

## CSC ATENCIÓ SOCIAL S.L.U.

Comptes Anuals, Informe de Gestió  
i Informe d'Auditoria corresponents  
l'exercici tancat a 31 de desembre de 2018

## INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES ANUALS EMÈS PER UN AUDITOR INDEPENDENT

Al soci únic de CSC ATENCIÓ SOCIAL S.L.U.:

### *Opinió*

Hem auditat els comptes anuals de CSC ATENCIÓ SOCIAL S.L.U. (la Societat), que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2018, el compte de pèrdues i guanys, l'estat de canvis en el patrimoni net, l'estat de fluxos d'efectiu i la memòria corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data.

Segons la nostra opinió, els comptes anuals adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de la Societat a 31 de desembre de 2018, així com dels seus resultats i fluxos d'efectiu corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació (que s'identifica a la nota 2 de la memòria) i, en particular, amb els principis i criteris comptables que hi estiguin continguts.

### *Fonament de l'opinió*

Hem dut a terme la nostra auditoria de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya. Les nostres responsabilitats d'acord amb aquestes normes es descriuen més endavant en la secció Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals del nostre informe.

Som independents de la Societat de conformitat amb els requeriments d'ètica, inclosos els d'independència, que són aplicables a la nostra auditoria dels comptes anuals a Espanya segons allò que exigeix la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes. En aquest sentit, no hem prestat serveis diferents als de l'auditoria de comptes ni hi han concorregut situacions o circumstàncies que, d'acord amb allò que estableix l'esmentada normativa reguladora, hagin afectat la necessària independència de manera que s'hagi vist compromesa.

Considerem que l'evidència d'auditoria que hem obtingut proporciona una base suficient i adequada per a la nostra opinió.

### *Aspectes més rellevants de l'auditoria*

Els aspectes més rellevants de l'auditoria són aquells que, segons el nostre judici professional, han estat considerats com a els riscos d'incorrecció material més significatius en la nostra auditoria dels comptes anuals del període actual. Aquests riscos han estat tractats en el context de la nostra auditoria dels comptes anuals en el seu conjunt, i en la formació de la nostra opinió sobre aquests, i no expressem una opinió per separat sobre aquests riscos.

### Valoració dels ingressos per prestació de serveis al Servei Català de la Salut

Segons s'indica a la nota 12 de la memòria adjunta, la part més significativa de la xifra de negoci de l'Entitat correspon a la prestació de serveis al Servei Català de la Salut. La valoració d'aquests ingressos és complexa, doncs les clàusules en les que s'estableix l'import a percebre per les diferents prestacions inclouen objectius, condicions i diferents formes de valoració d'una mateixa prestació depenent d'un conjunt de condicions, que impliquen la realització de judicis i estimacions. Per altra banda, en últim terme és el Servei Català de la Salut qui, en base a l'anàlisi de tota la informació que li entrega l'Entitat, accepta o no accepta una prestació concreta i la categoritza de la forma que considera adient, que pot ser diferent de la que hagi considerat inicialment l'Entitat. Ambdós fets provoquen que l'estimació de la valoració d'aquestes prestacions sigui considerada complexa i sotmesa a una dificultat significativa. L'Entitat, per tal d'obtenir la millor estimació possible, en el procés de tancament concilia amb el Servei Català de la Salut l'import corresponent a cadascuna de les clàusules per a l'exercici. En la nostra auditoria, donada la importància de la partida en el global dels comptes anuals i les dificultats en la seva estimació, s'ha considerat que la valoració d'aquests ingressos es troba sotmesa a un risc significatiu.

Els nostres procediments sobre aquesta qüestió han inclòs la lectura i anàlisi del contingut de les clàusules, la comparació dels ingressos reconeguts amb l'import resultant de recalcular la totalitat dels ingressos d'aquesta activitat d'acord amb les prescripcions de les clàusules i la última informació d'activitat acceptada per part del Servei Català de la Salut, juntament amb l'anàlisi de la raonabilitat dels judicis i estimacions realitzats no recollits en el procediment anterior. Així mateix, hem comprovat l'adequació dels judicis i estimacions realitzats en exercicis anteriors al seu desenllaç final.

### Integritat i valoració dels passius i provisions relacionades amb el personal de l'Entitat

D'acord amb allò exposat a les nota 4.10), l'Entitat registra les seves despeses de personal d'acord amb el meritament de les mateixes. El conveni col·lectiu d'aplicació reconeix determinats complements que es perceben fruit de l'assoliment de determinades condicions, i que es liquiden amb diferent periodicitat. L'Entitat, en el seu procés de tancament, recull informació del departament de recursos humans i estima l'import tant dels diferents conceptes pendents de pagament que corresponen amb els passius, com el de les provisions pel resultat dels diferents litigis que pugui mantenir oberts juntament amb la informació que ha de recollir-se a la memòria dels comptes anuals. En la nostra auditoria, degut a la diversitat de conceptes i condicions de liquidació i a que l'import dels passius a curt és rellevant, aquestes qüestions s'han considerat conjuntament un risc significatiu.

Els nostres procediments sobre aquesta qüestió han inclòs la lectura i anàlisi del conveni col·lectiu d'aplicació, la comprovació de que han estat objecte d'estimació tots els conceptes rellevants, i l'anàlisi de les diferents estimacions realitzades, tant pel que fa a les dades font utilitzades com pel que fa al procediment d'estimació i la seva correcció matemàtica. Així mateix, hem obtingut cartes de confirmació dels diferents assessors de l'Entitat, sol·licitant probabilitat i valoració per a cadascun dels litigis que tenen encarregats. Finalment, hem comprovat l'adequació de les estimacions realitzades en l'exercici anterior al desenllaç final dels fets.

### ***Altra informació: Informe de gestió***

L'altra informació comprèn exclusivament l'informe de gestió de l'exercici 2018, la formulació de la qual és responsabilitat dels administradors de la Societat i no forma part integrant dels comptes anuals.

La nostra opinió d'auditoria sobre els comptes anuals no cobreix l'informe de gestió. La nostra responsabilitat sobre l'informe de gestió, de conformitat amb allò que exigeix la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes, consisteix a avaluar i informar sobre la concordança de l'informe de gestió amb els comptes anuals, a partir del coneixement de la Societat obtingut en la realització de l'auditoria dels esmentats comptes i sense incloure

informació diferent de l'obtinguda com a evidència durant la mateixa. Així mateix, la nostra responsabilitat consisteix a avaluar i informar de si el contingut i presentació de l'informe de gestió són conformes a la normativa que resulta d'aplicació. Si, basant-nos en el treball que hem realitzat, concloem que existeixen incorreccions materials, estem obligats a informar d'això.

Sobre la base del treball realitzat, segons allò descrit en el paràgraf anterior, la informació que conté l'informe de gestió concorda amb la dels comptes anuals de l'exercici 2018 i el seu contingut i presentació són conformes amb la normativa que resulta d'aplicació.

### ***Responsabilitats dels administradors en relació amb els comptes anuals***

Els administradors són responsables de formular els comptes anuals adjunts, de forma que expressin la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de la Societat, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a la Societat a Espanya, i del control intern que considerin necessari per permetre la preparació de comptes anuals lliures d'incorrecció material, a causa de frau o error.

En la preparació dels comptes anuals, els administradors són responsables de la valoració de la capacitat de la Societat per continuar com a empresa en funcionament, revelant, segons correspongui, les qüestions relacionades amb l'empresa en funcionament i utilitzant el principi comptable d'empresa en funcionament excepte si els administradors tenen la intenció de liquidar la Societat o de cessar les seves operacions, o si no existeix cap altra alternativa realista.

### ***Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals***

Els nostres objectius són obtenir una seguretat raonable que els comptes anuals en el seu conjunt estan lliures d'incorrecció material, a causa de frau o error, i emetre un informe d'auditoria que conté la nostra opinió.

Seguretat raonable és un alt grau de seguretat però no garanteix que una auditoria realitzada de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria vigent a Espanya sempre detecti una incorrecció material quan existeixi. Les incorreccions poden tenir lloc per frau o error i es consideren materials si, individualment o de forma agregada, es pot preveure raonablement que influeixen en les decisions econòmiques que els usuaris prenen basant-se en els comptes anuals.

Com a part d'una auditoria de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes a Espanya, apliquem el nostre judici professional i mantenim una actitud d'escepticisme professional durant tota l'auditoria. També:

- Identifiquem i valorem els riscos d'incorrecció material en els comptes anuals, a causa de frau o error, dissenyem i apliquem procediments d'auditoria per respondre a aquests riscos i obtenim evidència d'auditoria suficient i adequada per proporcionar una base per a la nostra opinió. El risc de no detectar una incorrecció material a causa de frau és més elevat que en el cas d'una incorrecció material a causa d'error, ja que el frau pot implicar col·lusió, falsificació, omissions deliberades, manifestacions intencionadament errònies, o l'elusió del control intern.
- Obtenim coneixement del control intern rellevant per a l'auditoria amb la finalitat de dissenyar procediments d'auditoria que siguin adequats en funció de les circumstàncies, i no amb la finalitat d'expressar una opinió sobre l'eficàcia del control intern de la Societat.
- Avaluem si les polítiques comptables que s'apliquen són adequades i la raonabilitat de les estimacions comptables i la corresponent informació revelada pels administradors.

- Concloem sobre si és adequada la utilització, per part dels administradors, del principi comptable d'empresa en funcionament i, basant-nos en l'evidència d'auditoria obtinguda, concloem sobre si existeix o no una incertesa material relacionada amb fets o amb condicions que poden generar dubtes significatius sobre la capacitat de la Societat per continuar com a empresa en funcionament. Si concloem que existeix una incertesa material, es requereix que cridem l'atenció en el nostre informe d'auditoria sobre la corresponent informació revelada en els comptes anuals o, si aquestes revelacions no són adequades, que expressem una opinió modificada. Les nostres conclusions es basen en l'evidència de auditoria obtinguda fins a la data de nostre informe d'auditoria. No obstant això, fets o condicions futurs poden ser la causa que la Societat deixi de ser una empresa en funcionament.
- Avaluem la presentació global, l'estructura i el contingut dels comptes anuals, inclosa la informació revelada, i si els comptes anuals representen les transaccions i els fets subjacents de manera que aconseguen expressar la imatge fidel.

Ens comuniquem amb els administradors de la Societat en relació amb, entre altres qüestions, l'abast i el moment de realització de l'auditoria planificats i les troballes significatives de l'auditoria, així com qualsevol deficiència significativa del control intern que identifiquem en el transcurs de l'auditoria.

Entre els riscos significatius que han estat objecte de comunicació als administradors de la Societat, determinem els que han estat de la major significativitat en l'auditoria dels comptes anuals del període actual i que són, en conseqüència, els riscos considerats més significatius.

Descrivim aquests riscos en el nostre informe d'auditoria llevat que les disposicions legals o reglamentàries prohibeixin revelar públicament la qüestió.



RSM SPAIN AUDITORES, S.L.P. (nº ROAC S2158)  
Enric ANDREU FERRER (número de ROAC 20.919)

Barcelona, 28 de març de 2019



PER INCORPORAR AL PROTOCOL

RSM SPAIN AUDITORES,  
SLP

2019 Núm.20/19/06979

.....  
Informe d'auditoria de comptes subjecte  
a la normativa d'auditoria de comptes  
espanyola o internacional  
.....



**Atenció Social**  
Consorci de Salut i  
Social de Catalunya

**CSC Atenció Social**  
**S.L.**

**COMPTES ANUALS**  
**CORRESPONENTS A L'EXERCICI 2018**

# BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.1

|   |                                     |  |       |                                     |       |                          |       |                          |
|---|-------------------------------------|--|-------|-------------------------------------|-------|--------------------------|-------|--------------------------|
| <b>NIF:</b> <span style="border: 1px solid black; padding: 2px;">B65412587</span> |                                     | <b>UNIDAD (1):</b><br>Euros: <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"><tr><td style="width: 40px;">09001</td><td style="width: 40px; text-align: center;"><input checked="" type="checkbox"/></td></tr><tr><td>09002</td><td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td></tr><tr><td>09003</td><td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td></tr></table> | 09001 | <input checked="" type="checkbox"/> | 09002 | <input type="checkbox"/> | 09003 | <input type="checkbox"/> |
| 09001   | <input checked="" type="checkbox"/> |  |       |                                     |       |                          |       |                          |
| 09002   | <input type="checkbox"/>            |  |       |                                     |       |                          |       |                          |
| 09003   | <input type="checkbox"/>            |  |       |                                     |       |                          |       |                          |
| <b>DENOMINACIÓN SOCIAL:</b><br><u>CSC ATENCIO SOCIAL SL</u>                       |                                     |  |       |                                     |       |                          |       |                          |
| Espacio destinado para las firmas de los administradores                          |                                     |  |       |                                     |       |                          |       |                          |

| ACTIVO   |              | NOTAS DE LA MEMORIA | EJERCICIO 2018 (2) | EJERCICIO 2017 (3) |
|--|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|
| <b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b> .....  | <b>11000</b> |                     | 196.552,47         | 130.545,92         |
| <b>I. Inmovilizado intangible</b> .....                                      | <b>11100</b> |                     | 24.074,19          | 30.749,24          |
| 1. Desarrollo .....  | 11110        |                     |                    |                    |
| 2. Concesiones .....   | 11120        |                     |                    |                    |
| 3. Patentes, licencias, marcas y similares .....                             | 11130        |                     |                    |                    |
| 4. Fondo de comercio .....   | 11140        |                     |                    |                    |
| 5. Aplicaciones informáticas .....   | 11150        | 5.2                 | 24.074,19          | 30.749,24          |
| 6. Investigación .....   | 11160        |                     |                    |                    |
| 7. Propiedad intelectual .....   | 11180        |                     |                    |                    |
| 8. Otro inmovilizado Intangible .....  | 11170        |                     |                    |                    |
| <b>II. Inmovilizado material</b> .....                                       | <b>11200</b> |                     | 82.009,70          | 9.268,63           |
| 1. Terrenos y construcciones .....   | 11210        | 5.1                 | 64.867,49          |                    |
| 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material .....                 | 11220        | 5.1                 | 17.142,21          | 9.268,63           |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos .....                                   | 11230        |                     |                    |                    |
| <b>III. Inversiones inmobiliarias</b> .....                                  | <b>11300</b> |                     |                    |                    |
| 1. Terrenos .....  | 11310        |                     |                    |                    |
| 2. Construcciones .....  | 11320        |                     |                    |                    |
| <b>IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo</b> ..... | <b>11400</b> |                     |                    |                    |
| 1. Instrumentos de patrimonio .....  | 11410        |                     |                    |                    |
| 2. Créditos a empresas .....   | 11420        |                     |                    |                    |
| 3. Valores representativos de deuda .....                                    | 11430        |                     |                    |                    |
| 4. Derivados .....   | 11440        |                     |                    |                    |
| 5. Otros activos financieros .....   | 11450        |                     |                    |                    |
| 6. Otras inversiones .....   | 11460        |                     |                    |                    |
| <b>V. Inversiones financieras a largo plazo</b> .....                        | <b>11500</b> |                     | 90.000,00          | 90.000,00          |
| 1. Instrumentos de patrimonio .....  | 11510        |                     |                    |                    |
| 2. Créditos a terceros .....   | 11520        |                     |                    |                    |
| 3. Valores representativos de deuda .....                                    | 11530        |                     |                    |                    |
| 4. Derivados .....   | 11540        |                     |                    |                    |
| 5. Otros activos financieros .....   | 11550        | 7.1.a               | 90.000,00          | 90.000,00          |
| 6. Otras inversiones .....   | 11560        |                     |                    |                    |
| <b>VI. Activos por impuesto diferido</b> .....                               | <b>11600</b> | 11.2                | 468,58             | 528,05             |
| <b>VII. Deudas comerciales no corrientes</b> .....                           | <b>11700</b> |                     |                    |                    |

(1) Marque la casilla correspondiente según exprese las cifras en unidades, miles o millones de euros. Todos los documentos que integran las cuentas anuales deben elaborarse en la misma unidad.  
 (2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.  
 (3) Ejercicio anterior.

NIF: B65412587

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CSC ATENCIO SOCIAL SL

Espacio destinado para las firmas de los administradores

| ACTIVO   |              | NOTAS DE LA MEMORIA | EJERCICIO 2018 (1) | EJERCICIO 2017 (2) |
|--|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|
| <b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>                                       | <b>12000</b> |                     | 1.353.061,45       | 1.582.739,84       |
| I. Activos no corrientes mantenidos para la venta                | 12100        |                     |                    |                    |
| II. Existencias  | 12200        |                     | 42.440,09          | 17.570,96          |
| 1. Comerciales   | 12210        |                     |                    |                    |
| 2. Materias primas y otros aprovisionamientos                    | 12220        |                     | 42.440,09          | 17.570,96          |
| a) Materias primas y otros aprovisionamientos a largo plazo      | 12221        |                     |                    |                    |
| b) Materias primas y otros aprovisionamientos a corto plazo      | 12222        | 10                  | 42.440,09          | 17.570,96          |
| 3. Productos en curso  | 12230        |                     |                    |                    |
| a) De ciclo largo de producción                                  | 12231        |                     |                    |                    |
| b) De ciclo corto de producción                                  | 12232        |                     |                    |                    |
| 4. Productos terminados  | 12240        |                     |                    |                    |
| a) De ciclo largo de producción                                  | 12241        |                     |                    |                    |
| b) De ciclo corto de producción                                  | 12242        |                     |                    |                    |
| 5. Subproductos, residuos y materiales recuperados               | 12250        |                     |                    |                    |
| 6. Anticipos a proveedores                                       | 12260        |                     |                    |                    |
| III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar               | 12300        |                     | 1.064.525,60       | 1.157.633,57       |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios               | 12310        |                     | 1.063.295,84       | 1.156.011,25       |
| a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo | 12311        |                     |                    |                    |
| b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo | 12312        | 7.1.b               | 1.063.295,84       | 1.156.011,25       |
| 2. Clientes empresas del grupo y asociadas                       | 12320        |                     |                    |                    |
| 3. Deudores varios   | 12330        |                     |                    |                    |
| 4. Personal  | 12340        | 7.1.b               | 1.229,76           | 1.622,32           |
| 5. Activos por impuesto corriente                                | 12350        |                     |                    |                    |
| 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas              | 12360        |                     |                    |                    |
| 7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos                 | 12370        |                     |                    |                    |
| IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo  | 12400        |                     | 13.115,27          | 12.490,81          |
| 1. Instrumentos de patrimonio                                    | 12410        |                     |                    |                    |
| 2. Créditos a empresas   | 12420        | 7.1b,7.2i14         | 13.115,27          | 12.490,81          |
| 3. Valores representativos de deuda                              | 12430        |                     |                    |                    |
| 4. Derivados   | 12440        |                     |                    |                    |
| 5. Otros activos financieros                                     | 12450        |                     |                    |                    |
| 6. Otras inversiones   | 12460        |                     |                    |                    |

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(2) Ejercicio anterior.



## BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.3

NIF: B65412587

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CSC ATENCIO SOCIAL SL

Espacio destinado para las firmas de los administradores

| ACTIVO   |              | NOTAS DE<br>LA MEMORIA | EJERCICIO 2018 (1) | EJERCICIO 2017 (2) |
|--|--------------|------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>V. Inversiones financieras a corto plazo</b> .....            | <b>12500</b> |                        |                    |                    |
| 1. Instrumentos de patrimonio .....                              | <b>12510</b> |                        |                    |                    |
| 2. Créditos a empresas .....                                     | <b>12520</b> |                        |                    |                    |
| 3. Valores representativos de deuda .....                        | <b>12530</b> |                        |                    |                    |
| 4. Derivados .....   | <b>12540</b> |                        |                    |                    |
| 5. Otros activos financieros .....                               | <b>12550</b> |                        |                    |                    |
| 6. Otras inversiones .....                                       | <b>12560</b> |                        |                    |                    |
| <b>VI. Periodificaciones a corto plazo</b> .....                 | <b>12600</b> |                        | 628,55             | 841,16             |
| <b>VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes</b> ..... | <b>12700</b> |                        | 232.351,94         | 394.203,34         |
| 1. Tesorería .....   | <b>12710</b> |                        | 232.351,94         | 394.203,34         |
| 2. Otros activos líquidos equivalentes .....                     | <b>12720</b> |                        |                    |                    |
| <b>TOTAL ACTIVO (A + B)</b> .....                                | <b>10000</b> |                        | 1.549.613,92       | 1.713.285,76       |

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(2) Ejercicio anterior.

**BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL**

**B2.1**

|   |  |
|---|--|
| <b>NIF:</b> <span style="border: 1px solid black; padding: 2px;">B65412587</span> | Espacio destinado para las firmas de los administradores |
| <b>DENOMINACIÓN SOCIAL:</b><br>CSC ATENCIO SOCIAL SL                              |  |
| _____<br>_____  |  |

|  |              | NOTAS DE<br>LA MEMORIA | EJERCICIO 2018 (1) | EJERCICIO 2017 (2) |
|--|--------------|------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>  |              |                        |                    |                    |
| <b>A) PATRIMONIO NETO</b> .....  | <b>20000</b> |                        | 61.612,20          | 71.501,61          |
| <b>A-1) Fondos propios</b> .....   | <b>21000</b> |                        | 61.612,20          | 71.501,61          |
| <b>I. Capital</b> .....  | <b>21100</b> |                        | 10.000,00          | 10.000,00          |
| 1. Capital escriturado .....   | <b>21110</b> | 9                      | 10.000,00          | 10.000,00          |
| 2. (Capital no exigido) .....  | <b>21120</b> |                        |                    |                    |
| <b>II. Prima de emisión</b> .....  | <b>21200</b> |                        |                    |                    |
| <b>III. Reservas</b> .....   | <b>21300</b> |                        | 76.675,32          | 76.675,32          |
| 1. Legal y estatutarias .....  | <b>21310</b> | 9                      | 5.533,73           | 5.533,73           |
| 2. Otras reservas .....  | <b>21320</b> | 9                      | 71.141,59          | 71.141,59          |
| 3. Reserva de revalorización .....   | <b>21330</b> |                        |                    |                    |
| 4. Reserva de capitalización .....   | <b>21350</b> |                        |                    |                    |
| <b>IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)</b> .....                    | <b>21400</b> |                        |                    |                    |
| <b>V. Resultados de ejercicios anteriores</b> .....                                    | <b>21500</b> |                        | -15.173,71         | -12.916,65         |
| 1. Remanente .....   | <b>21510</b> |                        |                    |                    |
| 2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores) .....                               | <b>21520</b> | 9                      | -15.173,71         | -12.916,65         |
| <b>VI. Otras aportaciones de socios</b> .....  | <b>21600</b> |                        |                    |                    |
| <b>VII. Resultado del ejercicio</b> .....  | <b>21700</b> | 3                      | -9.889,41          | -2.257,06          |
| <b>VIII. (Dividendo a cuenta)</b> .....  | <b>21800</b> |                        |                    |                    |
| <b>IX. Otros instrumentos de patrimonio neto</b> .....                                 | <b>21900</b> |                        |                    |                    |
| <b>A-2) Ajustes por cambios de valor</b> .....   | <b>22000</b> |                        |                    |                    |
| <b>I. Activos financieros disponibles para la venta</b> .....                          | <b>22100</b> |                        |                    |                    |
| <b>II. Operaciones de cobertura</b> .....  | <b>22200</b> |                        |                    |                    |
| <b>III. Activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta</b> ..... | <b>22300</b> |                        |                    |                    |
| <b>IV. Diferencia de conversión</b> .....  | <b>22400</b> |                        |                    |                    |
| <b>V. Otros</b> .....  | <b>22500</b> |                        |                    |                    |
| <b>A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos</b> .....                         | <b>23000</b> |                        |                    |                    |
| <b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b> .....  | <b>31000</b> |                        |                    |                    |
| <b>I. Provisiones a largo plazo</b> .....  | <b>31100</b> |                        |                    |                    |
| 1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal .....                       | <b>31110</b> |                        |                    |                    |
| 2. Actuaciones medioambientales .....  | <b>31120</b> |                        |                    |                    |
| 3. Provisiones por reestructuración .....  | <b>31130</b> |                        |                    |                    |
| 4. Otras provisiones .....   | <b>31140</b> |                        |                    |                    |
| <b>II. Deudas a largo plazo</b> .....  | <b>31200</b> |                        |                    |                    |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables .....                                      | <b>31210</b> |                        |                    |                    |

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.  
 (2) Ejercicio anterior.

# BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B2.2

|  |  |
|--|--|
| <b>NIF:</b> <span style="border: 1px solid black; padding: 2px;">B65412587</span>                                |  |
| <b>DENOMINACIÓN SOCIAL:</b><br><span style="border: 1px solid black; padding: 2px;">CSC ATENCIO SOCIAL SL</span> |  |
| _____<br>_____   | Espacio destinado para las firmas de los administradores |

| PATRIMONIO NETO Y PASIVO  |              | NOTAS DE LA MEMORIA | EJERCICIO 2018 (1) | EJERCICIO 2017 (2) |
|---|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|
| 2. Deudas con entidades de crédito .....  | 31220        |                     |                    |                    |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero .....                                      | 31230        |                     |                    |                    |
| 4. Derivados .....  | 31240        |                     |                    |                    |
| 5. Otros pasivos financieros .....  | 31250        |                     |                    |                    |
| <b>III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo .....</b>             | <b>31300</b> |                     |                    |                    |
| <b>IV. Pasivos por impuesto diferido .....</b>  | <b>31400</b> |                     |                    |                    |
| <b>V. Periodificaciones a largo plazo .....</b>                                       | <b>31500</b> |                     |                    |                    |
| <b>VI. Acreedores comerciales no corrientes .....</b>                                 | <b>31600</b> |                     |                    |                    |
| <b>VII. Deuda con características especiales a largo plazo .....</b>                  | <b>31700</b> |                     |                    |                    |
| <b>C) PASIVO CORRIENTE .....</b>  | <b>32000</b> |                     | 1.488.001,72       | 1.641.784,15       |
| <b>I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta .....</b> | <b>32100</b> |                     |                    |                    |
| <b>II. Provisiones a corto plazo .....</b>  | <b>32200</b> |                     |                    |                    |
| 1. Provisiones por derechos de emisión de gases de efecto invernadero .....           | 32210        |                     |                    |                    |
| 2. Otras provisiones .....  | 32220        |                     |                    |                    |
| <b>III. Deudas a corto plazo .....</b>  | <b>32300</b> |                     | 2.478,73           | 557,57             |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables .....                                     | 32310        |                     |                    |                    |
| 2. Deudas con entidades de crédito .....  | 32320        |                     |                    |                    |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero .....                                      | 32330        |                     |                    |                    |
| 4. Derivados .....  | 32340        |                     |                    |                    |
| 5. Otros pasivos financieros .....  | 32350        | 8.1.a               | 2.478,73           | 557,57             |
| <b>IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo .....</b>              | <b>32400</b> | 8.1.a               | 434.507,07         | 399.208,74         |
| <b>V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar .....</b>                        | <b>32500</b> |                     | 1.051.015,92       | 1.242.017,84       |
| 1. Proveedores .....  | 32510        |                     | 61.429,79          | 36.716,80          |
| a) Proveedores a largo plazo .....  | 32511        |                     |                    |                    |
| b) Proveedores a corto plazo .....  | 32512        | 8.1.a               | 61.429,79          | 36.716,80          |
| 2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas .....                                  | 32520        | 8.1.a   14          | 113.335,17         | 170.126,02         |
| 3. Acreedores varios .....  | 32530        | 8.1.a               | 517.033,23         | 631.255,52         |
| 4. Personal (remuneraciones pendientes de pago) .....                                 | 32540        | 8.1.a               | 212.209,64         | 268.935,16         |
| 5. Pasivos por impuesto corriente .....   | 32550        |                     |                    |                    |
| 6. Otras deudas con las Administraciones Públicas .....                               | 32560        | 11.4                | 147.008,09         | 134.981,34         |
| 7. Anticipos de clientes .....  | 32570        |                     |                    |                    |
| <b>VI. Periodificaciones a corto plazo .....</b>                                      | <b>32600</b> |                     |                    |                    |
| <b>VII. Deuda con características especiales a corto plazo .....</b>                  | <b>32700</b> |                     |                    |                    |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C) .....</b>                               | <b>30000</b> |                     | 1.549.613,92       | 1.713.285,76       |

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.  
 (2) Ejercicio anterior.

**CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS ABREVIADA**

**PA**

NIF: B65412587

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CSC ATENCIO SOCIAL SL

Espacio destinado para las firmas de los administradores

| (DEBE) / HABER  |       | NOTAS DE<br>LA MEMORIA | EJERCICIO 2018 (1) | EJERCICIO 2017 (2) |
|---|-------|------------------------|--------------------|--------------------|
| 1. Importe neto de la cifra de negocios .....   | 40100 |                        | 6.356.538,15       | 6.315.716,86       |
| 2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación .....                 | 40200 |                        |                    |                    |
| 3. Trabajos realizados por la empresa para su activo .....  | 40300 |                        |                    |                    |
| 4. Aprovisionamientos .....   | 40400 | 12                     | -1.426.834,62      | -1.379.917,61      |
| 5. Otros ingresos de explotación .....  | 40500 |                        | 12.008,21          | 8.046,82           |
| 6. Gastos de personal .....   | 40600 | 12                     | -3.897.912,18      | -3.801.006,20      |
| 7. Otros gastos de explotación .....  | 40700 | 12                     | -1.034.890,13      | -1.144.092,05      |
| 8. Amortización del Inmovilizado .....  | 40800 | 5                      | -9.066,76          | -9.640,27          |
| 9. Imputación de subvenciones de Inmovilizado no financiero y otras .....                           | 40900 |                        |                    |                    |
| 10. Excesos de provisiones .....  | 41000 |                        |                    |                    |
| 11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado .....                                  | 41100 |                        |                    |                    |
| 12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio .....   | 41200 |                        |                    |                    |
| 13. Otros resultados .....  | 41300 | 12                     | -165,54            | 16.522,48          |
| <b>A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN</b><br>(1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13) ..... | 49100 |                        | -322,87            | 5.630,03           |
| 14. Ingresos financieros .....  | 41400 |                        |                    |                    |
| a) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero .....                    | 41430 |                        |                    |                    |
| b) Otros ingresos financieros .....   | 41490 |                        |                    |                    |
| 15. Gastos financieros .....  | 41500 | 8.1a i 14              | -9.507,07          | -7.827,62          |
| 16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros .....                                  | 41600 |                        |                    |                    |
| 17. Diferencias de cambio .....   | 41700 |                        |                    |                    |
| 18. Deterioro y resultado por enajenaciones de Instrumentos financieros .....                       | 41800 |                        |                    |                    |
| 19. Otros ingresos y gastos de carácter financiero .....  | 42100 |                        |                    |                    |
| a) Incorporación al activo de gastos financieros .....  | 42110 |                        |                    |                    |
| b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores .....                                  | 42120 |                        |                    |                    |
| c) Resto de ingresos y gastos .....   | 42130 |                        |                    |                    |
| <b>B) RESULTADO FINANCIERO (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19) .....</b>                                  | 49200 |                        | -9.507,07          | -7.827,62          |
| <b>C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A + B) .....</b>  | 49300 |                        | -9.829,94          | -2.197,59          |
| 20. Impuestos sobre beneficios .....  | 41900 | 9.1                    | -59,47             | -59,47             |
| <b>D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 20) .....</b>  | 49500 | 3                      | -9.889,41          | -2.257,06          |

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.  
(2) Ejercicio anterior.

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL**  
**A) Estado de ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio**

PN1

|                              |  |
|------------------------------|--|
| <b>NIF:</b> B65412587        | Espacio destinado para las firmas de los administradores |
| <b>DENOMINACIÓN SOCIAL:</b>  |  |
| <u>CSC ATENCIO SOCIAL SL</u> |  |

|  |              | NOTAS DE<br>LA MEMORIA | EJERCICIO 2018 (1) | EJERCICIO 2017 (2) |
|--|--------------|------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>A) RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS . . . . .</b>   | <b>59100</b> |                        | -9.889,41          | -2.257,06          |
| <b>INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO</b>   |              |                        |                    |                    |
| <b>I. Por valoración de instrumentos financieros . . . . .</b>   | <b>50010</b> |                        |                    |                    |
| 1. Activos financieros disponibles para la venta . . . . .   | 50011        |                        |                    |                    |
| 2. Otros ingresos/gastos . . . . .   | 50012        |                        |                    |                    |
| <b>II. Por coberturas de flujos de efectivo . . . . .</b>  | <b>50020</b> |                        |                    |                    |
| <b>III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos . . . . .</b>   | <b>50030</b> |                        |                    |                    |
| <b>IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes . . . . .</b>  | <b>50040</b> |                        |                    |                    |
| <b>V. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta . . . . .</b>                           | <b>50050</b> |                        |                    |                    |
| <b>VI. Diferencias de conversión . . . . .</b>   | <b>50060</b> |                        |                    |                    |
| <b>VII. Efecto Impositivo . . . . .</b>  | <b>50070</b> |                        |                    |                    |
| <b>B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I + II + III + IV +V+VI+VII) . . . . .</b> | <b>59200</b> |                        |                    |                    |
| <b>TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS</b>  |              |                        |                    |                    |
| <b>VIII. Por valoración de instrumentos financieros . . . . .</b>  | <b>50080</b> |                        |                    |                    |
| 1. Activos financieros disponibles para la venta . . . . .   | 50081        |                        |                    |                    |
| 2. Otros ingresos/gastos . . . . .   | 50082        |                        |                    |                    |
| <b>IX. Por coberturas de flujos de efectivo . . . . .</b>  | <b>50090</b> |                        |                    |                    |
| <b>X. Subvenciones, donaciones y legados recibidos . . . . .</b>   | <b>50100</b> |                        |                    |                    |
| <b>XI. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta . . . . .</b>                          | <b>50110</b> |                        |                    |                    |
| <b>XII. Diferencias de conversión . . . . .</b>  | <b>50120</b> |                        |                    |                    |
| <b>XIII. Efecto impositivo . . . . .</b>   | <b>50130</b> |                        |                    |                    |
| <b>C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VIII + IX + X + XI+ XII+ XIII) . . . . .</b>           | <b>59300</b> |                        |                    |                    |
| <b>TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C) . . . . .</b>  | <b>59400</b> |                        | -9.889,41          | -2.257,06          |

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.  
(2) Ejercicio anterior.

## B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

|                       |           |  |
|-----------------------|-----------|--|
| NIF:                  | B65412587 | Espacio destinado para las firmas de los administradores |
| DENOMINACIÓN SOCIAL:  |           |  |
| CSC ATENCIO SOCIAL SL |           |  |

|  |            | CAPITAL     |              | PRIMA DE EMISIÓN |
|--|------------|-------------|--------------|------------------|
|  |            | ESCRITURADO | (NO EXIGIDO) |                  |
|  |            | 01          | 02           |                  |
| <b>A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2016 (1)</b>  | <b>511</b> | 10.000,00   |              |                  |
| I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2016 (1) y anteriores   | 512        |             |              |                  |
| II. Ajustes por errores del ejercicio 2016 (1) y anteriores  | 513        |             |              |                  |
| <b>B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2017 (2)</b>  | <b>514</b> | 10.000,00   |              |                  |
| I. Total ingresos y gastos reconocidos   | 515        |             |              |                  |
| II. Operaciones con socios o propietarios  | 516        |             |              |                  |
| 1. Aumentos de capital   | 517        |             |              |                  |
| 2. (-) Reducciones de capital  | 518        |             |              |                  |
| 3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas). | 519        |             |              |                  |
| 4. (-) Distribución de dividendos  | 520        |             |              |                  |
| 5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)  | 521        |             |              |                  |
| 6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios                         | 522        |             |              |                  |
| 7. Otras operaciones con socios o propietarios   | 523        |             |              |                  |
| III. Otras variaciones del patrimonio neto   | 524        |             |              |                  |
| 1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)  | 531        |             |              |                  |
| 2. Otras variaciones   | 532        |             |              |                  |
| <b>C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2017 (2)</b>  | <b>511</b> | 10.000,00   |              |                  |
| I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2017 (2)  | 512        |             |              |                  |
| II. Ajustes por errores del ejercicio 2017 (2)   | 513        |             |              |                  |
| <b>D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2018 (3)</b>  | <b>514</b> | 10.000,00   |              |                  |
| I. Total ingresos y gastos reconocidos   | 515        |             |              |                  |
| II. Operaciones con socios o propietarios  | 516        |             |              |                  |
| 1. Aumentos de capital   | 517        |             |              |                  |
| 2. (-) Reducciones de capital  | 518        |             |              |                  |
| 3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas). | 519        |             |              |                  |
| 4. (-) Distribución de dividendos  | 520        |             |              |                  |
| 5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)  | 521        |             |              |                  |
| 6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios                         | 522        |             |              |                  |
| 7. Otras operaciones con socios o propietarios   | 523        |             |              |                  |
| III. Otras variaciones del patrimonio neto   | 524        |             |              |                  |
| 1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)  | 531        |             |              |                  |
| 2. Otras variaciones   | 532        |             |              |                  |
| <b>E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018 (3)</b>  | <b>525</b> | 10.000,00   |              |                  |

(1) Ejercicio N-2.

(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).

(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).

(4) Reserva de Revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012, deberán detallar la norma legal en la que se basan.

## B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

| NIF: B65412587  |     | Espacio destinado para las firmas de los administradores |  |                                     |
|---|-----|--|--|-------------------------------------|
| DENOMINACIÓN SOCIAL:<br>CSC ATENCIO SOCIAL SL   |     |  |  |                                     |
|   |     | RESERVAS   | (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS) | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES |
|   |     | 04   | 05   | 06                                  |
| A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2016 (1)  | 511 | 76.675,32  |  | -6.885,82                           |
| I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2016 (1) y anteriores  | 512 |  |  |                                     |
| II. Ajustes por errores del ejercicio 2016 (1) y anteriores   | 513 |  |  |                                     |
| B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2017 (2)  | 514 | 76.675,32  |  | -6.885,82                           |
| I. Total ingresos y gastos reconocidos  | 515 |  |  |                                     |
| II. Operaciones con socios o propietarios   | 516 |  |  |                                     |
| 1. Aumentos de capital  | 517 |  |  |                                     |
| 2. (-) Reducciones de capital   | 518 |  |  |                                     |
| 3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas) | 519 |  |  |                                     |
| 4. (-) Distribución de dividendos   | 520 |  |  |                                     |
| 5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)   | 521 |  |  |                                     |
| 6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios                        | 522 |  |  |                                     |
| 7. Otras operaciones con socios o propietarios  | 523 |  |  |                                     |
| III. Otras variaciones del patrimonio neto  | 524 |  |  | -6.030,83                           |
| 1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)   | 531 |  |  |                                     |
| 2. Otras variaciones  | 532 |  |  | -6.030,83                           |
| C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2017 (2)  | 511 | 76.675,32  |  | -12.916,65                          |
| I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2017 (2)   | 512 |  |  |                                     |
| II. Ajustes por errores del ejercicio 2017 (2)  | 513 |  |  |                                     |
| D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2018 (3)  | 514 | 76.675,32  |  | -12.916,65                          |
| I. Total ingresos y gastos reconocidos  | 515 |  |  |                                     |
| II. Operaciones con socios o propietarios   | 516 |  |  |                                     |
| 1. Aumentos de capital  | 517 |  |  |                                     |
| 2. (-) Reducciones de capital   | 518 |  |  |                                     |
| 3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas) | 519 |  |  |                                     |
| 4. (-) Distribución de dividendos   | 520 |  |  |                                     |
| 5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)   | 521 |  |  |                                     |
| 6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios                        | 522 |  |  |                                     |
| 7. Otras operaciones con socios o propietarios  | 523 |  |  |                                     |
| III. Otras variaciones del patrimonio neto  | 524 |  |  | -2.257,06                           |
| 1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)   | 531 |  |  |                                     |
| 2. Otras variaciones  | 532 |  |  | -2.257,06                           |
| E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018 (3)  | 525 | 76.675,32  |  | -15.173,71                          |

(1) Ejercicio N-2.

(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).

(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).

(4) Reserva de Revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012, deberán detallar la norma legal en la que se basan.

## B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

|                              |           |  |
|------------------------------|-----------|--|
| NIF:                         | B6541258Z | Espacio destinado para las firmas de los administradores |
| DENOMINACIÓN SOCIAL:         |           |  |
| <u>GSC ATENCIO SOCIAL SL</u> |           |  |

|   |     | OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS | RESULTADO DEL EJERCICIO | (DIVIDENDO A CUENTA) |
|---|-----|------------------------------|-------------------------|----------------------|
|   |     | 07                           | 08                      | 09                   |
| A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2016 (1)  | 511 |                              | -6.030,83               |                      |
| I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2016 (1) y anteriores  | 512 |                              |                         |                      |
| II. Ajustes por errores del ejercicio 2016 (1) y anteriores   | 513 |                              |                         |                      |
| B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2017 (2)  | 514 |                              | -6.030,83               |                      |
| I. Total ingresos y gastos reconocidos  | 515 |                              | -2.257,06               |                      |
| II. Operaciones con socios o propietarios   | 516 |                              |                         |                      |
| 1. Aumentos de capital  | 517 |                              |                         |                      |
| 2. (-) Reducciones de capital   | 518 |                              |                         |                      |
| 3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas) | 519 |                              |                         |                      |
| 4. (-) Distribución de dividendos   | 520 |                              |                         |                      |
| 5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)   | 521 |                              |                         |                      |
| 6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios                        | 522 |                              |                         |                      |
| 7. Otras operaciones con socios o propietarios  | 523 |                              |                         |                      |
| III. Otras variaciones del patrimonio neto  | 524 |                              | 6.030,83                |                      |
| 1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)   | 531 |                              |                         |                      |
| 2. Otras variaciones  | 532 |                              | 6.030,83                |                      |
| C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2017 (2)  | 511 |                              | -2.257,06               |                      |
| I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2017 (2)   | 512 |                              |                         |                      |
| II. Ajustes por errores del ejercicio 2017 (2)  | 513 |                              |                         |                      |
| D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2018 (3)  | 514 |                              | -2.257,06               |                      |
| I. Total ingresos y gastos reconocidos  | 515 |                              | -9.889,41               |                      |
| II. Operaciones con socios o propietarios   | 516 |                              |                         |                      |
| 1. Aumentos de capital  | 517 |                              |                         |                      |
| 2. (-) Reducciones de capital   | 518 |                              |                         |                      |
| 3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas) | 519 |                              |                         |                      |
| 4. (-) Distribución de dividendos   | 520 |                              |                         |                      |
| 5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)   | 521 |                              |                         |                      |
| 6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios                        | 522 |                              |                         |                      |
| 7. Otras operaciones con socios o propietarios  | 523 |                              |                         |                      |
| III. Otras variaciones del patrimonio neto  | 524 |                              | 2.257,06                |                      |
| 1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)   | 531 |                              |                         |                      |
| 2. Otras variaciones  | 532 |                              | 2.257,06                |                      |
| E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018 (3)  | 525 |                              | -9.889,41               |                      |

(1) Ejercicio N-2.

(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).

(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).

(4) Reserva de Revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012, deberán detallar la norma legal en la que se basan.



## B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

| NIF: B65412587  |     | Espacio destinado para las firmas de los administradores |                                 |  |
|---|-----|--|---------------------------------|--|
| DENOMINACIÓN SOCIAL:<br>CSC ATENCION SOCIAL SL  |     |  |                                 |  |
|   |     | OTROS INSTRUMENTOS<br>DE PATRIMONIO NETO                 | AJUSTES POR CAMBIOS<br>DE VALOR | SUBVENCIONES,<br>DONACIONES Y LEGADOS<br>RECIBIDOS |
|   |     | 10   | 11                              | 12   |
| A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2016 (1)  | 511 |  |                                 |  |
| I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2016 (1) y anteriores  | 512 |  |                                 |  |
| II. Ajustes por errores del ejercicio 2016 (1) y anteriores   | 513 |  |                                 |  |
| B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2017 (2)  | 514 |  |                                 |  |
| I. Total Ingresos y gastos reconocidos  | 515 |  |                                 |  |
| II. Operaciones con socios o propietarios   | 516 |  |                                 |  |
| 1. Aumentos de capital  | 517 |  |                                 |  |
| 2. (-) Reducciones de capital   | 518 |  |                                 |  |
| 3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas) | 519 |  |                                 |  |
| 4. (-) Distribución de dividendos   | 520 |  |                                 |  |
| 5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)   | 521 |  |                                 |  |
| 6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios                        | 522 |  |                                 |  |
| 7. Otras operaciones con socios o propietarios  | 523 |  |                                 |  |
| III. Otras variaciones del patrimonio neto  | 524 |  |                                 |  |
| 1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)   | 531 |  |                                 |  |
| 2. Otras variaciones  | 532 |  |                                 |  |
| C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2017 (2)  | 511 |  |                                 |  |
| I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2017 (2)   | 512 |  |                                 |  |
| II. Ajustes por errores del ejercicio 2017 (2)  | 513 |  |                                 |  |
| D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2018 (3)  | 514 |  |                                 |  |
| I. Total Ingresos y gastos reconocidos  | 515 |  |                                 |  |
| II. Operaciones con socios o propietarios   | 516 |  |                                 |  |
| 1. Aumentos de capital  | 517 |  |                                 |  |
| 2. (-) Reducciones de capital   | 518 |  |                                 |  |
| 3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas) | 519 |  |                                 |  |
| 4. (-) Distribución de dividendos   | 520 |  |                                 |  |
| 5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)   | 521 |  |                                 |  |
| 6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios                        | 522 |  |                                 |  |
| 7. Otras operaciones con socios o propietarios  | 523 |  |                                 |  |
| III. Otras variaciones del patrimonio neto  | 524 |  |                                 |  |
| 1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)   | 531 |  |                                 |  |
| 2. Otras variaciones  | 532 |  |                                 |  |
| E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018 (3)  | 525 |  |                                 |  |

(1) Ejercicio N-2.

(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).

(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).

(4) Reserva de Revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012, deberán detallar la norma legal en la que se basan.

## B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

| NIF: B65412587  |            | Espacio destinado para las firmas de los administradores |
|---|------------|--|
| DENOMINACIÓN SOCIAL:<br>CSC ATENCIO SOCIAL SL   |            |  |
|   |            | <b>TOTAL</b>   |
|   |            | <b>13</b>  |
| <b>A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2016 (1)</b> .....   | <b>511</b> | 73.758,67  |
| <b>I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2016 (1) y anteriores</b> .....                                 | <b>512</b> |  |
| <b>II. Ajustes por errores del ejercicio 2016 (1) y anteriores</b> .....  | <b>513</b> |  |
| <b>B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2017 (2)</b> .....   | <b>514</b> | 73.758,67  |
| <b>I. Total ingresos y gastos reconocidos</b> .....   | <b>515</b> | -2.257,06  |
| <b>II. Operaciones con socios o propietarios</b> .....  | <b>516</b> |  |
| 1. Aumentos de capital .....  | <b>517</b> |  |
| 2. (-) Reducciones de capital .....   | <b>518</b> |  |
| 3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas) ..... | <b>519</b> |  |
| 4. (-) Distribución de dividendos .....   | <b>520</b> |  |
| 5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) .....   | <b>521</b> |  |
| 6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios .....                        | <b>522</b> |  |
| 7. Otras operaciones con socios o propietarios .....  | <b>523</b> |  |
| <b>III. Otras variaciones del patrimonio neto</b> .....   | <b>524</b> |  |
| 1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4) .....   | <b>531</b> |  |
| 2. Otras variaciones .....  | <b>532</b> |  |
| <b>C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2017 (2)</b> .....   | <b>511</b> | 71.501,61  |
| <b>I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2017 (2)</b> .....  | <b>512</b> |  |
| <b>II. Ajustes por errores del ejercicio 2017 (2)</b> .....   | <b>513</b> |  |
| <b>D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2018 (3)</b> .....   | <b>514</b> | 71.501,61  |
| <b>I. Total ingresos y gastos reconocidos</b> .....   | <b>515</b> | -9.889,41  |
| <b>II. Operaciones con socios o propietarios</b> .....  | <b>516</b> |  |
| 1. Aumentos de capital .....  | <b>517</b> |  |
| 2. (-) Reducciones de capital .....   | <b>518</b> |  |
| 3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas) ..... | <b>519</b> |  |
| 4. (-) Distribución de dividendos .....   | <b>520</b> |  |
| 5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) .....   | <b>521</b> |  |
| 6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios .....                        | <b>522</b> |  |
| 7. Otras operaciones con socios o propietarios .....  | <b>523</b> |  |
| <b>III. Otras variaciones del patrimonio neto</b> .....   | <b>524</b> |  |
| 1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4) .....   | <b>531</b> |  |
| 2. Otras variaciones .....  | <b>532</b> |  |
| <b>E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018 (3)</b> .....   | <b>525</b> | 61.612,20  |

(1) Ejercicio N-2.

(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).

(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).

(4) Reserva de Revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012, deberán detallar la norma legal en la que se basan.

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL**  
**B) Estado total de cambios en el patrimonio neto**

PN2

NIF: B65412587

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CSC-ATENCIÓN SOCIAL SL

Espejo destinado para las firmas de los administradores

|   | CAPITAL     |              | PRIMA DE EMISIÓN | RESERVAS  | ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS | RESULTADO DEL EJERCICIO | (DIVIDENDO A CUENTA) | OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO | AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR | SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS | TOTAL     |
|---|-------------|--------------|------------------|-----------|--|-------------------------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------|---------------------------------------|------------------------------|--|-----------|
|   | ESCRITURADO | (NO EXIGIDO) |                  |           |  |                                     |                              |                         |                      |                                       |                              |  |           |
|   | 01          | 02           | 03               | 04        | 05   | 06                                  | 07                           | 08                      | 09                   | 10                                    | 11                           | 12   |           |
| <b>A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2016 (1)</b>   | 10.000,00   |              |                  | 76.675,32 |  | -6.885,82                           |                              | -6.030,83               |                      |                                       |                              |  | 73.758,67 |
| <b>I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2016 (1) y anteriores</b>                                 |             |              |                  |           |  |                                     |                              |                         |                      |                                       |                              |  |           |
| <b>II. Ajustes por errores del ejercicio 2016 (1) y anteriores</b>  |             |              |                  |           |  |                                     |                              |                         |                      |                                       |                              |  |           |
| <b>B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2017 (2)</b>   | 10.000,00   |              |                  | 76.675,32 |  | -6.885,82                           |                              | -6.030,83               |                      |                                       |                              |  | 73.758,67 |
| <b>I. Total ingresos y gastos reconocidos</b>   |             |              |                  |           |  |                                     |                              | -2.257,06               |                      |                                       |                              |  | -2.257,06 |
| <b>II. Operaciones con socios o propietarios</b>  |             |              |                  |           |  |                                     |                              |                         |                      |                                       |                              |  |           |
| 1. Aumentos de capital  |             |              |                  |           |  |                                     |                              |                         |                      |                                       |                              |  |           |
| 2. (-) Reducciones de capital   |             |              |                  |           |  |                                     |                              |                         |                      |                                       |                              |  |           |
| 3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas) |             |              |                  |           |  |                                     |                              |                         |                      |                                       |                              |  |           |
| 4. (-) Distribución de dividendos   |             |              |                  |           |  |                                     |                              |                         |                      |                                       |                              |  |           |
| 5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)   |             |              |                  |           |  |                                     |                              |                         |                      |                                       |                              |  |           |
| 6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios                        |             |              |                  |           |  |                                     |                              |                         |                      |                                       |                              |  |           |
| 7. Otras operaciones con socios o propietarios  |             |              |                  |           |  |                                     |                              |                         |                      |                                       |                              |  |           |
| <b>III. Otras variaciones del patrimonio neto</b>   |             |              |                  |           |  |                                     |                              | 6.030,83                |                      |                                       |                              |  |           |
| 1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)   |             |              |                  |           |  |                                     |                              |                         |                      |                                       |                              |  |           |
| 2. Otras variaciones  |             |              |                  |           |  |                                     |                              | 6.030,83                |                      |                                       |                              |  |           |
| <b>C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2017 (2)</b>   | 10.000,00   |              |                  | 76.675,32 |  | -12.916,65                          |                              | -2.257,06               |                      |                                       |                              |  | 71.501,61 |
| <b>I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2017 (2)</b>  |             |              |                  |           |  |                                     |                              |                         |                      |                                       |                              |  |           |
| <b>II. Ajustes por errores del ejercicio 2017 (2)</b>   |             |              |                  |           |  |                                     |                              |                         |                      |                                       |                              |  |           |
| <b>D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2018 (3)</b>   | 10.000,00   |              |                  | 76.675,32 |  | -12.916,65                          |                              | -2.257,06               |                      |                                       |                              |  | 71.501,61 |
| <b>I. Total ingresos y gastos reconocidos</b>   |             |              |                  |           |  |                                     |                              | -9.889,41               |                      |                                       |                              |  | -9.889,41 |
| <b>II. Operaciones con socios o propietarios</b>  |             |              |                  |           |  |                                     |                              |                         |                      |                                       |                              |  |           |
| 1. Aumentos de capital  |             |              |                  |           |  |                                     |                              |                         |                      |                                       |                              |  |           |
| 2. (-) Reducciones de capital   |             |              |                  |           |  |                                     |                              |                         |                      |                                       |                              |  |           |
| 3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas) |             |              |                  |           |  |                                     |                              |                         |                      |                                       |                              |  |           |
| 4. (-) Distribución de dividendos   |             |              |                  |           |  |                                     |                              |                         |                      |                                       |                              |  |           |
| 5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)   |             |              |                  |           |  |                                     |                              |                         |                      |                                       |                              |  |           |
| 6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios                        |             |              |                  |           |  |                                     |                              |                         |                      |                                       |                              |  |           |
| 7. Otras operaciones con socios o propietarios  |             |              |                  |           |  |                                     |                              |                         |                      |                                       |                              |  |           |
| <b>III. Otras variaciones del patrimonio neto</b>   |             |              |                  |           |  |                                     |                              | 2.257,06                |                      |                                       |                              |  |           |
| 1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)   |             |              |                  |           |  |                                     |                              |                         |                      |                                       |                              |  |           |
| 2. Otras variaciones  |             |              |                  |           |  |                                     |                              | 2.257,06                |                      |                                       |                              |  |           |
| <b>E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018 (3)</b>   | 10.000,00   |              |                  | 76.675,32 |  | -15.173,71                          |                              | -9.889,41               |                      |                                       |                              |  | 61.612,20 |

(1) Ejercicio N-2.

(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).

(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).

(4) Reserva de Revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012 deberán detallar la norma legal en la que se basan.

NIF: B65412587

DENOMINACIÓN SOCIAL:

CSC ATENCIO SOCIAL SI

Espacio destinado para las firmas de los administradores

|   | NOTAS DE LA MEMORIA | EJERCICIO 2018 (1) | EJERCICIO 2017 (2) |
|---|---------------------|--------------------|--------------------|
| <b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>                  |                     |                    |                    |
| 1. Resultado del ejercicio antes de impuestos .....                             | 61100               | -9.829,94          | -2.197,59          |
| 2. Ajustes del resultado .....  | 61200               | 26.117,27          | 27.773,05          |
| a) Amortización del inmovilizado (+) .....                                      | 61201               | 5.112              | 9.640,27           |
| b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-) .....                           | 61202               | 7.543,44           | 10.305,16          |
| c) Variación de provisiones (+/-) .....   | 61203               |                    |                    |
| d) Imputación de subvenciones (-) .....   | 61204               |                    |                    |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-) .....            | 61205               |                    |                    |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de Instrumentos financieros (+/-) ..... | 61206               |                    |                    |
| g) Ingresos financieros (-) .....   | 61207               |                    |                    |
| h) Gastos financieros (+) .....   | 61208               | 8.1.a              | 9.507,07           |
| i) Diferencias de cambio (+/-) .....  | 61209               |                    |                    |
| j) Variación de valor razonable en Instrumentos financieros (+/-) .....         | 61210               |                    |                    |
| k) Otros ingresos y gastos (-/+ ) .....   | 61211               |                    |                    |
| 3. Cambios en el capital corriente .....  | 61300               | -130.093,91        | -196.213,29        |
| a) Existencias (+/-) .....  | 61301               | -24.869,13         | 23.258,12          |
| b) Deudores y otras cuentas para cobrar (+/-) .....                             | 61302               | 85.564,53          | -239.402,84        |
| c) Otros activos corrientes (+/-) .....   | 61303               | 212,61             | -841,16            |
| d) Acreedores y otras cuentas para pagar (+/-) .....                            | 61304               | -191.001,92        | 20.772,59          |
| e) Otros pasivos corrientes (+/-) .....   | 61305               |                    |                    |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-) .....                            | 61306               |                    |                    |
| 4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación .....             | 61400               | -9.507,07          | -3.950,25          |
| a) Pagos de intereses (-) .....   | 61401               | 8.1.a              | -9.507,07          |
| b) Cobros de dividendos (+) .....   | 61402               |                    |                    |
| c) Cobros de intereses (+) .....  | 61403               |                    |                    |
| d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-) .....                     | 61404               |                    | 3.877,37           |
| e) Otros pagos (cobros) (-/+ ) .....  | 61405               |                    |                    |
| 5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (1 + 2 + 3 + 4) .....   | 61500               | -123.313,65        | -174.588,08        |

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(2) Ejercicio anterior.

|                             |                       |  |
|-----------------------------|-----------------------|--|
| <b>NIF:</b>                 | B65412587             | Espacio destinado para las firmas de los administradores |
| <b>DENOMINACIÓN SOCIAL:</b> | CSC ATENCIO SOCIAL SL |  |
|                             |                       |  |

|  | NOTAS DE LA MEMORIA | EJERCICIO 2018 (1) | EJERCICIO 2017 (2) |
|--|---------------------|--------------------|--------------------|
| <b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>         |                     |                    |                    |
| <b>6. Pagos por inversiones (-)</b>                                  | <b>62100</b>        | -75.757,24         | -24.022,57         |
| a) Empresas del grupo y asociadas                                    | 62101               | -624,46            | -11.353,54         |
| b) Inmovilizado intangible   | 62102               |                    | -11.575,00         |
| c) Inmovilizado material   | 62103               | -75.132,78         | -1.094,03          |
| d) Inversiones inmobiliarias   | 62104               |                    |                    |
| e) Otros activos financieros   | 62105               |                    |                    |
| f) Activos no corrientes mantenidos para venta                       | 62106               |                    |                    |
| g) Unidad de negocio   | 62107               |                    |                    |
| h) Otros activos   | 62108               |                    |                    |
| <b>7. Cobros por desinversiones (+)</b>                              | <b>62200</b>        |                    |                    |
| a) Empresas del grupo y asociadas                                    | 62201               |                    |                    |
| b) Inmovilizado intangible   | 62202               |                    |                    |
| c) Inmovilizado material   | 62203               |                    |                    |
| d) Inversiones inmobiliarias   | 62204               |                    |                    |
| e) Otros activos financieros   | 62205               |                    |                    |
| f) Activos no corrientes mantenidos para venta                       | 62206               |                    |                    |
| g) Unidad de negocio   | 62207               |                    |                    |
| h) Otros activos   | 62208               |                    |                    |
| <b>8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6 + 7)</b> | <b>62300</b>        | -75.757,24         | -24.022,57         |

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.  
(2) Ejercicio anterior.

|                      |                       |  |
|----------------------|-----------------------|--|
| NIF:                 | B65412587             | Espacio destinado para las firmas de los administradores |
| DENOMINACIÓN SOCIAL: | CSC ATENCIO SOCIAL SL |  |
|                      |                       |  |

|  | NOTAS DE LA MEMORIA | EJERCICIO 2018 (1) | EJERCICIO 2017 (2) |
|--|---------------------|--------------------|--------------------|
| <b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                      |                     |                    |                    |
| <b>9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio</b>                              | <b>63100</b>        |                    |                    |
| a) Emisión de Instrumentos de patrimonio (+)   | 63101               |                    |                    |
| b) Amortización de Instrumentos de patrimonio (-)                                    | 63102               |                    |                    |
| c) Adquisición de Instrumentos de patrimonio propio (-)                              | 63103               |                    |                    |
| d) Enajenación de Instrumentos de patrimonio propio (+)                              | 63104               |                    |                    |
| e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)                                  | 63105               |                    |                    |
| <b>10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero</b>                      | <b>63200</b>        | 37.219,49          | 8.085,19           |
| a) Emisión   | 63201               | 37.219,49          | 8.085,19           |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables (+)                                      | 63202               |                    |                    |
| 2. Deudas con entidades de crédito (+)   | 63203               |                    |                    |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)                                     | 63204               | 35.298,33          | 7.827,62           |
| 4. Deudas con características especiales (+)   | 63205               |                    |                    |
| 5. Otras deudas (+)  | 63206               | 1.921,16           | 257,57             |
| b) Devolución y amortización de  | 63207               |                    |                    |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables (-)                                      | 63208               |                    |                    |
| 2. Deudas con entidades de crédito (-)   | 63209               |                    |                    |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)                                     | 63210               |                    |                    |
| 4. Deudas con características especiales (-)   | 63211               |                    |                    |
| 5. Otras deudas (-)  | 63212               |                    |                    |
| <b>11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio</b> | <b>63300</b>        |                    |                    |
| a) Dividendos (-)  | 63301               |                    |                    |
| b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-)                              | 63302               |                    |                    |
| <b>12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9 + 10 + 11)</b>       | <b>63400</b>        | 37.219,49          | 8.085,19           |
| <b>D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio</b>                           | <b>64000</b>        |                    |                    |
| <b>E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (5 + 8 + 12 + D)</b>      | <b>65000</b>        | -161.851,40        | -190.525,46        |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio                                    | 65100               | 394.203,34         | 584.728,80         |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio                                       | 65200               | 232.351,94         | 394.203,34         |

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.  
(2) Ejercicio anterior.

## Memòria de l'exercici anual tancat a 31 de desembre de 2018

### 1. Activitat de l' empresa.

D'acord amb els Estatuts de la Societat, constituïda davant Notari de Barcelona, D. Ricardo Ferrer Marsal, l'empresa CSC ATENCIÓ SOCIAL S.L Unipersonal., es registrarà per les Normes Generals següents:

a) Constitució i Denominació:

Amb la denominació de " CSC ATENCIÓ SOCIAL SLU.", amb data 21 de setembre de 2010, es constitueix l'esmentada societat, amb un capital social a la data de tancament del present exercici de 10.000,00.- d'Euros, dividit en 10 participacions de mil euros de valor nominal.

b) Règim Jurídic:

La Societat es regeix per la Llei 1/2010 de 2 de juliol, de Societats de Capital, així com per les disposicions legals de caràcter general, principals o supletòries, aplicables a la mateixa i pels seus Estatuts i acords socials posteriors. Sempre que aquests Estatuts facin referència a la llei i no disposin altra cosa, s'entén aplicable la Llei 1/2010.

c) Durada de la Societat:

La durada de la Societat s'estableix per temps indefinit, començant les seves operacions el dia de l'atorgament de l'escriptura de constitució, amb subjecció a allò que disposa la Llei de Societats de Responsabilitat Limitada.

d) Domicili Social:

El domicili social es fixa a 08022 Barcelona, Avinguda Tibidabo núm. 21.

Per acord del Consell d'Administració podrà ser traslladat dintre del mateix terme municipal, això com pel mateix procediment poder crear, suprimir o traslladar les sucursals, agències o delegacions que el desenvolupament de l'activitat de la societat facin necessàries.

e) Objecte Social:

L'objecte social el constitueix la prestació de serveis socials i promoció de l'autonomia personal i d'atenció a persones amb dependència, adreçats a la gent amb necessitats diverses que poden comprendre els següents serveis:

- Centres d'atenció diürna.
- Serveis residencials en qualsevol de les seves modalitats: llar residència, residència assistida habitatges amb serveis.
- Serveis socio-sanitaris.
- Serveis sanitaris o de salut relacionats amb l'atenció a la dependència, la seva prevenció o amb els serveis socials o socio-sanitaris.
- Promoció de l'acolliment familiar.
- Atenció domiciliària.
- Centres amb multi activitats relacionades amb la promoció de l'autonomia personal.
- Qualsevol altra necessitat d'atenció a les persones amb dependència.
- La participació en la promoció i organització de campanyes o tasques preventives i de promoció de la salut en el marc de la prevenció i atenció a la dependència.
- Desenvolupar les activitats d'investigació, estudi, assessorament, dinamització, formació i divulgació de les activitats relacionades anteriorment.
- Organització d'activitats de debat científic i de divulgació en matèria de serveis socials, socio-sanitaris i d'atenció i prevenció de la dependència.
- La docència i la recerca en els camps dels serveis socials, socio-sanitaris i d'atenció i prevenció de la dependència.

Així mateix constituirà part de l'objecte social la gestió, prestació i comercialització de serveis i activitats relatives a la promoció, finançament, disseny, construcció, equipament, manteniment i explotació de centres assistencials per a la prestació de serveis socials, sociosanitaris i d'atenció a la dependència.

La Societat pertany a un grup societari, en els termes previstos en l'article 42 del Codi de Comerç, i quina societat dominant directa i última es denomina Consorci de Salut i d'Atenció Social de Catalunya, domiciliada a Barcelona (Espanya). La referida entitat no formula Comptes Anuals Consolidades al no estar obligada a fer-ho.

## **2. Bases de presentació dels comptes anuals.**

### **1) Imatge fidel**

Els comptes anuals de l'exercici del 2018 han estat preparats a partir dels registres comptables auxiliars de la societat i es presenten d'acord amb el marc normatiu d'informació financera, Pla General de Comptabilitat aprovat per RD 1514/2007 de 16 de Novembre i les seves modificacions posteriors que resulta d'aplicació i en particular, els principis i criteris comptables en ell contingut, a fi de reflectir la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de la societat.

Tots els imports detallats en aquesta memòria s'expressen en moneda euro. Aquestes comptes anuals han estat formulats pel Consell d'administració de la Societat per a ser sotmeses a aprovació per l'Administrador Únic i s'espera que siguin aprovades sense cap modificació.

### **2) Principis comptables no obligatoris aplicats**

En la preparació del Balanç de Situació, Compte de Pèrdues i Guanys Abreujat, Estat de Canvis en el Patrimoni Net i Estat de Fluxos d'Efectiu adjunts, han estat aplicats els principis comptables obligatoris, no existint raons excepcionals que impedeixin la seva aplicació.

### **3) Aspectes crítics de la valoració i estimació de la incertesa**

En els comptes anuals adjunts s'han utilitzat ocasionalment judicis i estimacions realitzats per la direcció de la societat per quantificar alguns dels actius, passius, ingressos, despeses i compromisos que s'hi han registrat. Bàsicament, aquestes estimacions fan referència a:

- La vida útil dels actius materials i intangibles.
- El càlcul de les remuneracions pendents de pagament.
- Els càlculs dels impostos els quals es liquiden amb posterioritat al tancament de l'exercici.

Malgrat que aquests judicis i estimacions s'han realitzat d'acord amb la millor informació disponible sobre els fets analitzats a 31 de desembre de 2018, pot ser que esdeveniments (fets econòmics, canvis de normativa, etc.) que puguin tenir lloc en el futur obliguin a modificar-los (a l'alça o a la baixa) en els propers exercicis, la qual cosa es portaria a terme de forma prospectiva.

### **4) Comparació de la informació**

D'acord amb la legislació mercantil, es presenta, a efectes comparatius, amb cada una de les partides de balanç, del compte de pèrdues i guanys abreujat, de l'estat de canvis en el patrimoni net i de l'estat de fluxos d'efectiu, a més de les xifres del exercici tancat a 31 de desembre de 2018, les corresponents a l'exercici anterior. A la memòria també s'inclou informació quantitativa de l'exercici anterior, excepte quan una norma comptable específicament estableixi que no és necessari.

### **5) Elements recollits en diverses partides**

Els elements patrimonials estan reflectits en la seva respectiva partida de Balanç, no existint elements recollits en diverses partides.



6) Canvis en criteris comptables

No existeixen ajustos per canvis en criteris comptables realitzats en l'exercici.

7) Correcció d' errors

Durant el present exercici no s'ha realitzat cap ajust per correcció d'errors en el balanç de situació i en el compte de pèrdues i guanys abreujat.

**3. Aplicació de resultats.**

La proposta d'aplicació del resultat de l'exercici 2018 és la següent:

| BASE DE REPARTIMENT                              | Euros              |
|--|--------------------|
| Saldo compte de pèrdues i guanys                 | -9.889,41 €        |
| <b>Total</b>                                     | <b>-9.889,41 €</b> |
| APLICACIÓ  | Euros              |
| A compensar amb beneficis d'exercicis posteriors | -9.889,41 €        |
| <b>Total</b>                                     | <b>-9.889,41 €</b> |

**4. Normes de registre i valoració.**

Per a elaborar els comptes anuals de l'exercici 2018, la societat ha utilitzat principalment les normes de valoració següents:

1) Immobilitzacions intangibles

Les immobilitzacions intangibles es reconeixeran inicialment a preu d'adquisició (o cost de producció).

Els impostos indirectes no recuperables formaran part del preu d'adquisició, a l'igual que les despeses financeres meritedes per aquells elements que necessitin per la seva posada en marxa un període de temps superior a un any.

Posteriorment es valoraran al seu valor de cost menys la corresponent amortització acumulada i les pèrdues per deteriorament reconegudes que, en el seu cas, hagin experimentat.

Els elements d' immobilitzat intangible amb vida útil finita s'amortitzen de forma lineal basat en la seva vida útil. La societat realitza dotacions a l'amortització de l'immobilitzat material aplicant els coeficients següents:

|                           | %     |
|---------------------------|-------|
| Aplicacions informàtiques | 25,00 |

## 2) Immobilitzacions materials

Els béns compresos en l'immobilitzat material es valoraran inicialment d'acord amb el preu d'adquisició (o cost de producció).

En el preu d'adquisició s'inclouran totes les despeses addicionals produïdes fins a l'entrada en funcionament del bé, els impostos indirectes no recuperables, les despeses estimades de desmantellament i retirada, així com les despeses financeres meritades per aquells elements que necessitin per la seva posada en marxa un període de temps superior a 1 any. Posteriorment es valoraran al seu valor de cost menys la corresponent amortització acumulada i les pèrdues per deteriorament reconegudes.

En el cas de treballs realitzats per la mateixa empresa en el propi immobilitzat, els costos que comprenen els apartats son els següents: sous i salaris, seguretat social del personal propi, materials emprats, impostos i taxes no recuperables, i un percentatge de despeses indirectes.

Els costos d'ampliació, modernització o millores que representen un augment de la productivitat, capacitat o eficiència, o un allargament de la vida útil dels béns es capitalitzen com a major cost dels béns corresponents.

La societat avaluarà a la fi de cada exercici l'existència del possible deteriorament del valor registrat dels actius materials amb vida útil definida. Els elements d'immobilitzat material amb vida útil finita s'amortitzaran de forma lineal basat en la seva vida útil.

Els elements d'immobilitzat material amb vida útil finita s'amortitzen de forma lineal basat en la seva vida útil. La societat realitza dotacions a l'amortització de l'immobilitzat material aplicant els coeficients següents:

|   | %     |
|---|-------|
| Instal·lacions tècniques                | 10,00 |
| Maquinaria                              | 10,00 |
| Mobiliari                               | 10,00 |
| Equips de processament de la informació | 25,00 |
| Altres immobilitzat material            | 10,00 |

## 3) Arrendaments Financers

Els arrendaments financers es reconeixen, d'acord amb la seva naturalesa, com immobilitzat material o intangible, registrant el deute al passiu del balanç de situació pel valor raonable del bé arrendat.

Les despeses derivades d'arrendaments operatius, s'imputen linealment al compte de pèrdues i guanys abreujat durant la vigència del contracte amb independència de la forma estipulada pel pagament dels mateixos.

## 4) Instruments financers

### 4.a) Actius Financers

- Partides a cobrar i inversions mantingudes fins al venciment

Aquest actius financers es registraran inicialment pel seu valor raonable. Posteriorment seran reconeguts a cost amortitzat. El reconeixement dels interessos meritats en funció del seu tipus d'interès efectiu, i si és el cas, la provisió per deteriorament, es registraran directament en el compte de pèrdues i guanys abreujat.

L'interès efectiu es correspondrà amb el tipus d'actualització que iguala el desemborsament inicial de l'instrument financer amb la seva totalitat de fluxos d'efectiu estimats fins al seu venciment.

La provisió per deteriorament es calcularà com la diferència entre el valor en llibres de l'actiu i el valor present dels fluxos d'efectiu estimats, descomptats al tipus d'interès efectiu.

- Actius financers mantinguts per negociar i altres actius financers a valor raonable amb canvis en el compte de pèrdues i guanys abreujat.

Es corresponen a aquells actius que s'hagin adquirit amb el propòsit principal de general beneficis com a conseqüència de les fluctuacions de valor. Es valoraran pel seu valor raonable, tan en el moment inicial com en valoracions posteriors. Les variacions que es produeixin es registraran directament en el compte de pèrdues i guanys abreujat.

Els actius d'aquesta categoria es classificaran com actius corrents si el termini de realització es inferior a 12 mesos a la data següent al tancament de balanç de situació adjunt.

- Inversions en el patrimoni d'empreses del grup, multigrup i associades

Les inversions en el patrimoni d'empreses del grup, multigrup i associades es valoraran inicialment al cost, que equival al valor raonable de la contraprestació lliurada més els costos de transacció que els siguin directament atribuïbles. Posteriorment es valoraran pel seu cost, menys, si s'escau, l'import acumulat de les correccions valoratives per deteriorament.

S'efectuaran les correccions valoratives corresponents per la diferència entre el seu valor en llibres i l'import recuperable, entès aquest com l'import més alt entre el seu valor raonable menys els costos de venda i el valor actual dels fluxos d'efectiu futurs derivats de la inversió.

- Actius financers disponibles per a la venda

Es registraran en aquest epígraf els valors representatius de deute i instruments de patrimoni d'altres empreses que no han estat adquirits amb el propòsit de negociació immediata i no tenen un venciment fix.

La seva valoració es fa a valor raonable, registrant les variacions que es produeixin directament en el patrimoni net fins que l'actiu financer sigui baixa del balanç o es deteriori, moment en què l'import així reconegut s'ha imputar al compte de pèrdues i guanys.

- Interessos i dividendes rebuts

Els interessos i els dividendes d'actius meritats amb posterioritat al moment de l'adquisició es reconeixeran com a ingressos en el compte de pèrdues i guanys abreujat, els primers utilitzant el mètode d'interès efectiu i els dividendes quan es declara el dret del soci a rebre'ls.

- Baixa d'actius financers

Els actius financers es donaran de baixa del balanç quan es transfereixen substancialment els riscos i les avantatges inherents a la propietat de l'actiu financer.

#### 4.b) Passius Financers

- Dèbits i partides a pagar

Aquest passius financers es reconeixeran inicialment pel seu valor raonable de la contraprestació rebuda ajustat pels costos de transacció que els siguin directament atribuïbles, registrant-se posteriorment pel seu cost amortitzat

- Passius financers mantinguts per negociar i altres passius financers a valor raonable amb canvis en el compte de pèrdues i guanys abreujat.

Es correspondran a aquells passius que es posseeixen amb el propòsit principal de general beneficis com a conseqüència de les fluctuacions de valor. Es valoraran pel seu valor raonable, tan en el moment inicial com en valoracions posteriors. Les variacions que es produeixin es registraran directament en el compte de pèrdues i guanys abreujat.

Els passius financers es classificaran com a passius corrents si el termini de realització es inferior a 12 mesos a la data següent al tancament de balanç de situació adjunt. Es donaran de baixa quan l'obligació s'hagi extingit.

#### 4.c) Instruments de patrimoni propi

Totes les transaccions amb els propis instruments de patrimoni es registraran en el patrimoni net com una variació dels fons propis. Les despeses derivades d'aquestes transaccions es registraran directament contra patrimoni net com a reserves menors.

#### 5) Existències

Les existències, tant inicials com finals, han estat valorades d'acord amb el criteri de preu d'adquisició. Els impostos indirectes s'inclouen en el preu d'adquisició per la part que no són recuperables directament de la Hisenda Pública.

Posteriorment es valoren al menor entre el preu mitjà ponderat i el valor net de realització.

Quan el valor net de realització és inferior al preu d'adquisició es fa una correcció valorativa mitjançant la dotació corresponent.

#### 6) Transaccions en moneda estrangera

La conversió de les transaccions realitzades en una moneda diferent de la moneda funcional es realitzarà aplicant el tipus de canvi vigent en el moment de formalitzar cada operació. Posteriorment, per les partides monetàries, es valoraran aplicant-hi el tipus de canvi a data de tancament.

#### 7) Impostos sobre beneficis i impostos diferits

L'impost sobre beneficis recull qualsevol tributació que basa el seu càlcul en el resultat comptable.

Els actius i passius per impostos diferits es calculen segons els tipus impositius que es preveuen seran aplicables en el període en que es realitzi l'actiu o es liquidi el passiu.

Es registren contra el compte de resultats, excepte si es refereixen a partides que es registren directament en el patrimoni net. En aquest cas es comptabilitza amb càrrec o abonament a aquests comptes. Els actius per impostos diferits i els crèdits fiscals derivats de bases imposables negatives es reconeixen quan es considera probable que es pugui recuperar en un futur dintre del període legal.

La despesa meritada per l'impost sobre societats, de les societats que es troben en règim de declaració consolidada, es determina tenint en compte, a més dels paràmetres que cal considerar en cas de tributació individual exposats més amunt, els següents:

- Les diferències temporànies i permanents produïdes a conseqüència de l'eliminació de resultats per operacions entre societats del grup fiscal, derivada del procés de determinació de la base imposable consolidada.
- Les deduccions i les bonificacions que corresponen a cada societat del grup fiscal en el règim de declaració consolidada. A aquest efecte, les deduccions i les bonificacions s'imputen a la societat que va fer l'activitat i va obtenir el rendiment necessari per aconseguir el dret a la deducció o la bonificació fiscal.

- Per la part dels resultats fiscals negatius procedents d'algunes de les societats del grup fiscal que han estat compensades per les altres societats del grup fiscal, sorgeix un crèdit o debit recíproc entre la societat capçalera i cada una de les societats a les quals corresponen.
- La societat capçalera registra l' import total per pagar o cobrar per l' impost sobre societats consolidat amb càrrec o abonament a comptes de crèdits entre societats del grup fiscal.

#### 8) Ingressos i despeses

Els ingressos (i les despeses) es calculen al valor raonable de la contraprestació a rebre (o pagar) i representen els imports a cobrar (pagar) pels béns lliurats (rebuts) i els serveis prestats (rebuts) en el marc ordinari de l'activitat, menys descomptes, devolucions, impost sobre el valor afegit i altres impostos relacionats amb les operacions.

A aquests efectes, l' ingrés (despesa) es produeix en el moment que s'entenguin (es rebin) cedits els riscos i beneficis amb independència del moment en què es produeixi el corrent monetari financer que se'n deriva.

#### 9) Provisions i contingències

Es corresponen a aquells passius que resulten indeterminats respecte al seu import o a la data en què s'han de cancel·lar i es valoren a data de tancament pel valor actual de la millor estimació possible de l'import necessari per cancel·lar o transferir a un tercer l'obligació, registrant-ne els ajustos que sorgeixen per l'actualització de la provisió com una despesa a mida que es merita.

#### 10) Registre i valoració de despeses de personal

Les despeses de personal són registrades en el moment de meritane l'obligació, amb independència del moment en què es produeixi el corrent monetari financer que se'n deriva. Els passius que es reconeixin al balanç respecte els plans de prestació definida és correspondran amb el valor actual de l'obligació reportada a la data del balanç menys el valor raonable dels actius afectes al pla i qualsevol cost per serveis passats no reconegut.

#### 11) Subvencions i donacions

Les subvencions es reconeixen inicialment pel seu valor raonable quan hi ha una seguretat raonable que la subvenció es cobrarà i que es complirà amb totes les condicions establertes, incrementant directament el patrimoni net. Es reconeixen com a ingressos en el compte de pèrdues i guanys abreujat sobre una base sistemàtica i racional de forma relacionada amb les despeses derivades de la subvenció.

#### 12) Negocis conjunts

Els saldos corresponents a negocis conjunts són integrats en els comptes anuals de la societat.

#### 13) Transaccions entre parts vinculades

Les operacions entre parts vinculades es comptabilitzen en el moment inicial pel seu valor raonable de mercat. Si s'escau, si el preu acordat en una operació difereix del seu valor raonable de mercat, es registra la diferència atenent a la realitat econòmica de l'operació.

### **5. - Immobilitzat Material, Intangible i Inversions Immobiliàries.**

#### **5.1. Immobilitzat Material.**

El moviment dels saldos que componen l'epígraf d'Immobilitzat material del balanç de situació ha estat el següent:

| Concepte                                  | Saldo 01.01.18    | Altes            | Baixes      | Traspassos  | Saldo 31.12.18    |
|---|-------------------|------------------|-------------|-------------|-------------------|
| Construccions                             | 0,00              | 64.867,49        | 0,00        | 0,00        | 64.867,49         |
| Instal·lacions tècniques                  | 6.713,83          | 0,00             | 0,00        | 0,00        | 6.713,83          |
| Maquinaria                                | 760,10            | 5.661,50         | 0,00        | 0,00        | 6.421,60          |
| Mobiliari i equips d'oficina              | 7.696,75          | 0,00             | 0,00        | 864,52      | 8.561,27          |
| Equips per a processos d'informació       | 2.512,20          | 0,00             | 0,00        | -864,52     | 1.647,68          |
| Altres immobilitzat material              | 4.688,17          | 4.603,79         | 0,00        | 0,00        | 9.291,96          |
| <b>Immobilitzat Material Brut</b>         | <b>22.371,05</b>  | <b>75.132,78</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>97.503,83</b>  |
| <b>Amort. Acum. Immobilitzat Material</b> | <b>-13.102,42</b> | <b>-2.391,71</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-15.494,13</b> |
| <b>Immobilitzat Material Net</b>          | <b>9.268,63</b>   | <b>72.741,07</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>82.009,70</b>  |

| Concepte                                  | Saldo 01.01.17    | Altes            | Baixes      | Traspassos  | Saldo 31.12.17    |
|---|-------------------|------------------|-------------|-------------|-------------------|
| Construccions                             | 0,00              | 0,00             | 0,00        | 0,00        | 0,00              |
| Instal·lacions tècniques                  | 6.713,83          | 0,00             | 0,00        | 0,00        | 6.713,83          |
| Maquinaria                                | 760,10            | 0,00             | 0,00        | 0,00        | 760,10            |
| Mobiliari i equips d'oficina              | 7.696,75          | 0,00             | 0,00        | 0,00        | 7.696,75          |
| Equips per a processos d'informació       | 2.512,20          | 0,00             | 0,00        | 0,00        | 2.512,20          |
| Altres immobilitzat material              | 3.594,14          | 1.094,03         | 0,00        | 0,00        | 4.688,17          |
| <b>Immobilitzat Material Brut</b>         | <b>21.277,02</b>  | <b>1.094,03</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>22.371,05</b>  |
| <b>Amort. Acum. Immobilitzat Material</b> | <b>-10.077,29</b> | <b>-3.025,13</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>-13.102,42</b> |
| <b>Immobilitzat Material Net</b>          | <b>11.199,73</b>  | <b>-1.931,10</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>9.268,63</b>   |

L'immobilitzat material totalment amortitzat i en ús és el següent:

| Concepte                                      | A 31.12.2018    | A 31.12.2017    |
|---|-----------------|-----------------|
| Mobiliari i equips d'oficina                  | 5.511,91        | 498,83          |
| Equips per a processos d'informació           | 898,68          | 1.763,20        |
| <b>Total Immobilitzat Material Amortitzat</b> | <b>6.410,59</b> | <b>2.262,03</b> |

Tots els béns de l'immobilitzat material es troben afectes a l'explotació.

No existeixen despeses financeres capitalitzades, ni cap dels béns inclosos en aquest epígraf es troba fora del territori espanyol.

## 5.2 Immobilitzat intangible.

El moviment dels saldos que componen l'epígraf d'Immobilitzat intangible del balanç de situació ha estat el següent:

| Concepte                             | Saldo 01.01.18   | Altes            | Baixes      | Traspassos  | Saldo 31.12.18   |
|--------------------------------------|------------------|------------------|-------------|-------------|------------------|
| Aplicacions informàtiques            | 38.875,00        | 0,00             | 0,00        | 0,00        | 38.875,00        |
| <b>Immobilitzat Intangible Brut</b>  | <b>38.875,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>38.875,00</b> |
| Amort. Acum. Immobilitzat Intangible | -8.125,76        | -6.675,05        | 0,00        | 0,00        | -14.800,81       |
| <b>Immobilitzat Intangible Net</b>   | <b>30.749,24</b> | <b>-6.675,05</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>24.074,19</b> |

| Concepte                             | Saldo 01.01.17   | Altes            | Baixes      | Traspassos  | Saldo 31.12.17   |
|--------------------------------------|------------------|------------------|-------------|-------------|------------------|
| Aplicacions informàtiques            | 27.300,00        | 11.575,00        | 0,00        | 0,00        | 38.875,00        |
| <b>Immobilitzat Intangible Brut</b>  | <b>27.300,00</b> | <b>11.575,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>38.875,00</b> |
| Amort. Acum. Immobilitzat Intangible | -1.510,62        | -6.615,14        | 0,00        | 0,00        | -8.125,76        |
| <b>Immobilitzat Intangible Net</b>   | <b>25.789,38</b> | <b>4.959,86</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>30.749,24</b> |

L'immobilitzat intangible totalment amortitzat a 31 de desembre de 2018 és de 1.500,00.- Euros.

No existia cap partida totalment amortitzada de l'immobilitzat intangible al 31 de desembre del 2017.

## 6. Arrendaments operatius.

La despesa d'arrendaments operatius ascendeix a un total de 24.236,64.- Euros (25.578,14.- Euros al 2017), essent els béns arrendats els següents:

Fundació La Pedrera – Cànon-Lloguer de l'espai del Centre De Dia 18.715,70.- Euros (20.000,00.- Euros al 2017).

RICOH – Lloguer de les impressores 1.902,68.- Euros (1.965,84.- Euros al 2017).

Carbuos Metàlics – Lloguer del Tanc d'oxigen 2.751,96.- Euros (2.596,32.- Euros al 2017).

Carbuos Metàlics – Lloguer del envasos d'oxigen 866,30.- Euros (1.015,98.- Euros al 2017).

Al tancament de l'exercici 2018 no existeixen quotes contingents ni quotes no cancel·lables. Al tancament de l'exercici 2017 tampoc existien quotes contingents i no cancel·lables.

## 7. Actius financers.

### 7.1 Informació sobre balanç.

a) Actius Financers a llarg termini:

| Categoria                            | Crèdits derivats i altres |                  | Total            |                  |
|--------------------------------------|---------------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                      | Exercici 2018             | Exercici 2017    | Exercici 2018    | Exercici 2017    |
| Fiances constituïdes                 | 90.000,00                 | 90.000,00        | 90.000,00        | 90.000,00        |
| <b>Total Actius Financers a ll/t</b> | <b>90.000,00</b>          | <b>90.000,00</b> | <b>90.000,00</b> | <b>90.000,00</b> |

Els actius financers anteriors es classifiquen en la categoria de préstecs i partides a cobrar.

La fiança constituïda a ll/t que hi figura al balanç és per l'arrendament del Centre Social i Sanitari Frederica Montseny de Viladecans a una societat del grup. El contracte a partir de l'1 de març del 2016, es prorroga per tàcita reconducció per períodes anuals.

b) Actius financers a curt termini:

| Categoria                           | Crèdits derivats i altres |                     | Total               |                     |
|-------------------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                     | Exercici 2018             | Exercici 2017       | Exercici 2018       | Exercici 2017       |
| Clients                             | 1.063.295,84              | 1.156.011,25        | 1.063.295,84        | 1.156.011,25        |
| Altres deutors (*)                  | 1.229,76                  | 1.622,32            | 1.229,76            | 1.622,32            |
| Crèdits amb empreses del grup (**)  | 13.115,27                 | 12.490,81           | 13.115,27           | 12.490,81           |
| <b>Total Actius Financers a c/t</b> | <b>1.077.640,87</b>       | <b>1.170.124,38</b> | <b>1.077.640,87</b> | <b>1.170.124,38</b> |

(\*) No inclou "Altres Crèdits amb les Administracions Públiques". Veure Nota 11.4.

(\*\*) Veure nota 7.2.

Els actius financers anteriors es classifiquen en la categoria de préstecs i partides a cobrar.

L'import de clients i deutors es presenta net de provisions. El detall dels moviments del deteriorament de clients i deutors és el següent:

|  | Import            |
|--|-------------------|
| <b>Correccions acumulades a 01.01.2017</b>   | <b>-61.283,71</b> |
| Correccions netes                            | -12.870,74        |
| Provisions aplicades per a la seva finalitat | 19.724,62         |
| <b>Correccions acumulades a 31.12.2017</b>   | <b>-54.429,83</b> |
| Correccions netes                            | 2.056,35          |
| Deteriorament exercici                       | -10.342,86        |
| Provisions aplicades per a la seva finalitat | 28.700,02         |
| <b>Correccions acumulades a 31.12.2018</b>   | <b>-34.016,32</b> |

L'entitat a 31 de desembre de 2018 no presenta cap saldo amb clients empreses del grup i associades (a 31 de desembre de 2017 tampoc presentava cap saldo).

Els actius i passius financers a curt termini es liquidaran en un període inferior a 12 mesos.

El detall de la partida d'altres deutors és la següent:



| Descripció                  | Saldo a 31/12/2018 | Saldo a 31/12/2017 |
|-----------------------------|--------------------|--------------------|
| Personal                    | 1.229,76           | 1.622,32           |
| <b>Total Altres deutors</b> | <b>1.229,76</b>    | <b>1.622,32</b>    |

## 7.2 Inversions en empreses del grup.

El detall de les inversions en empreses del grup que hi figuren en el balanç és el següent:

| Descripció  | Saldo a 31/12/2018 | Saldo a 31/12/2017 |
|---|--------------------|--------------------|
| Consorti de Salut i d'Atenció Social de Catalunya | 13.115,27          | 12.490,81          |
| <b>Total Saldos amb Clients Empreses del Grup</b> | <b>13.115,27</b>   | <b>12.490,81</b>   |

L'import de les inversions de 13.115,27.- Euros (12.490,81.- Euros per a l'Exercici 2017) que té l'entitat amb la seva empresa dominant Consorci de Salut i d'Atenció Social de Catalunya, es desglossa de la següent manera:

- L'import de 13.115,27.- Euros (12.490,81.- Euros per a l'Exercici 2017) ve originat pels resultats acumulats de les autoliquidacions de l'Impost sobre el Valor Afegit (model 322) en aplicació del Règim Especial de Grup d'Empreses (REGE).
- No s'ha originat cap saldo pels traspassos de fons entre les dues entitat, ni durant l'exercici 2018 ni durant l'exercici 2017.

## 8. Passius financers.

### 8.1 Informació sobre balanç.

a) Passius financers a curt termini.

| Categoria                                 | Crèdits derivats i altres |                     | Total               |                     |
|---|---------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|   | Exercici 2018             | Exercici 2017       | Exercici 2018       | Exercici 2017       |
| Fiances rebudes                           | 2.478,73                  | 557,57              | 2.478,73            | 557,57              |
| Deutes amb emp. del grup i associades     | 434.507,07                | 399.208,74          | 434.507,07          | 399.208,74          |
| Proveïdors comercials                     | 61.429,79                 | 36.716,80           | 61.429,79           | 36.716,80           |
| Proveïdors empreses grup i associades     | 113.335,17                | 170.126,02          | 113.335,17          | 170.126,02          |
| Creditors per prestacions de serveis      | 517.033,23                | 631.255,52          | 517.033,23          | 631.255,52          |
| Personal                                  | 212.209,64                | 268.938,16          | 212.209,64          | 268.938,16          |
| <b>Total Passius Financers a c/t (**)</b> | <b>1.340.993,63</b>       | <b>1.506.802,81</b> | <b>1.340.993,63</b> | <b>1.506.802,81</b> |

(\*\*) No inclou les partides de "Passius per impost corrent" ni "Altres Deutes amb les Administracions Públiques". Veure Nota 11.3 i 11.4.

Els passius financers es classifiquen en la categoria de deutes i partides a pagar.

Els saldos mantinguts amb proveïdors empreses del grup i associades son els següents:

| Descripció  | Exercici 2018     | Exercici 2017     |
|---|-------------------|-------------------|
| Consorci Sociosanitari de Viladecans                        | 54.450,00         | 108.900,00        |
| Unió Consorci Formació                                      | 488,41            | 692,00            |
| Consorci de Salut i Atenció Social de Catalunya, S.A        | 53.635,00         | 2.785,01          |
| Laboratori de Referència de Catalunya                       | 4.761,76          | 7.749,01          |
| Fres Pendants de rebre Empreses del Grup:                   | 0,00              | 50.000,00         |
| <i>Consorci de Salut i Atenció Social de Catalunya, S.A</i> | <i>0,00</i>       | <i>50.000,00</i>  |
| <b>Total Saldos amb Proveïdors Empreses del Grup</b>        | <b>113.335,17</b> | <b>170.126,02</b> |

La societat a 31 de desembre de 2018 presenta el següent detall dels préstecs rebuts a curt termini amb les empreses del grup:

| Descripció  | Saldo a 31/12/2018 | Saldo a 31/12/2017 |
|---|--------------------|--------------------|
| <i>Préstecs rebuts</i>                                |                    |                    |
| Consorci de Salut i Atenció Social de Catalunya, S.A. | 433.418,03         | 399.208,74         |
| CSC Consultoria i Gestió, S.A                         | 1.089,04           | 0,00               |
| <b>Total Deutes a Empreses de Grup a c/t</b>          | <b>434.507,07</b>  | <b>399.208,74</b>  |

L' import dels interessos meritats i no satisfets referents a aquests préstecs a 31 de desembre de 2018 és de 9.507,07.- Euros. A 31 de desembre de 2017 l'import era de 7.827,62.- Euros.

La Societat avala solidàriament l'operació de crèdit sindicat al 50% entre "BBVA" i l'Institut Català de Finances que subscriu CONSORCI SOCIOSANITARI DE VILADECANS, per un import total de 8.510.856.- Euros. Com a garantia ha pignorat els ingressos futurs provinents dels contractes i convenis signats (i renovacions posteriors) amb la Direcció General de Protecció Social (abans era l'Institut Català d'Assistència i Serveis Socials) i amb el Servei Català de la Salut ("CatSalut"). Les quotes que la Societat abona, al CONSORCI SOCIOSANITARI DE VILADECANS, en concepte del lloguer d'un espai per realitzar activitats assistencials (sociosanitàries i socials), també es troben pignorades.

- b) La societat no presenta cap partida en l'apartat de Passius financers a llarg termini.
- c) No s'ha produït cap impagament en relació als deutes compromesos per la societat.

## 8.2 Informació sobre la naturalesa i nivell de risc del instruments financers.

Les activitats de l'entitat estan exposades a varis riscos financers: risc de crèdit, de liquiditat i d'interès. L'entitat intenta minimitzar aquests riscos, buscant l'equilibri entre la possibilitat de minimitzar-los i el cost derivat d'eventuals actuacions per aconseguir-ho.

Les polítiques de gestió de riscos s'estableixen amb l'objectiu d'identificar i analitzar els riscos amb què s'enfronta la societat, fixar-ne els límits i controls de risc adients, i per controlar els riscos i el compliment dels límits. Regularment es revisen les polítiques i els procediments de gestió de riscos amb la finalitat que reflecteixin els canvis en les condicions de mercat i en les activitats de la societat. La societat, a través de les seves normes i procediments de gestió, pretén desenvolupar un ambient de control estricte i constructiu en què tothom entengui les seves funcions i obligacions.

### a) Risc de crèdit

El risc de crèdit és vigent per a qualsevol organització i, encara que es pugui mantenir els màxims elements de control, sempre és possible que sorgeixin dificultats amb algunes operacions. Paral·lelament, no sempre és factible operar amb un assegurament total de les operacions de crèdit, bé pels mecanismes de les asseguradores o bé pel cost d'aquest sistema.

L'entitat no té concentracions significatives de risc de crèdit. Per altra part, avalua la qualitat creditícia del client, tenint en compte la seva posició financera, l'experiència passada i altres factors. Els límits individuals de crèdit s'estableixen en funció de les qualificacions internes. Durant els exercicis pels quals es presenta informació no s'han excedit els límits de crèdit, i la direcció no espera que es produeixin pèrdues per incompliment de cap de les parts indicades, que no estiguin ja reconegudes en els presents comptes anuals.

Els actius financers de la societat estan formats, principalment, del deute comercial amb tercers i empreses del grup i el deute financer amb empreses del grup.

### b) Risc de liquiditat

Una gestió prudent del risc de liquiditat implica el manteniment de suficient efectiu i valors negociables i la disponibilitat de finançament amb facilitats de crèdit.

El compte de pèrdues i guanys abreujat de CSC ATENCIÓ SOCIAL, S.L.U genera anualment la tresoreria suficient per a poder atendre a les inversions que va necessitant, a més, la situació patrimonial presenta un fons de maniobra positiu, i en resum un equilibri patrimonial adequat.

En quant a les previsions a curt i mig termini aquestes son de que la situació actual es mantindrà.

### c) Risc de tipus d'interès

El risc del tipus d'interès pot afectar els costos financers pel finançament a tipus variable. La variabilitat del tipus d'interès s'explica en la conjuntura econòmica europea, però també la mundial.

La direcció de l'entitat no ha considerat necessari, fins el moment, efectuar cap tipus de cobertura de tipus d'interès.

## 9. Fons Propis.

El capital social està representat per 10.000,00.- Euros dividit en deu participacions de mil euros de valor nominal cadascuna, numerades correlativament de l'1 a la 10, ambdós inclosos, iguals, acumulables i indivisibles, que no podran incorporar-se a títols negociables ni denominar-se accions.

Les participacions socials no es representen per títols especials, nominatius o al portador, ni s'expediran tampoc resguards provisionals acreditatius d'una o varies participacions socials. L'únic títol de propietat està constituït per aquesta escriptura i en els demés casos de modificació del capital social pels documents públics que puguin atorgar-se i en cas de transmissió pel document públic corresponent.

La societat Consorci de Salut i d'Atenció Social de Catalunya és el propietari del 100% de les participacions que formen el capital de CSC ATENCIÓ SOCIAL SLU. No existeixen ampliacions de capital en curs ni la societat ha adquirit accions pròpies. D'acord amb el text refós de la Llei de societats de capital, s'ha de destinar una xifra igual al 10% del benefici de l'exercici a reserva legal fins que aquesta reserva arribi, almenys, al 20% del capital social.

La reserva legal es podrà utilitzar per augmentar el capital en la part del seu saldo que excedeixi del 10% del capital ja augmentat. Excepte per a la finalitat esmentada anteriorment, i mentre no se superi el 20% del capital social, aquesta reserva es podrà destinar a compensar pèrdues, sempre que no hi hagi altres reserves disponibles suficients per a aquesta finalitat. La reserva legal ja ha assolit el mínim legal.

## 10. Existències.

La composició de les partides d'existències que hi figuren en el balanç és la següent:

| Concepte                 | Saldo a<br>31/12/2018 | Saldo a<br>31/12/2017 |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Material Sanitari        | 29.354,48             | 6.585,18              |
| Material no Sanitari     | 13.085,61             | 10.985,78             |
| <b>Total Existències</b> | <b>42.440,09</b>      | <b>17.570,96</b>      |

No hi ha compromisos de compra, ni contractes de futur, ni limitacions a la disponibilitat ni cap circumstància que afecti a la titularitat, disponibilitat o valoració.

## 11. Situació Fiscal.

### 11.1. Conciliació de l'import net d'ingressos i despeses de l'exercici amb la base imposable de l'impost sobre beneficis.

En el present exercici, la societat està subjecte a un tipus de gravamen del 25% .

| Exercici 2018                                     | Compte de pèrdues i guanys |              |
|---|----------------------------|--------------|
|   | Augments                   | Disminucions |
| <b>Ingressos i despeses de l'exercici</b>         | -9.889,41                  |              |
| Impost de Societats                               | 59,47                      | -            |
| Diferències Temporànies                           | -                          | 237,86       |
| <b>Base Imposable (Resultat Fiscal)</b>           | -10.067,80                 |              |
| Compensació bases negatives d'exercicis anteriors |                            | 0,00         |
| <b>Base Imposable (Resultat Fiscal)</b>           | -10.067,80                 |              |

Les diferències temporànies per import de -237,86.- Euros corresponen a la recuperació de la desena part del 30% de la despesa de l'amortització que no va ser fiscalment deduïble als exercicis 2013 i 2014 segons l'article 7 de la Llei 16/2012, de 27 de desembre.

Així mateix, l'entitat té una deducció pendent d'aplicar a la quota íntegra per import de 28,54.- Euros que correspon al 5% de l'import 237,89.- Euros integrat a la base imposable, derivat de les amortitzacions no deduïdes als períodes impositius 2013 i 2014.

A l'exercici 2017, la societat estava subjecte a un tipus de gravamen del 25%

| Exercici 2017                                     | Compte de pèrdues i guanys |              |
|---|----------------------------|--------------|
|   | Augments                   | Disminucions |
| <b>Ingressos i despeses de l'exercici</b>         | -2.257,06                  |              |
| Impost de Societats                               | 59,47                      | -            |
| Diferències Temporànies                           | -                          | 237,86       |
| <b>Base Imposable (Resultat Fiscal)</b>           | -2.435,45                  |              |
| Compensació bases negatives d'exercicis anteriors |                            | 0,00         |
| <b>Base Imposable (Resultat Fiscal)</b>           | -2.435,45                  |              |

Les diferències temporànies per import de -237,86.- Euros corresponien a la recuperació de la desena part del 30% de la despesa de l'amortització que no va ser fiscalment deduïble als exercicis 2013 i 2014 segons l'article 7 de la Llei 16/2012, de 27 de desembre.

Així mateix, l'entitat tenia una deducció pendent d'aplicar a la quota íntegra per import de 28,54.- Euros que correspon al 5% de l'import 237,89.- Euros integrat a la base imposable, derivat de les amortitzacions no deduïdes als períodes impositius 2013 i 2014.

La societat registra les següents Bases Imposables Negatives d'exercicis anteriors pendents d'aplicar:

| Exercici     | Pendent d'aplicar en l'exercici 2017 | Resultat 2017   | Aplicat a l'exercici 2017 | Pendent d'aplicar en l'exercici 2018 | Resultat 2018   | Aplicat a l'exercici 2018 | Pendent d'aplicar en exercicis futurs |
|--------------|--------------------------------------|-----------------|---------------------------|--------------------------------------|-----------------|---------------------------|---------------------------------------|
| 2015         | 7.057,08                             | -               | -                         | 7.057,08                             | -               | -                         | 7.057,08                              |
| 2016         | 6.209,22                             | -               | -                         | 6.209,22                             | -               | -                         | 6.209,22                              |
| 2017         | -                                    | 2.435,45        | -                         | 2.435,45                             | -               | -                         | 2.435,45                              |
| 2018         | -                                    | -               | -                         | -                                    | 9.889,41        | -                         | 9.889,41                              |
| <b>Total</b> | <b>13.266,30</b>                     | <b>2.435,45</b> | <b>-</b>                  | <b>15.701,75</b>                     | <b>9.889,41</b> | <b>-</b>                  | <b>25.591,16</b>                      |

### 11.2. Impost diferit d'actiu.

Els moviments produïts són els següents:

| Actius  | Saldo a 01/01/2017 | Variacions Imputades en el compte de Pèrdues i Guanys | Variacions Imputades en Patrimoni | Saldo a 31/12/2017 |
|---|--------------------|---|-----------------------------------|--------------------|
| <b>Actius per impost diferit</b>                    | <b>587,52</b>      | <b>-59,47</b>   | <b>0,00</b>                       | <b>528,05</b>      |
| Recuperació 1/10 Amortització no deduïble 2013+2014 | 587,52             | -59,47  | 0,00                              | 528,05             |
| Actius  | Saldo a 01/01/2018 | Variacions Imputades en el compte de Pèrdues i Guanys | Variacions Imputades en Patrimoni | Saldo a 31/12/2018 |
| <b>Actius per impost diferit</b>                    | <b>528,05</b>      | <b>-59,47</b>   | <b>0,00</b>                       | <b>468,58</b>      |
| Recuperació 1/10 Amortització no deduïble 2013+2014 | 528,05             | -59,47  | 0,00                              | 468,58             |

### 11.3. Càlcul de l' impost sobre societats.

El càlcul de l'impost sobre societats a satisfer o a tornar és el següent:

|  | 31/12/2018  | 31/12/2017  |
|--|-------------|-------------|
| Despesa per I.S                          | 59,47       | 59,47       |
| Impost diferit                           | -59,47      | -59,47      |
| Retencions i pagaments a compte          | 0,00        | 0,00        |
| <b>Liquidació Impost sobre societats</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

El detall de la despesa per Impost sobre Societats és el següent:

|   | 31/12/2018   | 31/12/2017   |
|---|--------------|--------------|
| Impost corrent                            | 0,00         | 0,00         |
| Impost diferit                            | 59,47        | 59,47        |
| <b>Despesa per Import sobre Societats</b> | <b>59,47</b> | <b>59,47</b> |

**11.4 El detall d'altres crèdits i deutes amb les Administracions Públiques és el següent:**

| Concepte                   | 31.12.2018  |                   | 31.12.2017  |                   |
|----------------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------|
|                            | Deutors     | Creditors         | Deutors     | Creditors         |
| H.P. Deutora per IVA       | 0,00        | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| H.P. Creditora per IRPF    | 0,00        | 55.291,75         | 0,00        | 49.809,63         |
| Seguretat Social Creditora | 0,00        | 91.716,34         | 0,00        | 85.171,71         |
| <b>TOTAL</b>               | <b>0,00</b> | <b>147.008,09</b> | <b>0,00</b> | <b>134.981,34</b> |

La societat, amb efectes des de l'1 de gener del 2013, com a entitat dependent del Grup CSC, va optar per l'acolliment al nivell avançat del Règim Especial del Grup d'entitats (REGE) regulat al Capítol IX del Títol IX de la Llei 37/1992, de 28 de desembre de l'Impost sobre el Valor Afegit, essent el número de grup d'entitats IVA71/13. L'entitat dominant del referit grup, és el Consorci de Salut i d'Atenció Social de Catalunya.

La societat té oberts a inspecció per part de les autoritats fiscals, les declaracions de tots els impostos als que es troba subjecte des de la seva constitució i fins als 4 anys. Si bé els criteris utilitzats en la preparació de les diverses declaracions tributàries, podrien ser no coincidents amb els emprats per la Inspecció d'Hisenda, no s'espera que s'acreditin passius addicionals de consideració com a conseqüència d'una eventual inspecció.

## 12. Ingressos i Despeses.

El detall de les despeses d'aprovisionaments és el següent:

| Concepte   | Saldo a<br>31/12/2018 | Saldo a<br>31/12/2017 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>Consums</b>   | <b>436.500,33</b>     | <b>431.180,41</b>     |
| Consums productes farmacèutics                             | 146.767,14            | 128.852,22            |
| Material sanitari  | 27.127,70             | 194.845,69            |
| Altres Aprovisionaments:                                   | 29.281,57             | 93.666,55             |
| Material de Consum i Reposició                             | 4.390,04              | 13.815,95             |
| Variació consums materials sanitari                        | 173.841,70            | 0,00                  |
| Variació consums materials no sanitari                     | 16.532,87             | 0,00                  |
| Variació consums altres materials                          | 38.559,31             | 0,00                  |
| <b>Treballs realitzats altres empreses Assistencial</b>    | <b>56.157,22</b>      | <b>61.899,55</b>      |
| Personal sanitari Extern                                   | 37.260,00             | 41.592,75             |
| <i>Llicenciats assistencials</i>                           | 35.700,00             | 35.700,00             |
| <i>Tècnics assistencials</i>                               | 1.560,00              | 5.892,75              |
| Serveis Assistencials                                      | 18.897,22             | 20.306,80             |
| <i>Laboratori</i>  | 17.982,01             | 19.087,72             |
| <i>Gestió residus sanitaris</i>                            | 915,21                | 1.219,08              |
| <b>Treballs realitzats altres empreses no Assistencial</b> | <b>934.177,07</b>     | <b>886.837,65</b>     |
| Alimentació  | 519.988,61            | 508.691,18            |
| Neteja i Gestió de residus no sanitaris                    | 359.107,06            | 325.050,65            |
| Altres serveis   | 55.081,40             | 53.095,82             |
| <i>Direcció, gestió, administratius, logístics</i>         | 50.000,00             | 50.000,00             |
| <i>Serveis informàtics</i>                                 | 3.281,40              | 3.095,82              |
| <i>Serveis no assistencials (D.P.D)</i>                    | 1.800,00              | 0,00                  |
| <b>Total Aprovisionaments</b>                              | <b>1.426.834,62</b>   | <b>1.379.917,61</b>   |

El total de la partida d'Aprovisionaments de l'exercici 2018 correspon a compres nacionals, a l'igual que a l'exercici 2017.

El detall de les "Despeses de personal" és el següent:

| Concepte                       | Saldo a<br>31/12/2018 | Saldo a<br>31/12/2017 |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Sous i salaris                 | 3.056.798,79          | 2.894.711,63          |
| Indemnitzacions                | 6.897,80              | 112.849,19            |
| Seguretat social empresa       | 817.672,58            | 779.427,68            |
| Altres despeses socials        | 16.543,01             | 14.017,70             |
| <b>Total Càrregues socials</b> | <b>3.897.912,18</b>   | <b>3.801.006,20</b>   |



El detall de la partida "Altres despeses d'explotació" és el següent:

| Concepte   | Saldo a<br>31/12/2018 | Saldo a<br>31/12/2017 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Serveis Exteriors  | 1.011.349,78          | 1.025.813,52          |
| Altres Tributs   | 15.996,91             | 107.973,37            |
| Correccions valoratives Deter. de crèdits cials (nota 6.1.b) | 7.543,44              | 10.305,16             |
| <b>Total Altres despeses d'explotació</b>                    | <b>1.034.890,13</b>   | <b>1.144.092,05</b>   |

La partida "Altres resultats" presenta un import de -165,54.- Euros, que es compon per una banda per les despeses excepcionals pel pagament d'IRPF de l'exercici 2014 i recàrrecs de la Seguretat Social per import total de 939,22.- Euros, i pels ingressos excepcionals originats durant el 2015 per import 773,68.- Euros. Durant l'exercici 2017 aquesta partida presentava un import de 16.522,48.- Euros d'ingressos excepcionals motivats per l'eliminació de la morositat de Cornellà.

La partida "Import net de la Xifra de Negocis" recull la prestació de serveis assistencials que presenta el següent detall:

| Concepte – Ubicació                                     | Saldo a<br>31/12/2018 | Saldo a<br>31/12/2017 | Client                    |
|---|-----------------------|-----------------------|---------------------------|
| Atenció socio sanitària-llarga estada (Viladecans)      | 648.850,73            | 641.129,34            | SERVEI CATALA DE LA SALUT |
| Atenció socio sanitària-convalescència (Viladecans)     | 1.385.847,71          | 1.237.056,67          | SERVEI CATALA DE LA SALUT |
| Atenció socio sanitària-cures pal·liatives (Viladecans) | 234.080,23            | 392.259,82            | SERVEI CATALA DE LA SALUT |
| Atenció socio sanitària-hospital de dia (Viladecans)    | 195.396,66            | 206.857,98            | SERVEI CATALA DE LA SALUT |
| Programa d'integració assistencial                      | 1.236.600,08          | 1.221.936,73          | SERVEI CATALA DE LA SALUT |
| Regularitzacions Part Variable exercicis anteriors      | 14.251,11             | 25.736,34             | SERVEI CATALA DE LA SALUT |
| Atenció socio sanitària-llarga estada (Viladecans)      | 167.865,94            | 182.541,35            | ICASS                     |
| Atenció socio sanitària-hospital de dia (Viladecans)    | 40.188,55             | 41.167,77             | ICASS                     |
| Acolliment residencial persones grans(Viladecans)       | 2.158.631,35          | 2.046.382,27          | ICASS                     |
| Centre de dia (Viladecans)                              | 138.013,59            | 129.708,01            | ICASS                     |
| Acolliment residencial persones gran (Viladecans)       | 105.282,63            | 160.676,93            | PARTICULARS               |
| Atenció socio sanitària-convalescència (Viladecans)     | 6.095,00              | 0,00                  | PARTICULARS               |
| Atenció socio sanitària - hospital de dia (Viladecans)  | 24.510,57             | 28.763,45             | PARTICULARS               |
| Serveis podologia (Viladecans)                          | 924,00                | 1.500,20              | PARTICULARS               |
| <b>Total Import Net de la Xifra de Negocis</b>          | <b>6.356.538,15</b>   | <b>6.315.716,86</b>   |                           |

### 13. Subvencions i donacions.

El total de subvencions i donacions rebudes recollides directament com a subvencions d'explotació imputades a resultats durant l'exercici 2018 són les següents:

| Concepte                 | Saldo a<br>01.01.18 | Altes<br>exercici | Saldo a<br>31.12.18 |
|--------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| Seguretat Social (1)     | 0,00                | 10.135,66         | 10.135,66           |
| <b>Total Subvencions</b> | <b>0,00</b>         |                   | <b>10.135,66</b>    |

- (1) La subvenció atorgada per la Seguretat Social per import de 10.135,66.- Euros, es destina a la formació del personal propi.

Durant l'exercici 2017 el total de subvencions i donacions recollides directament com a subvencions d'explotació imputades a resultats van ser les següents:

| Concepte                 | Saldo a<br>01.01.17 | Altes<br>exercici | Saldo a<br>31.12.17 |
|--------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| Seguretat Social (1)     | 0,00                | 6.510,80          | 6.510,80            |
| <b>Total Subvencions</b> | <b>0,00</b>         |                   | <b>6.510,80</b>     |

- (1) La subvenció atorgada per la Seguretat Social per import de 6.510,80.- Euros, es destina a la formació del personal propi.

### 14. Operacions amb parts vinculades.

La societat forma part d'un grup ja que el 100% del capital de l'entitat pertany al "Consorti de Salut i d'Atenció Social de Catalunya".

| ENTITAT                                      | DOMINANT | EMPRESES<br>DEL GRUP | ALTRES PARTS<br>VINCULADES |
|--|----------|----------------------|----------------------------|
| CONSORCI DE SALUT I D'AT. SOCIAL DE CAT.     | Ultima   |                      |                            |
| CONSORCI DE SALUT I D'AT. SOCIAL DE CAT. S.A |          | X                    |                            |
| CSC CONSULTORIA I GESTIÓ SA                  |          | X                    |                            |
| FUNDACIÓ S21 DEL CSC                         |          | X                    |                            |
| CSC VITAE S.A                                |          | X                    |                            |
| CONSORCI SOCIOSANITARI DE VILADECANS         |          | X                    |                            |
| LABORATORI DE REFERÈNCIA DE CATALUNYA S.A    |          |                      | X                          |
| UNIÓ CONSORCI FORMACIÓ S.L                   |          |                      | X                          |

Els saldos al 31 de desembre de 2018 amb entitats vinculades son el següents:

| Exercici tancat a 31 de desembre de 2018              | Clients     | Proveïdors        |
|---|-------------|-------------------|
| CONSORCI DE SALUT I D'ATENCIÓ SOCIAL DE CATALUNYA     | 0,00        | 0,00              |
| CONSORCI DE SALUT I D'ATENCIÓ SOCIAL DE CATALUNYA S.A | 0,00        | 53.635,00         |
| CSC CONSULTORIA I GESTIÓ SA                           | 0,00        | 0,00              |
| FUNDACIÓ S21 DEL CSC                                  | 0,00        | 0,00              |
| CSC VITAE S.A   | 0,00        | 0,00              |
| CONSORCI SOCIOSANITARI DE VILADECANS                  | 0,00        | 54.450,00         |
| LABORATORI DE REFERÈNCIA DE CATALUNYA S.A             | 0,00        | 4.761,76          |
| UNIÓ CONSORCI FORMACIÓ S.L                            | 0,00        | 488,41            |
| <b>Totals</b>   | <b>0,00</b> | <b>113.335,17</b> |

| Exercici tancat a 31 de desembre de 2017              | Clients     | Proveïdors        |
|---|-------------|-------------------|
| CONSORCI DE SALUT I D'ATENCIÓ SOCIAL DE CATALUNYA     | 0,00        | 0,00              |
| CONSORCI DE SALUT I D'ATENCIÓ SOCIAL DE CATALUNYA S.A | 0,00        | 52.785,01         |
| CSC CONSULTORIA I GESTIÓ SA                           | 0,00        | 0,00              |
| FUNDACIÓ S21 DEL CSC                                  | 0,00        | 0,00              |
| CSC VITAE S.A   | 0,00        | 0,00              |
| CONSORCI SOCIOSANITARI DE VILADECANS                  | 0,00        | 108.900,00        |
| LABORATORI DE REFERÈNCIA DE CATALUNYA S.A             | 0,00        | 7.749,01          |
| UNIÓ CONSORCI FORMACIÓ S.L                            | 0,00        | 692,00            |
| <b>Totals</b>   | <b>0,00</b> | <b>170.126,02</b> |

Al tancament de l'exercici 2018 no hi ha cap saldo per factures pendents de rebre dins l'epígraf de proveïdors. Al tancament de l'exercici 2017 hi havia un saldo de 50.000,00.- Euros de les factures pendents de rebre dins de l'epígraf de proveïdors que corresponia al Consorci de Salut i d'Atenció Social de Catalunya S.A.

Així mateix, hi ha un saldo de 13.115,27.- Euros (12.490,81.- Euros per a l'exercici 2017) en inversions amb empreses de grup que té l'entitat amb la seva empresa dominant Consorci de Salut i d'Atenció Social de Catalunya, originat pels resultats acumulats de les autoliquidacions de l'Impost sobre el Valor Afegit (model 322) en aplicació del Règim Especial de Grup d'Empreses (REGE). Aquest saldo correspon a l'IVA a retornar de desembre del 2018, pel REGE. Veure nota 7.2.

I per últim, hi ha un saldo de 434.507,07.- Euros (399.208,74.- Euros per a l'exercici 2017) pel préstec rebut a curt termini del Consorci de Salut i d'Atenció Social de Catalunya, S.A per import de 433.418,03.- Euros (399.208,74.- Euros per a l'exercici 2017) que inclou els interessos meritats per import de 8.418,03.- Euros (7.827,62.-Euros per a l'exercici 2017), i pel préstec que ha rebut durant l'exercici i que ja es troba cancel·lat del CSC Consultoria i Gestió S.A. i que el mateix ha meritat uns interessos per import de 1.089,04.- Euros (0,00.- Euros per a l'exercici 2017) inclosos en aquest saldo.

Les operacions realitzades amb parts vinculades han estat les següents:

| Exercici tancat a 31/12/2018                 | Serveis prestats | Serveis rebuts | Traspàs de fons | Fons rebuts | Interessos |
|--|------------------|----------------|-----------------|-------------|------------|
| CONSORCI DE SALUT I D'AT. SOCIAL DE CAT.     | 0,00             | 0,00           | 38.851,98       | 38.227,52   | 0,00       |
| CONSORCI DE SALUT I D'AT. SOCIAL DE CAT. S.A | 0,00             | 67.387,10      | 0,00            | 25.791,26   | 8.418,03   |
| CSC CONSULTORIA I GESTIÓ SA                  | 0,00             | 0,00           | 125.000,00      | 126.089,04  | 1.089,04   |
| FUNDACIÓ S21 DEL CSC                         | 0,00             | 0,00           | 0,00            | 0,00        | 0,00       |
| CSC VITAE. S.A                               | 0,00             | 0,00           | 0,00            | 0,00        | 0,00       |
| CONSORCI SOCIOSANITARI DE VILADECANS         | 0,00             | 611.442,00     | 0,00            | 0,00        | 0,00       |
| LABORATORI DE REFERÈNCIA DE CATALUNYA S.A    | 0,00             | 17.982,01      | 0,00            | 0,00        | 0,00       |
| UNIÓ CONSORCI FORMACIÓ S.L                   | 0,00             | 6.832,25       | 0,00            | 0,00        | 0,00       |

| Exercici tancat a 31/12/2017                 | Serveis prestats | Serveis rebuts | Traspàs de fons | Fons rebuts | Interessos |
|--|------------------|----------------|-----------------|-------------|------------|
| CONSORCI DE SALUT I D'AT. SOCIAL DE CAT.     | 0,00             | 0,00           | 34.267,05       | 21.776,24   | 0,00       |
| CONSORCI DE SALUT I D'AT. SOCIAL DE CAT. S.A | 0,00             | 59.844,15      | 0,00            | 7.827,62    | 7.827,62   |
| CSC CONSULTORIA I GESTIÓ SA                  | 0,00             | 0,00           | 0,00            | 0,00        | 0,00       |
| FUNDACIÓ S21 DEL CSC                         | 0,00             | 0,00           | 2.000,00        | 2.000,00    | 0,00       |
| CSC VITAE. S.A                               | 0,00             | 0,00           | 1.450,23        | 1.450,23    | 0,00       |
| CONSORCI SOCIOSANITARI DE VILADECANS         | 0,00             | 576.855,00     | 0,00            | 0,00        | 0,00       |
| LABORATORI DE REFERÈNCIA DE CATALUNYA S.A    | 0,00             | 19.087,72      | 0,00            | 0,00        | 0,00       |
| UNIÓ CONSORCI FORMACIÓ S.L                   | 0,00             | 872,71         | 0,00            | 0,00        | 0,00       |

Totes les operacions realitzades, en ambos exercicis, han estat determinades pel mètode de preu lliure comparable.

#### 15. Informació sobre el període mig de pagament a proveïdors. Disposició addicional tercera.

D'acord amb la Llei 15/2010, de 5 de juliol, l'entitat presenta el següent període mig de pagament a proveïdors:

|  | Exercici 2018     | Exercici 2017     |
|--|-------------------|-------------------|
|  | <b>Dies</b>       | <b>Dies</b>       |
| Període mig de pagament a proveïdors   | 68,80             | 92,67             |
| Rati d'operacions pagades              | 78,59             | 104,62            |
| Rati d'operacions pendents de pagament | 26,32             | 54,64             |
|  | <b>Import (€)</b> | <b>Import (€)</b> |
| Total pagaments realitzats             | 2.814.997,09      | 2.600.800,23      |
| Total pagaments pendents               | 648.777,14        | 816.955,53        |

**16. Altra informació.**

1. La societat presenta la següent distribució del número mig de treballadors per categories i sexes durant l'exercici 2018:

| Categories   | Exercici 2018 |              |               | Exercici 2017 |              |               |
|--|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|  | Homes         | Dones        | Total         | Homes         | Dones        | Total         |
| Titulats Grau Superior                               | 1,69          | 3,15         | 4,84          | 0,86          | 3,46         | 4,32          |
| Titulats Grau Superior amb discapacitat igual ò >33% | 0,00          | 1,00         | 1,00          | 0,00          | 1,00         | 1,00          |
| Titulats Grau Mitjà                                  | 5,46          | 20,82        | 26,28         | 4,62          | 21,88        | 26,50         |
| Titulats Grau Mitjà amb discapacitat igual ò >33%    | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00          |
| Administratius                                       | 0,06          | 4,54         | 4,60          | 0,00          | 4,06         | 4,06          |
| Subalterns   | 4,79          | 69,12        | 73,92         | 2,35          | 67,54        | 69,88         |
| <b>TOTAL</b>   | <b>12,00</b>  | <b>98,64</b> | <b>110,64</b> | <b>8,83</b>   | <b>97,94</b> | <b>105,76</b> |

2. Durant l'exercici 2018 la Societat no ha retribuit als seus òrgans d'administració cap import en concepte de salari o dietes.

- a) Durant el exercici 2018, els membres del Consell d'Administració no han realitzat amb la Societat ni amb Societats del Grup operacions.
- b) Els membres del Consell d' Administració i les seves parts vinculades, no tenen participacions, en empreses del qual l'objecte social sigui el mateix, anàleg o complementari al de la Societat.

No obstant, els membres del Consell d' Administració ostenten càrrecs directius en empreses del Grup al que pertany la societat i desenvolupen funcions relacionades amb la gestió de les mateixes que no han estat objecte d'inclusió en aquesta nota de la memòria al no suposar menyscabament d'algun dels seus deures de diligència i lleialtat o la existència de potencials conflictes d' interès en el context de l'article 229 del Text refós de la Llei de Societats de Capital, "Situacions de Conflicte d'Interessos", segons la modificació introduïda per la Llei 31/2014, de 3 de desembre.

3. Els honoraris del auditors corresponents als presents comptes anuals han estat de 4.250,00.- Euros. (Els honoraris corresponents a l'exercici 2017 van ser de 4.250,00.- Euros).
4. CSC ATENCIÓ SOCIAL S.L no té personal considerat d'alta direcció, ni per l'any 2018, ni pel 2017.

**17. Informació mediambiental.**

La societat ha adoptat les mesures oportunes en relació amb la protecció i millora del medi ambient i la minimització, en el seu cas, de l'impacte ambiental, complint amb la corresponent normativa vigent. Durant l'exercici 2018 i 2017, no hi ha hagut cap despesa mediambiental, ni s'han realitzat inversions de caràcter mediambiental, per això no s'ha considerat necessari registrar cap dotació per riscos ni despeses de caràcter mediambiental, al no existir contingències relacionades amb la protecció i millora del medi ambient.

Al tancament de l'exercici 2018 i 2017, la Societat no disposa de drets d'emissió de gasos d'efecte hivernacle, ni tampoc ha incorregut en despeses derivades d'emissions de gasos d'efecte hivernacle.

**18. Fets posteriors.**

No hi ha hagut, amb posterioritat al tancament de l'exercici, i fins la data, cap esdeveniment rellevant que afecti directament als comptes anuals que es presenten.

**19. Unitat de decisió.**

L'entitat pertany a un conjunt de societats sotmeses a una mateixa unitat de decisió ja que estan controlades majoritàriament per una mateixa entitat (Consorti de Salut i d'Atenció Social de Catalunya) domiciliada a Barcelona i tenen com a societat de major actiu CSC Vitæ, S.L., la qual va dipositar els seus comptes anuals de l'exercici anterior al Registre Mercantil de Barcelona.

**20. Tancament Pressupostari 2018 i Pressupost 2019.**

1. Durant l'exercici 2018, CSC ATENCIÓ SOCIAL SLU., presenta el següent tancament pressupostari, on també està inclòs el pressupost corresponent a l'exercici 2019:

**CSC ATENCIÓ SOCIAL S.L Unipersonal**

Exercici 2018

| INGRESSOS                            | Pressupost          | Pressupost          | Tancament           | Diferència        |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
|                                      | 2.019               | 2.018               | 2.018               | Tan.-Pres.        |
| <b>Ingressos d'explotació</b>        | <b>6.431.500,00</b> | <b>6.233.400,00</b> | <b>6.368.546,36</b> | <b>135.146,36</b> |
| Ingressos de serveis                 | 6.419.600,00        | 6.176.000,00        | 6.356.538,15        | 180.538,15        |
| Treb.realitz.per l'empresa           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| Ingressos de subvencions             | 7.500,00            | 0,00                | 10.135,66           | 10.135,66         |
| Altres ingressos de gestió           | 2.000,00            | 55.400,00           | 1.872,55            | -53.527,45        |
| Exc.i aplic.de provisons             | 2.400,00            | 2.000,00            | 0,00                | -2.000,00         |
| Ingr.financers i dif.tip.canvi       | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| <b>Ingressos excepcionals</b>        | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>773,68</b>       | <b>773,68</b>     |
| <b>totals</b>                        | <b>6.431.500,00</b> | <b>6.233.400,00</b> | <b>6.369.320,04</b> | <b>135.920,04</b> |
| DESPESES                             | Pressupost          | Pressupost          | Tancament           | Diferència        |
|                                      | 2.019               | 2.018               | 2.018               | Tan.-Pres.        |
| <b>Compres (=Consums)</b>            | <b>1.571.394,26</b> | <b>1.451.753,93</b> | <b>1.426.834,62</b> | <b>-24.919,31</b> |
| Compres                              | 454.619,00          | 439.066,69          | 435.601,94          | -3.464,75         |
| Treb.realitz.per altr.empr.          | 1.116.775,26        | 1.012.687,24        | 991.232,68          | -21.454,56        |
| Devol.o rappels de compr.            | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| <b>Variació existències</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       |
| <b>Despeses personal</b>             | <b>3.953.827,55</b> | <b>3.629.166,73</b> | <b>3.897.912,18</b> | <b>268.745,45</b> |
| Sous i salaris                       | 3.077.209,02        | 2.817.317,76        | 3.056.798,79        | 239.481,03        |
| Indemnitzacions                      | 0,00                | 8.000,00            | 6.897,80            | -1.102,20         |
| Assegurances socials                 | 861.618,53          | 788.848,97          | 817.672,58          | 28.823,61         |
| Aport.Sist.Compl.pensions            | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| Retrib.organs gov.                   | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| Altres despeses person.              | 15.000,00           | 15.000,00           | 16.543,01           | 1.543,01          |
| <b>Inversions-Dot.amort.</b>         | <b>8.597,59</b>     | <b>9.609,16</b>     | <b>9.066,76</b>     | <b>-542,40</b>    |
| <b>Variacions prov.incobr.</b>       | <b>12.000,00</b>    | <b>12.132,49</b>    | <b>7.543,44</b>     | <b>-4.589,05</b>  |
| <b>Altres despeses d'expl.:</b>      | <b>872.680,60</b>   | <b>1.117.737,69</b> | <b>1.027.346,69</b> | <b>-90.391,00</b> |
| Lloguers i canons                    | 365.677,78          | 639.504,79          | 635.678,64          | -3.826,15         |
| Rep.i conservació                    | 237.352,37          | 239.355,17          | 133.128,34          | -106.226,83       |
| Serveis professionals ind.           | 25.087,88           | 24.474,38           | 27.369,50           | 2.895,12          |
| Transports (de compr.i vend.)        | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| Primes assegurances                  | 9.796,88            | 5.506,00            | 20.471,00           | 14.965,00         |
| Serveis bancaries                    | 395,00              | 500,00              | 560,59              | 60,59             |
| Public.propag.i relac.publiques      | 0,00                | 0,00                | 707,69              | 707,69            |
| Subministres                         | 222.320,68          | 195.697,35          | 192.212,41          | -3.484,94         |
| - Electricitat                       | 115.000,00          | 100.921,20          | 100.000,23          | -99,77            |
| - Gas                                | 57.000,00           | 43.984,15           | 42.986,87           | -997,28           |
| - Aigua                              | 43.452,00           | 43.452,00           | 42.356,63           | -1.095,37         |
| - Telefonia                          | 6.868,68            | 7.340,00            | 6.868,68            | -471,32           |
| - Altres suministres                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| Altres Serveis                       | 3.050,00            | 3.700,00            | 1.221,61            | -2.478,39         |
| - Altres despeses diverses           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| - Altres despeses grals.             | 2.050,00            | 3.000,00            | 1.013,65            | -1.986,35         |
| - Dietes i desplaçam.                | 500,00              | 500,00              | 40,27               | -459,73           |
| - Transferències corrent.            | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| - Missatgeria i correus              | 500,00              | 200,00              | 167,69              | -32,31            |
| Altres tributs (Iva i taxes)         | 9.000,00            | 9.000,00            | 15.996,91           | 6.996,91          |
| Altr.desp.de gestió corrent          | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| <b>Des.financers i dif.tip.canvi</b> | <b>13.000,00</b>    | <b>13.000,00</b>    | <b>9.507,07</b>     | <b>-3.492,93</b>  |
| <b>Variacions prov.inv.fin.</b>      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       |
| <b>Variacions prov.immob...</b>      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       |
| <b>Despeses excepcionals</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>939,22</b>       | <b>939,22</b>     |
| <b>totals</b>                        | <b>6.431.500,00</b> | <b>6.233.400,00</b> | <b>6.379.149,98</b> | <b>145.749,98</b> |
| RESULTATS EXERCICI                   | Pressupost          | Pressupost          | Tancament           | Diferència        |
|                                      | 2.019               | 2.018               | 2.018               | Tan.-Pres.        |
| <b>TOTAL INGRESSOS</b>               | <b>6.431.500,00</b> | <b>6.233.400,00</b> | <b>6.369.320,04</b> | <b>135.920,04</b> |
| <b>TOTAL DESPESES</b>                | <b>6.431.500,00</b> | <b>6.233.400,00</b> | <b>6.379.149,98</b> | <b>145.749,98</b> |
| <b>DIFERÈNCIA</b>                    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>-9.829,94</b>    | <b>-9.829,94</b>  |
| Impost beneficis                     | 0,00                | 0,00                | 59,47               |                   |
| Rtat.desp.impostos                   | 0,00                | 0,00                | -9.889,41           |                   |

## INFORME DE GESTIÓ 2018

Senyor Accionista:

De conformitat amb lo establert a la legislació vigent compleix exposar-los a través d'aquest Informe de Gestió la evolució de les activitats socials durant el passat exercici.

### **Activitat empresarial**

S'han seguit les pautes comercials, econòmiques i d'evolució de la plantilla de personal, que amb anterioritat estaven previstes.

La xifra anual de negocis és la que es detalla al Compte de Pèrdues i Guanys Abreujat de l'exercici i la seva informació segmentada és la indicada en la Memòria de l'exercici.

### **Informació relativa al medi ambient**

S'inclou a la Memòria de l'exercici la informació referent al medi ambient en quant a elements incorporats a l'immobilitzat material, la finalitat del qual és la minimització de l'impacte mediambiental i la protecció i millora del medi ambient, les despeses incorregudes a l'exercici per la protecció i millora del medi ambient, els riscos per actuacions mediambientals coberts per provisions, la inexistència de contingències mediambientals i les compensacions a rebre de caràcter mediambiental.

### **Informació relativa al personal**

Les càrregues socials incorregudes es detallen al Compte de Pèrdues i Guanys Abreujat de l'exercici i en la Memòria. D' igual manera ocorre amb la informació relativa a separació dels empleats per departaments.

### **Operacions amb accions pròpies**

El tancament de l'exercici la Societat no posseïa accions pròpies, ni tampoc ha realitzat durant el període operacions amb les mateixes.

### **Activitats en matèria d'investigació i desenvolupament**

La Societat no ha realitzat activitats d'investigació i desenvolupament.

### **Exposició de la Societat a riscos**

Es considera que no existeixen riscos incontrolats ni incerteses essencials per la Societat en el que concerneix a la política relativa a la gestió de riscos financers, utilització de cobertures, exposició a riscos de preu, a riscos de crèdit, a risc de liquiditat ni a riscos de flux de caixa.



### **Admissió de valors a negociació en mercats regulats**

Los títols representatius del capital de la Societat no estan admesos a negociació en cap mercat regulat dels Estats membres de la Unió Europea.

### **Evolució previsible**

S'espera que el desenvolupament futur de la Sociedad, estigui en línia amb el desenvolupament que ha tingut durant els últims exercicis, però amb el creixement més moderat.

### **Termini de pagament mitjà a proveïdors**

La informació requerida en relació als aplaçaments de pagament efectuats a proveïdors exigint per la Llei 15/2010 es pot veure en la Nota 15 de la memòria.

CSC ATENCIÓ SOCIAL S.L.U. excedeix el termini mig de pagament en la mateixa proporció que ho fa el seu principal client, la Generalitat de Catalunya, el pes d'aquest client dintre de la xifra de negocis de l'entitat ha estat, durant l'exercici 2018 del 97,90 % (el 97,00% al 2017). Per l'exercici 2019 el pes dels ingressos que vindran de la Generalitat de Catalunya seran similars als del 2018, llavors l'opció de poder disminuir el termini mig de pagament passa necessàriament per una millora en el termini de pagament per part de la Generalitat de Catalunya.

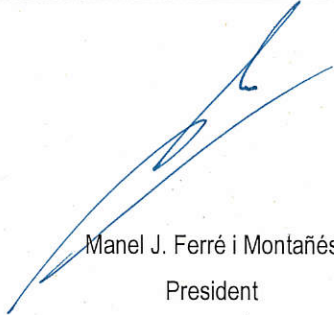


### **Fets posteriors al tancament de l'exercici**

Fins la data de formulació d'aquests Comptes Anuals no s'han produït fets posteriors que posin en manifest circumstàncies que ja existien a la data de tancament de l'exercici i que per la importància de la seva incidència econòmica deuen suposar ajustos als Comptes Anuals o modificacions en la informació continguda en aquesta Memòria, a part de les indicades en aquest apartat.

Tampoc existeixen fets posteriors que demostrin condicions que no existeixen al tancament de l'exercici i que siguin de tal importància que requereixen informació en la Memòria, més enllà de les ja mencionades.

**FORMULACIÓ DE COMPTES ANUALS I INFORME DE GESTIÓ**

En compliment de la normativa mercantil vigent, el Consell d'Administració de **CSC ATENCIÓ SOCIAL, S.L Unipersonal**, NIF B-65412587, formula els Comptes Anuals i el Informe de Gestió corresponents a l'exercici anual finalitzat el 31 de desembre de 2018 que es compon dels fulls adjunts numerats de l'1 al 44.

|  |   |
|--|---|
|  <p>Manel J. Ferré i Montañés<br/>President</p> |  <p>Joaquim Monllau i Bayerri<br/>Secretari</p> |
|  |  <p>Jordi Roça Cases<br/>Conseller</p>         |

Barcelona, 27 de Març de 2019