	0

**PRESENTACIÓN DE CUENTAS**

	EJERCICIO 2017 (2)			EJERCICIO 2016 (3)			
	AÑO	MES	DÍA	AÑO	MES	DÍA	
Fecha de inicio a la que van referidas las cuentas:	<input type="text" value="01102"/>	2.017	1	1	2.016	1	1
Fecha de cierre a la que van referidas las cuentas:	<input type="text" value="01101"/>	2.017	12	31	2.016	12	31

Número de páginas presentadas al depósito:

En caso de no figurar consignadas cifras en alguno de los ejercicios, indique la causa:

**MICROEMPRESAS**

Marque con una X si la empresa ha optado por la adopción conjunta de los criterios específicos, aplicables por microempresas, previstos en el Plan General de Contabilidad de PYMES (6)  No

(1) Según las clases (cuatro dígitos) de la Clasificación Nacional de Actividades Económicas 2009 (CNAE 2009), aprobada por el Real Decreto 475/2007, de 13 de abril (BOE de 28.4.2007).  
 (2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.  
 (3) Ejercicio anterior.  
 (4) Para calcular el número medio de personal fijo, tenga en cuenta los siguientes criterios:  
 a) Si en el año no ha habido importantes movimientos de la plantilla, indique aquí la semisuma de los fijos a principio y a fin de ejercicio.  
 b) Si ha habido movimientos, calcule la suma de la plantilla en cada uno de los meses del año y divídala por doce.  
 c) Si hubo regulación temporal de empleo o de jornada, el personal afectado por la misma debe incluirse como personal fijo, pero solo en la proporción que corresponda a la fracción del año o jornada del año efectivamente trabajada.  
 (5) Puede calcular el personal no fijo medio sumando el total de semanas que han trabajado sus empleados no fijos y dividiéndolo por 52 semanas. También puede hacer esta operación (equivalente a la anterior):  

$$\text{n.º de personas contratadas} \times \frac{\text{n.º medio de semanas trabajadas}}{52}$$
  
 (6) En relación con la contabilización de los acuerdos de arrendamiento financiero y otros de naturaleza similar, y el impuesto sobre beneficios.

**DATOS GENERALES DE IDENTIFICACIÓN E INFORMACIÓN  
COMPLEMENTARIA REQUERIDA EN LA LEGISLACIÓN ESPAÑOLA  
(Aplicación de resultados y período medio de pago a proveedores)**

**IDP2**

**APLICACIÓN DE RESULTADOS (1)**

Información sobre la propuesta de aplicación del resultado del ejercicio, de acuerdo con el siguiente esquema:

**Base de reparto**

	EJERCICIO 2017 (2)	EJERCICIO 2016 (3)
Saldo de la cuenta de pérdidas y ganancias .....	91000 -25.677,59	10.058,70
Remanente .....	91001	
Reservas voluntarias .....	91002	
Otras reservas de libre disposición .....	91003	
<b>TOTAL BASE DE REPARTO = TOTAL APLICACIÓN .....</b>	<b>91004 -25.677,59</b>	<b>10.058,70</b>

**Aplicación a**

	EJERCICIO 2017 (2)	EJERCICIO 2016 (3)
Reserva legal .....	91005	
Reservas especiales .....	91007	
Reservas voluntarias .....	91008	
Dividendos .....	91009	
Remanente y otros .....	91010 -25.677,59	
Compensación de pérdidas de ejercicios anteriores .....	91011	10.058,70
<b>APLICACIÓN = TOTAL BASE DE REPARTO .....</b>	<b>91012 -25.677,59</b>	<b>10.058,70</b>

**INFORMACIÓN SOBRE EL PERÍODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES DURANTE EL EJERCICIO (4)**

	EJERCICIO 2017 (2)	EJERCICIO 2016 (3)
Período medio de pago a proveedores (días) .....	94705 60	60

(1) Propuesta de aplicación de resultados, artículo 253.1 de la Ley de Sociedades de Capital (RD 1/2010, de 2 de julio).  
(2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.  
(3) Ejercicio anterior.  
(4) Calculados de acuerdo al artículo quinto de la Resolución de 29 de enero de 2016, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas.

# BALANCE DE PYMES

**BP1**

<b>NIF:</b>	B85416329	
<b>DENOMINACIÓN SOCIAL:</b>	SATER MANTENIMIENTO, S.L.	<b>UNIDAD (1)</b> Euros <span style="border: 1px solid black; padding: 2px;">09001</span> <input type="checkbox"/>
Espacio destinado para las firmas de los administradores		

ACTIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2017 (2)	EJERCICIO 2016 (3)
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b> .....	<b>11000</b>	218.435,30	225.351,15
<b>I. Inmovilizado intangible</b> .....	<b>11100</b>	79.927,11	82.180,35
<b>II. Inmovilizado material</b> .....	<b>11200</b>	136.706,02	141.368,63
<b>III. Inversiones inmobiliarias</b> .....	<b>11300</b>	0	
<b>IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo</b> ...	<b>11400</b>	0	
<b>V. Inversiones financieras a largo plazo</b> .....	<b>11500</b>	1.802,17	1.802,17
<b>VI. Activos por impuesto diferido</b> .....	<b>11600</b>	0	
<b>VII. Deudores comerciales no corrientes</b> .....	<b>11700</b>	0	
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b> .....	<b>12000</b>	257.344,25	254.727,57
<b>I. Existencias</b> .....	<b>12200</b>	28.158,55	29.062,46
<b>II. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar</b> .....	<b>12300</b>	207.025,33	197.137,90
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios .....	<b>12380</b>	187.609,42	177.721,99
a) <i>Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo</i> .....	<b>12381</b>	0	
b) <i>Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo</i> .....	<b>12382</b>	187.609,42	177.721,99
2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos .....	<b>12370</b>	0	
3. Otros deudores .....	<b>12390</b>	19.415,91	19.415,91
<b>III. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo</b> ...	<b>12400</b>	0	
<b>IV. Inversiones financieras a corto plazo</b> .....	<b>12500</b>	1.013,09	13,09
<b>V. Periodificaciones a corto plazo</b> .....	<b>12600</b>	0	
<b>VI. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes</b> .....	<b>12700</b>	21.147,28	28.514,12
<b>TOTAL ACTIVO (A + B)</b> .....	<b>10000</b>	475.779,55	480.078,72

(1) Todos los documentos que integran las cuentas anuales se elaborarán expresando sus valores en euros.  
(2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.  
(3) Ejercicio anterior.

## BALANCE DE PYMES

BP2.1

<b>NIF:</b>	B85416329			
<b>DENOMINACIÓN SOCIAL:</b>				
SATER MANTENIMIENTO, S.L.		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2017 (1)	EJERCICIO 2016 (2)
<b>A) PATRIMONIO NETO</b> .....	<b>20000</b>		205.566,54	231.244,13
<b>A-1) Fondos propios</b> .....	<b>21000</b>	3,7	205.566,54	231.244,13
<b>I. Capital</b> .....	<b>21100</b>	7	250.000,00	250.000,00
1. Capital escriturado .....	<b>21110</b>	7	250.000,00	250.000,00
2. (Capital no exigido) .....	<b>21120</b>	7	0	
<b>II. Prima de emisión</b> .....	<b>21200</b>	7	0	
<b>III. Reservas</b> .....	<b>21300</b>	7	0	
1. Reserva de capitalización .....	<b>21350</b>			
2. Otras reservas .....	<b>21360</b>	7	0	
<b>IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)</b> .....	<b>21400</b>	3,7	0	
<b>V. Resultados de ejercicios anteriores</b> .....	<b>21500</b>	7	-18.755,87	-28.814,57
<b>VI. Otras aportaciones de socios</b> .....	<b>21600</b>	7	0	
<b>VII. Resultado del ejercicio</b> .....	<b>21700</b>	7	-25.677,59	10.058,70
<b>VIII. (Dividendo a cuenta)</b> .....	<b>21800</b>	7	0	
<b>A-2) Ajustes en patrimonio neto</b> .....	<b>22000</b>	2,3,5,6,8,9	0	
<b>A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos</b> .....	<b>23000</b>	3,10	0	
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b> .....	<b>31000</b>		66.581,05	50.549,83
<b>I. Provisiones a largo plazo</b> .....	<b>31100</b>	3	0	
<b>II. Deudas a largo plazo</b> .....	<b>31200</b>	3,6	66.581,05	50.549,83
1. Deudas con entidades de crédito .....	<b>31220</b>	3,6	37.842,44	3.593,16
2. Acreedores por arrendamiento financiero .....	<b>31230</b>	3,6	28.738,61	46.956,67
3. Otras deudas a largo plazo .....	<b>31290</b>	3,6	0	
<b>III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo</b> .....	<b>31300</b>	3,9	0	
<b>IV. Pasivos por impuesto diferido</b> .....	<b>31400</b>	3,8	0	
<b>V. Periodificaciones a largo plazo</b> .....	<b>31500</b>	3,9	0	
<b>VI. Acreedores comerciales no corrientes</b> .....	<b>31600</b>	3,6,9	0	
<b>VII. Deuda con características especiales a largo plazo</b> .....	<b>31700</b>	3,6,7	0	
<p>(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.                  (2) Ejercicio anterior.</p>				

## BALANCE DE PYMES

BP2.2

<b>NIF:</b>	B85416329			
<b>DENOMINACIÓN SOCIAL:</b>				
SATER MANTENIMIENTO, S.L.		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO _2017_ (1)	EJERCICIO _2016_ (2)
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b> .....	<b>32000</b>		203.631,96	198.284,76
<b>I. Provisiones a corto plazo</b> .....	<b>32200</b>	3	0	
<b>II. Deudas a corto plazo</b> .....	<b>32300</b>	3,6	14.998,31	41.148,64
1. Deudas con entidades de crédito .....	<b>32320</b>	3,6	14.998,31	15.123,24
2. Acreedores por arrendamiento financiero .....	<b>32330</b>	3,6	0	
3. Otras deudas a corto plazo .....	<b>32390</b>	3,6	0	26.025,40
<b>III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo</b> .....	<b>32400</b>	3,9	100.492,41	0
<b>IV. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar</b> .....	<b>32500</b>	3,9	88.141,24	157.136,12
1. Proveedores .....	<b>32580</b>	3,6,9	14.218,26	90.072,85
a) Proveedores a largo plazo .....	<b>32581</b>	3,6,9	0	
b) Proveedores a corto plazo .....	<b>32582</b>	3,9	14.218,26	90.072,85
2. Otros acreedores .....	<b>32590</b>	3,9	73.922,98	67.063,27
<b>V. Periodificaciones a corto plazo</b> .....	<b>32600</b>	3,9	0	
<b>VI. Deuda con características especiales a corto plazo</b> .....	<b>32700</b>	3,6,7	0	
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)</b> .....	<b>30000</b>		475.779,55	480.078,72
(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales. (2) Ejercicio anterior.				

**CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS DE PYMES**

**PP**

<b>NIF:</b>	B85416329			
<b>DENOMINACIÓN SOCIAL:</b>	SATER MANTENIMIENTO, S.L.			
		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
(DEBE) / HABER		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2017 (1)	EJERCICIO 2016 (2)
<b>1. Importe neto de la cifra de negocios</b>	<b>40100</b>	3,9	521.938,58	517.848,11
<b>2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación</b>	<b>40200</b>	3,9	0	
<b>3. Trabajos realizados por la empresa para su activo</b>	<b>40300</b>	3,4	0	
<b>4. Aprovisionamientos</b>	<b>40400</b>	3,9	-170.068,00	-163.905,94
<b>5. Otros ingresos de explotación</b>	<b>40500</b>	3,9,10	0	
<b>6. Gastos de personal</b>	<b>40600</b>	10	-296.577,98	-270.895,72
<b>7. Otros gastos de explotación</b>	<b>40700</b>	3,8	-58.463,28	-56.866,04
<b>8. Amortización del inmovilizado</b>	<b>40800</b>	3,4	-6.915,85	-5.837,61
<b>9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras</b>	<b>40900</b>	3,10	0	
<b>10. Excesos de provisiones</b>	<b>41000</b>	3	0	
<b>11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado</b>	<b>41100</b>	3,4	0	
<b>12. Otros resultados</b>	<b>41300</b>	3	-10.216,88	-4.503,29
<b>A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)</b>	<b>49100</b>		-20.303,41	15.839,51
<b>13. Ingresos financieros</b>	<b>41400</b>	3,5,10	0	
<i>a) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero</i>	<b>41430</b>	3,5,10	0	
<i>b) Otros ingresos financieros</i>	<b>41490</b>	3,5	0	
<b>14. Gastos financieros</b>	<b>41500</b>	3,6	-5.374,18	-5.780,81
<b>15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros</b>	<b>41600</b>	3	0	
<b>16. Diferencias de cambio</b>	<b>41700</b>	3	0	
<b>17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros</b>	<b>41800</b>	3,5,9	0	
<b>18. Otros ingresos y gastos de carácter financiero</b>	<b>42100</b>			
<i>a) Incorporación al activo de gastos financieros</i>	<b>42110</b>			
<i>b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores</i>	<b>42120</b>			
<i>c) Resto de ingresos y gastos</i>	<b>42130</b>			
<b>B) RESULTADO FINANCIERO (13 + 14 + 15 + 16 + 17 + 18)</b>	<b>49200</b>		-5.374,18	-5.780,81
<b>C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A + B)</b>	<b>49300</b>		-25.677,59	10.058,70
<b>19. Impuestos sobre beneficios</b>	<b>41900</b>	3,8	0	
<b>D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 19)</b>	<b>49500</b>		-25.677,59	10.058,70
<p>(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.                  (2) Ejercicio anterior.</p>				

# MEMORIA PYME

CIF: B85416329 - SATER MANTENIMIENTO, S.L.

Ejercicio: 2017

---

## 1. Actividad de la empresa

La presente memoria ha sido efectuada por la empresa SATER MANTENIMIENTO, S.L. con NIF B85416329, con domicilio en CL FUNDICION 4-bis, 18, municipio de RIVAS-VACIAMADRID, provincia de MADRID.

Inscrita en el registro mercantil de MADRID, en el tomo: 25651, folio: 60, hoja: 462274.

La empresa está dada de alta en los epígrafes:

E-692	Reparación maquinaria industrial.
E-6911	Reparación art.eléctricos para el hogar.

Siendo su objeto social:

Reparación maquinaria industrial.

La sociedad no dispone de ningún otro centro de trabajo que el identificado anteriormente.

## 2. Bases de presentación de las cuentas anuales

### 2.1. Imagen fiel:

- Las cuentas anuales reflejan la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la empresa y se presentan de acuerdo con la legislación mercantil vigente y con las normas establecidas en el Plan General de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Empresas.
- No existen razones excepcionales por las que la empresa haya incumplido alguna disposición legal en materia contable para mostrar la imagen fiel.
- No es necesario incluir informaciones complementarias en la memoria, puesto que la aplicación de las disposiciones legales, es suficiente para mostrar la imagen fiel.

### 2.2. Principios contables no obligatorios aplicados:

Durante el ejercicio social solo se han aplicado aquellos principios contables que son obligatorios según el Código de Comercio y el Plan General de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Empresas, esto es, Empresa en funcionamiento, Devengo, Uniformidad, Prudencia, No compensación e Importancia relativa

### 2.3. Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre:

- No existen cambios en ninguna estimación contable que sean significativos y que afecten al ejercicio actual o a ejercicios futuros.
- La dirección de la empresa no es consciente de incertidumbres que puedan aportar dudas sobre la posibilidad de que la empresa siga funcionando normalmente.

### 2.4. Comparación de la información:

- No se ha efectuado ninguna modificación de la estructura del balance, de la cuenta de pérdidas y ganancias y del estado de cambios en el patrimonio neto respecto al ejercicio anterior.
- No existen causas que impidan la comparación de las cuentas anuales del ejercicio con las del precedente, ni que puedan afectar a ejercicios futuros.

### 2.5. Elementos recogidos en varias partidas

Todos los elementos patrimoniales están recogidos en una única partida del balance

### 2.6. Cambios en criterios contables

En el ejercicio no se han efectuado ajustes por cambios en criterios contables.

## MEMORIA PYME

CIF: B85416329 - SATER MANTENIMIENTO, S.L.

Ejercicio: 2017

---

### 2.7. Corrección de errores

En el ejercicio, no se han efectuado ajustes por corrección de errores

### 2.8. Empresa en funcionamiento

No existe ninguna incertidumbre respecto al funcionamiento normal de la empresa, ni que indique que pueda plantearse un proceso de quiebra del principio de empresa en funcionamiento.

## 3. Normas de registro y valoración

Los criterios contables aplicados en relación con las diferentes partidas, son los siguientes:

### 3.1. Inmovilizado intangible:

Los diferentes inmovilizados intangibles se reconocen como tales por cumplir con la definición de activo y los criterios de registro o reconocimiento contable contenidos en el Marco Conceptual de la Contabilidad. Además, cumplen con el criterio de identificabilidad, puesto que son elementos separables que surgen de derechos legales o contractuales, con independencia de que tales derechos sean transferibles o separables.

Los inmovilizados intangibles, se valoran por su coste, ya sea éste el precio de adquisición o el coste de producción, sin perjuicio de lo indicado en las normas particulares sobre este tipo de inmovilizados.

Los impuestos indirectos que gravan los elementos del inmovilizado intangible, sólo se han incluido en el precio de adquisición o coste de producción cuando no han sido recuperables directamente de la Hacienda Pública.

Las amortizaciones se han establecido de manera sistemática, y racional en función de la vida útil de los inmovilizados intangibles y de su valor residual, atendiendo a la depreciación que normalmente han sufrido por su funcionamiento, uso y disfrute, sin perjuicio de considerar también la obsolescencia técnica o comercial que pudiera afectarlos. Dichas amortizaciones solo han sido calculadas en la partida de aplicaciones informáticas, dejando sin amortizar el fondo de comercio.

Se ha producido una pérdida por deterioro del valor de un elemento del inmovilizado intangible cuando su valor contable ha superado a su importe recuperable.

En los balances de la empresa, no han existido inmovilizados intangibles con vida útil indefinida.

### 3.2. Inmovilizado material

Los inmovilizados materiales, se han valorado por su coste, ya sea el precio de adquisición o el coste de producción, sin perjuicio de lo indicado en las normas particulares sobre este tipo de inmovilizados.

Los impuestos indirectos que gravan los elementos del inmovilizado material, sólo se han incluido en el precio de adquisición o coste de producción cuando no han sido recuperables directamente de la Hacienda Pública.

También se han incluido como parte del valor de los inmovilizados materiales, la estimación inicial del valor actual de las obligaciones asumidas derivadas del desmantelamiento o retiro y otras asociadas, tales como los costes de rehabilitación, siempre que estas obligaciones hayan dado lugar al registro de provisiones.

En aquellos inmovilizados materiales que han necesitado un periodo superior a un año para estar en condiciones de uso, se han incluido en el precio de adquisición o coste de producción los gastos financieros que se han devengado antes de la puesta en condiciones de funcionamiento y que han sido girados por el proveedor o corresponden a algún tipo de financiación ajena atribuible a la adquisición, fabricación o construcción del activo.

Las amortizaciones se han establecido de manera sistemática y racional en función de la vida útil de los inmovilizados materiales y de su valor residual, atendiendo a la depreciación que normalmente han sufrido por su funcionamiento, uso y disfrute, sin perjuicio de considerar también la obsolescencia técnica o comercial que pudiera afectarlos. Cuando ha procedido reconocer correcciones valorativas,

estas, se han ajustado a las amortizaciones de los ejercicios siguientes del inmovilizado deteriorado, teniendo en cuenta el nuevo valor contable.

Se ha producido una pérdida por deterioro del valor de un elemento del inmovilizado material cuando su valor contable ha superado a su importe recuperable. La corrección valorativa por deterioro, así como su reversión se ha reconocido como un gasto o ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias. La reversión del deterioro ha tenido como límite el valor contable del inmovilizado que estaría reconocido en la fecha de reversión si no se hubiese registrado el deterioro del valor.

Los costes de renovación, ampliación o mejora de los bienes del inmovilizado material han sido incorporados al activo como mayor valor del bien en la medida en que han supuesto un aumento de la capacidad, productividad o alargamiento de su vida útil, dándose de baja el valor contable de los elementos que se han substituido.

En la determinación del importe del inmovilizado material, se ha tenido en cuenta la incidencia de los costes relacionados con grandes reparaciones. El importe equivalente a estos costes se ha amortizado de forma distinta a la del resto del elemento durante el período que medie hasta la gran reparación. Al realizar una gran reparación, su coste se ha reconocido en el valor contable del inmovilizado como una substitución, siempre y cuando se hayan cumplido las condiciones para su reconocimiento.

La contabilización de los contratos de arrendamiento financiero recibidos, se ha registrado con un activo de acuerdo con su naturaleza, según se trate de un elemento del inmovilizado material o del intangible, y un pasivo financiero por el mismo importe, que es el menor entre el valor razonable del activo arrendado y el valor actual al inicio del arrendamiento de los pagos mínimos acordados. La carga financiera total se ha distribuido a lo largo del plazo del arrendamiento y se ha imputado a la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que se devenga, aplicando el método del tipo de interés efectivo.

### **3.3. Inversiones inmobiliarias**

Los terrenos y construcciones, se han calificado como inversiones inmobiliarias, según se posean para la obtención de rentas y plusvalías, y no para su uso en la producción o suministro de bienes y servicios, fines administrativos o para su venta en el curso ordinario de las operaciones.

Las inversiones inmobiliarias, se han valorado por su coste, ya sea éste el precio de adquisición o el coste de producción, sin perjuicio de lo indicado en las normas particulares sobre este tipo de inmovilizados.

Los impuestos indirectos que gravan los elementos de las inversiones inmobiliarias, sólo se han incluido en el precio de adquisición o coste de producción cuando no han sido recuperables directamente de la Hacienda Pública.

También se han incluido como parte del valor de las inversiones inmobiliarias materiales, la estimación inicial del valor actual de las obligaciones asumidas derivadas del desmantelamiento o retiro y otras asociadas, tales como los costes de rehabilitación, siempre que estas obligaciones hayan dado lugar al registro de provisiones.

En aquellas inversiones inmobiliarias que han necesitado un periodo superior a un año para estar en condiciones de uso, se han incluido en el precio de adquisición o coste de producción los gastos financieros que se han devengado antes de la puesta en condiciones de funcionamiento y que han sido girados por el proveedor o corresponden a algún tipo de financiación ajena atribuible a la adquisición, fabricación o construcción del activo.

Las amortizaciones se han establecido de manera sistemática y racional en función de la vida útil de las inversiones inmobiliarias y de su valor residual, atendiendo a la depreciación que normalmente han sufrido por su funcionamiento, uso y disfrute, sin perjuicio de considerar también la obsolescencia técnica o comercial que pudiera afectarlos. Cuando ha procedido reconocer correcciones valorativas, se han ajustado las amortizaciones de los ejercicios siguientes del inmovilizado deteriorado, teniendo en cuenta el nuevo valor contable.

Se ha producido una pérdida por deterioro del valor de un elemento inversión inmobiliaria cuando su valor contable ha superado a su importe recuperable. La corrección valorativa por deterioro, así como su reversión se ha reconocido como un gasto o ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y

ganancias. La reversión del deterioro tiene como límite el valor contable del inmovilizado que estaría reconocido en la fecha de reversión si no se hubiese registrado el deterioro del valor.

Los costes de renovación, ampliación o mejora de los bienes que forman parte de las inversiones inmobiliarias, se han incorporado al activo como mayor valor del bien en la medida en que suponen un aumento de la capacidad, productividad o alargamiento de su vida útil, dándose de baja el valor contable de los elementos que se han substituido.

En la determinación del importe de las inversiones inmobiliarias, se ha tenido en cuenta la incidencia de los costes relacionados con grandes reparaciones. El importe equivalente a estos costes se amortiza de forma distinta a la del resto del elemento durante el período que medie hasta la gran reparación. Al realizar una gran reparación, su coste se ha reconocido en el valor contable del inmovilizado como una substitución, siempre y cuando se hayan cumplido las condiciones para su reconocimiento.

La contabilización de los contratos de arrendamiento financiero recibidos, se ha registrado como un activo de acuerdo con su naturaleza, según se trate de un elemento del inmovilizado material, inversión inmobiliaria o del inmovilizado intangible, y un pasivo financiero por el mismo importe, que es el menor entre el valor razonable del activo arrendado y el valor actual al inicio del arrendamiento de los pagos mínimos acordados. La carga financiera total se ha distribuido a lo largo del plazo del arrendamiento y se ha imputado a la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que se devenga, aplicando el método del tipo de interés efectivo.

#### **3.4. Permutas**

Durante el ejercicio no se ha llevado a cabo ningún tipo de permuta.

#### **3.5. Criterios empleados en las actualizaciones de valor practicadas**

No se han realizado actualizaciones de valor.

#### **3.6. Activos financieros y pasivos financieros**

a) Se han considerado como financieros, aquellos activos consistentes en dinero en efectivo, instrumentos de patrimonio de otras empresas o derechos contractuales a recibir efectivo u otro activo financiero. También se han incluido los derechos contractuales a intercambiar activos o pasivos financieros con terceros en condiciones potencialmente favorables.

Los activos financieros, a efectos de su valoración, se han clasificado en las siguientes categorías:

- **Activos financieros a coste amortizado:** esta categoría de activos financieros incluye por un lado, créditos por operaciones comerciales, originados en la venta de bienes y la prestación de servicios por operaciones de tráfico de la empresa, y por otro lado, otros activos financieros que, no siendo instrumentos de patrimonio ni derivados, no tienen origen comercial y sus cobros son de cuantía determinada o determinable. Los activos financieros incluidos en esta categoría se han valorado inicialmente por el coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción.
- **Activos financieros mantenidos para negociar:** La sociedad, ha incluido en este apartado, a los activos financieros que se han originado o se han adquirido con el propósito de venderlos a corto plazo, o a los activos financieros que formen parte de una cartera de instrumentos financieros con el fin de obtener ganancias a corto plazo. También se han incluido a los instrumentos financieros derivados sin contrato de garantía financiera y sin designación como instrumento de cobertura. Estos activos financieros se han valorado por su coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada.
- **Activos financieros a coste:** En esta categoría, se han incluido las inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas, así como otros instrumentos de patrimonio no incluidos en la categoría de "Activos financieros mantenidos para negociar". Estos activos financieros se han valorado inicialmente al coste, esto es, el valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que le sean directamente atribuibles.

## MEMORIA PYME

CIF: B85416329 - SATER MANTENIMIENTO, S.L.

Ejercicio: 2017

Se han clasificado como financieros, aquellos pasivos que han supuesto para la empresa una obligación contractual, directa o indirecta, de entregar efectivo u otro activo financiero, o de intercambiar activos o pasivos financieros con terceros en condiciones potencialmente desfavorables, o que otorgue al tenedor el derecho a exigir al emisor su rescate en una fecha y por un importe determinado.

Los pasivos financieros, a efectos de su valoración, se han clasificado en las siguientes categorías:

- Pasivos financieros a coste amortizado: Se han incluido como tales, los débitos por operaciones comerciales, que se han originado en la compra de bienes y servicios por operaciones de tráfico de la empresa, y los débitos por operaciones no comerciales, que no siendo instrumentos derivados, no tienen origen comercial. Estos pasivos financieros se han valorado inicialmente por su coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación recibida ajustado por los costes de transacción que les son directamente atribuibles.
  - Pasivos financieros mantenidos para negociar: La empresa ha incluido en este apartado a los instrumentos financieros derivados, siempre que no sean contratos de garantía financiera, ni hayan sido designados como instrumentos de cobertura. Estos pasivos financieros se han valorado inicialmente por su coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación recibida ajustado por los costes de transacción que les son directamente atribuibles.
- b) Los criterios aplicados para determinar la existencia de un deterioro, han sido distintos en función de la categoría de cada activo financiero:
- Activos financieros a coste amortizado: Al menos al cierre del ejercicio, se ha comprobado la existencia de alguna evidencia objetiva, de que el valor de un activo financiero o de un grupo de activos financieros con similares características de riesgo, se ha deteriorado como resultado de uno o más eventos que hayan ocurrido después de su reconocimiento inicial y que hayan ocasionado una reducción en los flujos de efectivo estimados futuros. La pérdida por deterioro del valor de estos activos financieros ha sido la diferencia entre el valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo futuros que se estiman van a generar. En su caso, se ha substituido el valor actual de los flujos de efectivo por el valor de cotización del activo, siempre que este haya sido suficientemente fiable. Las correcciones valorativas por deterioro, así como su reversión, se han reconocido como un gasto o un ingreso, en la cuenta de pérdidas y ganancias.
  - Activos financieros mantenidos para negociar: Posteriormente a su valoración inicial, este tipo de activos, se han valorado por su valor razonable, sin deducir los costes de transacción en que se pudiera incurrir en su enajenación. Los cambios que se han podido producir en el valor razonable, se han imputado en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio.
  - Activos financieros a coste: Al menos al cierre del ejercicio, se ha comprobado la existencia de alguna evidencia objetiva, de que el valor en libros de alguna inversión no haya sido recuperable. El importe de la corrección valorativa ha sido la diferencia entre el valor en libros y el importe recuperable. Las correcciones valorativas por deterioro y su reversión, se han registrado como un gasto o ingreso en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio.
- c) La empresa ha dado de baja a los activos financieros, o parte de los mismos, cuando han finalizado o se hayan cedido los derechos contractuales, siempre y cuando el cedente se haya desprendido de los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo. En las operaciones de cesión en las que no ha procedido dar de baja el activo financiero, se ha registrado adicionalmente un pasivo financiero derivado de los importes recibidos.

En lo que se refiere a los pasivos financieros, la empresa los ha dado de baja cuando la obligación se ha extinguido. También ha dado de baja los pasivos financieros propios que ha adquirido, aunque

## MEMORIA PYME

CIF: B85416329 - SATER MANTENIMIENTO, S.L.

Ejercicio: 2017

sea con la intención de recolocarlos en el futuro. La diferencia entre el valor en libros del pasivo financiero, y la contraprestación pagada, incluidos los costes de transacción atribuibles, se ha reconocido en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que ha tenido lugar.

- d) Los intereses y dividendos de activos financieros devengados con posterioridad al momento de la adquisición se han reconocido como ingresos en la cuenta de pérdidas y ganancias. Los intereses se han reconocido utilizando el método del tipo de interés efectivo y los dividendos cuando se ha declarado el derecho del socio a recibirlo.

### 3.7. Valores de capital propio en poder de la empresa

No existen instrumentos de patrimonio propio en la cartera de la empresa.

### 3.8. Existencias

Los bienes y servicios comprendidos en las existencias, se han valorado aplicando el método del precio medio ponderado. .

### 3.9. Transacciones en moneda extranjera

No han existido operaciones con moneda distinta al euro.

### 3.10. Impuestos sobre beneficios

En general, se ha reconocido un pasivo por impuesto diferido por todas las diferencias temporarias imponibles, a menos que estas hayan surgido del reconocimiento inicial de un fondo de comercio, del reconocimiento inicial de un activo o pasivo en una transacción que no es una combinación de negocios y además no afecte ni al resultado contable ni a la base imponible del impuesto o de las inversiones en empresas dependientes, asociadas y negocios conjuntos siempre y cuando la inversora ha podido controlar el momento de la reversión de la diferencia y además, haya sido probable que tal diferencia no revierta en un futuro previsible.

Los activos por impuesto diferido, de acuerdo con el principio de prudencia, se han reconocido como tales en la medida en que ha resultado probable que la empresa haya dispuesto de ganancias fiscales futuras que permitan la aplicación de estos activos. Si se cumple la condición anterior, en términos generales se ha considerado un activo por impuesto diferido cuando: han existido diferencias temporarias deducibles, derechos a compensar en ejercicios posteriores, las pérdidas fiscales, y deducciones y otras ventajas fiscales no utilizadas que han quedado pendientes de aplicar fiscalmente.

Los activos y pasivos por impuesto diferido se han valorado según los tipos de gravamen esperados en el momento de su reversión, según la normativa que ha estado vigente o aprobada y pendiente de publicación en la fecha de cierre del ejercicio, y de acuerdo con la forma en que racionalmente se ha previsto recuperar o pagar el activo o el pasivo.

### 3.11. Ingresos y gastos

Los ingresos se han reconocido como consecuencia de un incremento de los recursos de la empresa, y siempre que su cuantía haya podido determinarse con fiabilidad. Los gastos, se han reconocido como consecuencia de una disminución de los recursos de la empresa, y siempre que su cuantía también se haya podido valorar o estimar con fiabilidad.

Los ingresos por prestación de servicios se han reconocido cuando el resultado de la transacción se pueda estimar con fiabilidad, considerando el porcentaje de realización del servicio en la fecha del cierre del ejercicio. Sólo se han contabilizado los ingresos por prestación de servicios con las siguientes condiciones: cuando el importe de los ingresos se ha podido valorar con fiabilidad, siempre que la empresa haya recibido beneficios o rendimientos de la transacción, y esta transacción haya podido ser valorada a cierre de ejercicio con fiabilidad, y finalmente cuando los costes incurridos en la prestación, así como los que quedan por incurrir se han podido valorar con fiabilidad.

### 3.12. Provisiones y contingencias

La empresa ha reconocido como provisiones los pasivos que, cumpliendo la definición y los criterios de registro contable contenidos en el marco conceptual de la contabilidad, han resultado indeterminados

## MEMORIA PYME

CIF: B85416329 - SATER MANTENIMIENTO, S.L.

Ejercicio: 2017

respecto a su importe o a la fecha en que se cancelarán. Las provisiones han venido determinadas por una disposición legal, contractual o por una obligación implícita o tácita.

Las provisiones se han valorado en la fecha de cierre del ejercicio por el valor actual de la mejor estimación posible del importe necesario para cancelar o transferir a un tercero la obligación, registrándose los ajustes que han surgido por la actualización de la provisión como un gasto financiero conforme se han ido devengando. En los casos de provisiones con vencimiento igual o inferior al año no se ha efectuado ningún tipo de descuento.

### 3.13. Subvenciones, donaciones y legados

No existen ningún tipo de subvenciones, donaciones o legados.

### 3.14. Negocios conjuntos

La empresa no ha realizado ningún negocio conjunto..

### 3.15. Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas

Las operaciones entre empresas del mismo grupo, con independencia del grado de vinculación entre las empresas del grupo participantes, se han contabilizado de acuerdo con las normas generales, esto es, en el momento inicial por su valor razonable.

## 4. Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

### 4.1. Estado de movimientos del inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

Los movimientos durante el ejercicio de cada uno de estos epígrafes y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas y correcciones valorativas por deterioro de valor acumuladas, se resumen en la siguiente tabla:

EJERCICIO ACTUAL				
Estado de movimientos del inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias		Inmovilizado intangible	Inmovilizado material	Inversiones inmobiliarias
		1	2	3
A) SALDO INICIAL BRUTO	9200	83.878,00	187.098,56	0,00
(+) Entradas	9201	0,00	0,00	0,00
(+) Correcciones de valor actualización	9214	0,00	0,00	0,00
(-) Salidas	9202	0,00	0,00	0,00
B) SALDO FINAL BRUTO	9203	83.878,00	187.098,56	0,00
C) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL	9204	1.697,65	45.729,93	0,00
(+) Dotación a la amortización del ejercicio	9205	2.253,24	4.662,61	0,00
(+) Aumento de la amort. acumulada por efecto de la actualización	9215	0,00	0,00	0,00
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos	9206	0,00	0,00	0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas o traspasos	9207	0,00	0,00	0,00
D) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL	9208	3.950,89	50.392,54	0,00
E) CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO INICIAL	9209	0,00	0,00	0,00
(+) Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el periodo	9210	0,00	0,00	0,00
(-) Reversión de correcciones valorativas por deterioro	9211	0,00	0,00	0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas o traspasos	9212	0,00	0,00	0,00
F) CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO FINAL	9213	0,00	0,00	0,00

## MEMORIA PYME

CIF: B85416329 - SATER MANTENIMIENTO, S.L.

Ejercicio: 2017

EJERCICIO ANTERIOR				
Estado de movimientos del inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias		Inmovilizado intangible	Inmovilizado material	Inversiones inmobiliarias
		19	29	39
A) SALDO INICIAL BRUTO	9200	77.050,00	187.098,56	0,00
(+) Entradas	9201	6.828,00	0,00	0,00
(+) Correcciones de valor actualización	9214	0,00	0,00	0,00
(-) Salidas	9202	0,00	0,00	0,00
B) SALDO FINAL BRUTO	9203	83.878,00	187.098,56	0,00
C) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL	9204	0,00	41.589,97	0,00
(+) Dotación a la amortización del ejercicio	9205	1.697,65	4.139,96	0,00
(+)Aumento de la amort. acumulada por efecto de la actualización	9215	0,00	0,00	0,00
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos	9206	0,00	0,00	0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas o traspasos	9207	0,00	0,00	0,00
D) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL	9208	1.697,65	45.729,93	0,00
E) CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO INICIAL	9209	0,00	0,00	0,00
(+) Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el periodo	9210	0,00	0,00	0,00
(-) Reversión de correcciones valorativas por deterioro	9211	0,00	0,00	0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas o traspasos	9212	0,00	0,00	0,00
F) CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO FINAL	9213	0,00	0,00	0,00

La sociedad no posee inmovilizados intangibles con vida útil indefinida.

No existen inversiones inmobiliarias en el balance.

#### 4.2. Arrendamientos financieros y otras operaciones de naturaleza similar sobre activos no corrientes

Descripción del elemento objeto del contrato		Total contratos
Coste del bien en origen	92200	159.405,62
Cuotas satisfechas:	92201	151.661,39
- ejercicios anteriores	92202	133.443,33
- ejercicio actual	92203	18.218,06
Importe cuotas pendientes ejercicio actual	92204	27.067,57
Valor de la opción de compra	92205	1.671,04

**5. Activos financieros**

**5.1. Movimientos de las cuentas correctoras por deterioro y aplicación del valor razonable para cada clase de activos financieros:**

No ha habido ningún movimiento en las cuentas correctoras representativas de las pérdidas por deterioro de valor originadas por el riesgo de crédito.

**5.2. Activos financieros valorados a valor razonable**

- a) En el valor razonable de los activos financieros mostrados en los apartados siguientes, en líneas generales, se toma como referencia los precios cotizados en mercados activos.
- b) Valor razonable y variaciones en el valor de los activos financieros valorados a valor razonable: No ha habido variaciones.
- c) La empresa no posee activos financieros que pertenezcan a empresas de grupo.
- d) No existen instrumentos financieros derivados distintos de los que se detallan en las tablas del apartado 6.1.

**5.3. Empresas del grupo, multigrupo y asociadas**

La compañía pertenece a un grupo de sociedades en los términos previstos en el artículo 42 del Código de Comercio.

No ha habido correcciones valorativas por deterioro registradas en las distintas participaciones.

**6. Pasivos financieros**

**a) El importe de las deudas que vencen en cada uno de los cinco años siguientes, y del resto hasta su vencimiento se detallan en la siguiente tabla:**

Vencimiento de las deudas al cierre del ejercicio actual

**MEMORIA PYME****CIF: B85416329 - SATER MANTENIMIENTO, S.L.****Ejercicio: 2017**

		Vencimiento en años						
		1 - Uno	2 - Dos	3 - Tres	4 - Cuatro	5 - Cinco	Más de 5	TOTAL
Deudas con entidades de crédito	9420	14.998,31	37.842,44	0,00	0,00	0,00	0,00	52.840,75
Acreedores por arrendamiento financiero	9421	0,00	28.738,61	0,00	0,00	0,00	0,00	28.738,61
Otras deudas	9422	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deudas con empr. grupo y asociadas	9423	100.492,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.492,41
Acreedores comerciales no corrientes	9424	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar:	9425	88.141,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88.141,24
Proveedores	9426	14.218,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.218,26
Otros acreedores	9427	73.922,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.922,98
Deuda con características especiales	9428	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>9429</b>	<b>203.631,96</b>	<b>66.581,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>270.213,01</b>

## MEMORIA PYME

CIF: B85416329 - SATER MANTENIMIENTO, S.L.

Ejercicio: 2017

- b) Del total de las deudas reflejadas en los balances, existen algunas con garantía real. Estas se detallan a continuación, indicando su forma y su naturaleza:
- c)

Deudas	Activos cedidos en garantía	Empresa Acreedora	Año vencimiento
37.842,44	Nave industrial (Leasing)	Banco popular	2019

### 7. Fondos propios

#### 7.1. Importe del capital autorizado por la junta de accionistas.

En el siguiente detalle, se indica el número y el valor nominal de cada una de las acciones o participaciones en el capital social de la empresa, distinguiendo por clases, así como los derechos otorgados a las mismas y las restricciones que puedan tener:

Nº	Clase	Valor nominal	Derecho de voto	Prefe-rentes	Restric-ciones	Desembolsos pendientes	Fecha exigibilidad
1	A	250.000,00					

#### 7.2. Acciones propias.

Esta sociedad no tiene acciones o participaciones en cartera.

#### 7.3. Reserva de Revalorización

No se ha realizado ningún movimiento, durante el ejercicio de la Reserva de Revalorización.

### 8. Situación fiscal

#### 8.1. Impuestos sobre beneficios:

La conciliación del importe neto de ingresos y gastos del ejercicio, con la base imponible del impuesto sobre beneficios, se resume en la siguiente tabla:

## MEMORIA PYME

CIF: B85416329 - SATER MANTENIMIENTO, S.L.

Ejercicio: 2017

	Cuenta de pérdidas y ganancias	
	Aumentos	Disminuciones
Saldo de ingresos y gastos del ejercicio	-25.677,59	
Impuesto sobre Sociedades		
Diferencias permanentes	10.216,88	0,00
Diferencias temporarias:		
- con origen en el ejercicio	0,00	0,00
- con origen en ejercicios anteriores	0,00	0,00
Compensación bases negativas ejercicios anteriores		0,00
Base imponible (resultado fiscal)		-15.460,71

Seguidamente se informan de los diferentes créditos fiscales activos:

Créditos por Bases Imponibles Negativas:

CRÉDITOS POR BASES IMPONIBLES NEGATIVAS			
Año origen	Pendiente aplicación	Aplicado en el ejercicio	Pendiente futuro
2009	1.929,46	0,00	1.929,46
2013	9.650,94	0,00	9.650,94

### INCENTIVOS FISCALES

La sociedad está incluida dentro del ámbito de aplicación del régimen para empresas de reducida dimensión, puesto que cumple con los requisitos establecidos en el artículo 101 de la Ley del Impuesto sobre Sociedades. La inclusión en este régimen especial, habilita a la empresa para aplicar los incentivos fiscales, no obstante, no existen incentivos fiscales pendientes de aplicar o aplicados durante el ejercicio.

### Provisión para el impuesto sobre beneficios dotada en el ejercicio:

No se ha dotado provisión alguna para el impuesto sobre sociedades durante el ejercicio.

### **8.2. Otros tributos:**

No existen circunstancias de carácter significativo, en relación con otros tributos y/o contingencias de carácter fiscal.

## **9. Operaciones con partes vinculadas**

9.1. En los siguientes apartados, se detallan los movimientos por operaciones con partes vinculadas desglosadas según el tipo de vinculación.

### **9.2. Especificación de las operaciones con partes vinculadas**

a) A efectos de facilitar la información suficiente para comprender las operaciones con partes vinculadas que se han efectuado, en el siguiente listado, se identifican las personas o empresas con las que SATER MANTENIMIENTO, S.L. tenía vinculación en el ejercicio al que hacen referencia estas cuentas anuales, expresando la naturaleza de la relación con cada parte implicada:

NIF	Nombre o Razón social	Naturaleza de la vinculación
B64766181	SOMORA ASESORES, S.L.	SOCIO MAYORITARIO 99,99%
B60480308	TOP CLIMA. S.L.	SOCIO DE SOMORA ASESORES, S.L.
46875339M	ANTONIO GARCIA RODRIGUEZ	ADMINISTRADOR UNICO

# MEMORIA PYME

CIF: B85416329 - SATER MANTENIMIENTO, S.L.

Ejercicio: 2017

## b) Operaciones con partes vinculadas

		SOMORA Entidad dominante	Otras empresas del grupo	Negocios conjuntos en los que la empresa sea uno de los participes	Empresas asociadas	TOP CLIMA, S.L.	Antonio García (Administ. Único)
		1	2	3	4	5	6
Ventas de activos corrientes, de las cuales:	<b>9700</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Beneficios (+) / Pérdidas (-)	<b>9701</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ventas de activos no corrientes, de las cuales:	<b>9702</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Beneficios (+) / Pérdidas (-)	<b>9703</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compras de activos corrientes	<b>9704</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compras de activos no corrientes	<b>9705</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prestación de servicios, de las cuales:	<b>9706</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Beneficios (+) / Pérdidas (-)	<b>9707</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recepción de servicios	<b>9708</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratos de arrendamiento financiero, de los cuales:	<b>9709</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Beneficios (+) / Pérdidas (-)	<b>9710</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferencias de investigación y desarrollo, de las cuales:	<b>9711</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Beneficios (+) / Pérdidas (-)	<b>9712</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ingresos por intereses cobrados	<b>9713</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ingresos por intereses devengados pero no cobrados	<b>9714</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos por intereses pagados	<b>9715</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos por intereses devengados pero no pagados	<b>9716</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de deudores incobrables o de dudoso cobro	<b>9717</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dividendos y otros beneficios distribuidos	<b>9718</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Garantías y avales recibidos	<b>9719</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Garantías y avales prestados	<b>9720</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## c) Saldos pendientes con partes vinculadas:

### ACTIVO

Detalle de los saldos pendientes incluidos en el epígrafe II. Deudores Comerciales y otras cuentas a cobrar:

ENTIDAD	IMPORTE	NATURALEZA
TOP CLIMA, S.L.	26.373,63	Prestación de servicios
ANTONIO GARCIA	17.513,60	Deuda pendiente

### PASIVO

Detalle del epígrafe III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo:

ENTIDAD	IMPORTE	NATURALEZA
TOP CLIMA, S.L.	76.036,35	Compra de existencias
SOMORA ASESORES, S.L.	25.000,00	Aportación socios a devolver

## MEMORIA PYME

CIF: B85416329 - SATER MANTENIMIENTO, S.L.

Ejercicio: 2017

9.3. Durante el ejercicio al que se refieren estas Cuentas Anuales, no se ha concedido anticipo ni crédito alguno al personal de alta dirección, así como tampoco a los miembros del consejo de administración.

### 10. Otra información

10.1. Número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio:

Número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, por categorías (adaptadas a la CON-11)		Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
Total empleo medio	98007	7,80	6,56

10.2. No existen acuerdos de la empresa que no figuren en el balance, ni sobre los que no se haya incorporado información en otro apartado de la memoria.

10.3. Subvenciones, donaciones y legados.

No existen subvenciones en el ejercicio

10.4. No existen compromisos financieros, garantías o contingencias que no figuren en el balance.

10.5. No existe ninguna consecuencia financiera de importancia significativa que se produzcan tras la fecha de cierre de balance que no se refleje en la cuenta de pérdidas y ganancias o en el balance.

10.6. No existe ninguna información adicional.

En RIVAS-VACIAMADRID, a 31/03/2018, dando su conformidad mediante firma:

Don/Doña. GARCIA RODRIGUEZ, ANTONIO  
DNI: 46875339M  
En calidad de: Administrador



MODELO DE DOCUMENTO PYMES DE  
INFORMACIÓN MEDIOAMBIENTAL

IMP

SOCIEDAD SATER MANTENIMIENTO, S.L.		NIF B85416329
DOMICILIO SOCIAL CL FUNDICION 4-bis, 18		
MUNICIPIO RIVAS-VACIAMADRID	PROVINCIA MADRID	EJERCICIO 2017

**Los abajo firmantes, como Administradores de la Sociedad citada, manifiestan que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales NO existe ninguna partida de naturaleza medioambiental que deba ser incluida, para que éstas, en su conjunto, puedan mostrar la imagen fiel del patrimonio, de los resultados y de la situación financiera de la empresa.**



**Los abajo firmantes, como Administradores de la Sociedad citada, manifiestan que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales SÍ existen partidas de naturaleza medioambiental, y han sido incluidas, para que éstas, en su conjunto, puedan mostrar la imagen fiel del patrimonio, de los resultados y de la situación financiera de la empresa.**



FIRMAS y NOMBRES DE LOS ADMINISTRADORES