

Alameda Principal, 49 Edificio Elisardo Sánchez 29001 Málaga Tel.: 952 127 000

Fax: 952 127 010 agp@agp.auren.es

INFORME DE AUDITORIA DE CUENTAS ANUALES ABREVIADAS

Al accionista de Más Cerca, S.A.M.:

- 1. Hemos auditado las cuentas anuales abreviadas de Más Cerca, S.A.M., que comprenden el balance abreviado al 31 de diciembre de 2012, la cuenta de pérdidas y ganancias abreviada, el estado abreviado de ingresos y gastos reconocidos, el estado abreviado de cambios en el patrimonio neto y la memoria abreviada correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha. Los Administradores son responsables de la formulación de las cuentas anuales abreviadas de la Sociedad, de acuerdo con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad (que se identifica en la Nota 2. a) de la memoria abreviada adjunta) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre las citadas cuentas anuales en sus conjunto, basada en el trabajo realizado de acuerdo con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España, que requiere el examen, mediante la realización de pruebas selectivas, de la evidencia justificativa de las cuentas anuales y la evaluación de si su presentación, los principios y criterios contables utilizados y las estimaciones realizadas están de acuerdo con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación.
- 2. En nuestra opinión, las cuentas anuales abreviadas del ejercicio 2012 adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de Más Cerca, S.A.M. al 31 de diciembre de 2012, así como de los resultados de sus operaciones correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.



Alameda Principal, 49 Edificio Elisardo Sánchez 29001 Málaga Tel.: 952 127 000 Fax: 952 127 010 agp@agp.auren.es

- 3. El informe de gestión adjunto del ejercicio 2012 contiene las explicaciones que los Administradores consideran oportunas sobre la situación de la Sociedad, la evolución de sus negocios y sobre otros asuntos y no forma parte integrante de las cuentas anuales. Hemos verificado que la información contable que contiene el citado informe de gestión concuerda con la de las cuentas anuales abreviadas del ejercicio 2012. Nuestro trabajo como auditores se limita a la verificación del informe de gestión con el alcance mencionado en este mismo párrafo y no incluye la revisión de información distinta de la obtenida a partir de los registros contables de la Sociedad.
- 4. Sin que afecte a nuestra opinión de auditoría, llamamos la atención respecto a que las cuentas anuales abreviadas adjuntas no se encuentran firmadas por cuatro de los consejeros.

Auren Auditores AGP, S.A.P.

Sociedad de auditoria inscrita en el R.O.A.C. con el Nº S0765

Francisco Javier Barrionnevo Castillo

Socio-Auditor

10 de abril de 2013

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS DE CUENTAS DE ESPAÑA

Miembro ejerciente:
AUREN AUDITORES AGP,

Año 2013 N° 11/13/00221 COPIA GRATUITA

Este informe está sujeto a la tasa aplicable establecida en la Ley 44/2002 de 22 de noviembre.





CUENTAS ANUALES CORRESPONDIENTES

AL EJERCICIO 2012



BALANCE DE SITUACIÓN ABREVIADO CORRESPONDIENTE A LOS EJERCICIOS 2011 Y 2012 (Euros)



ACTIVO	ACTIVO PATRIMONIO NETO Y PASIVO						
	NOTAS				NOTAS		
DESCRIPCIÓN	DE LA MEMORIA	31/12/2012	31/12/2011(*)	DESCRIPCIÓN	DE LA MEMORIA	31/12/2012	31/12/2011(*)
A) Activo no corriente		71.676,78	74.283,63	A) Patrimonio neto		1.623.384,00	1.545.789,47
I. Inmovilizado intangible	Nota 5	299,29		A-I) Fondos propios		1.491.593,63	1.460.203,73
II. Inmovilizado material	Nota 6	21.141,05	21.560,48	I. Capital	Nota 7.6	83.800,39	83.800,39
III. Inversiones financieras a largo plazo	Nota 7.1	50.236,44	50.277,77	1. Capital escriturado		83.800,39	83.800,39
III. IIIvoroionoo iiinanoinaa a largo piazo		ŕ		III. Reservas	Nota 7.6	1.376.403,34	1.243.119,95
				VII. Resultado del ejercicio (Beneficio o Pérdida)	Nota 3	31.389,90	133.283,39
				A-III) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	Nota 11	131.790,37	85.585,74
B) Activo corriente		1.980.919,08	1.937.197,96	B) Pasivo no corriente		4.794,88	
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	Nota 7.1	1.325.986,35		II. Deudas a largo plazo	Nota 7.2	4.794,88	4.794,88
Clientes por ventas y prestaciones de servicios		1.316.766,96	830.977,00	3. Otras deudas a largo plazo		4.794,88	4.794,88
Otros deudores		9.219,39	1.582,30	C) Pasivo corriente		424.416,98	460.897,24
V. Inversiones financieras a corto plazo	Nota 7.1	100.000,00	0,00	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	Nota 7.2	424.416,98	460.897,24
VII. Efectivo y otros líquidos equivalentes	Nota 7.3	554.932,73		1. Proveedores		30.225,88	20.484,66
VII. Electivo y otros ilquidos equivalentes		,	·	2. Otros acreedores		394.191,10	Charles and Contraction and Contraction of the Cont
TOTAL GENERAL		2.052.595,86	2.011.481,59	TOTAL GENERAL		2.052.595,86	2.011.481,59

(*) Se presenta única y exclusivamente a efectos comparativos.

Las notas 1 a la 17 de la memoria adjunta forman parte de las cuentas anuales correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2012.

Mos

17 Cossa





CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS ABREVIADA CORRESPONDIENTE A LOS EJERCICIOS 2011 Y 2012 (Euros)

CUENTA DE P	ÉRDIDAS Y GANANCIAS		
	NOTAS		
DESCRIPCIÓN	DE LA MEMORIA	31/12/2012	31/12/2011(*)
Importe neto de la cifra de negocios	Nota 9	4.921.276,21	5.415.503,64
4. Aprovisionamientos	Nota 9	(283.090,66)	(311.182,67)
5. Otros ingresos de explotación	Nota 9	18.795,37	4.414,26
6. Gastos de personal	Nota 9	(4.507.093,64)	(4.833.135,10)
7. Otros gastos de explotación	Nota 9	(120.773,57)	(142.726,84)
8. Amortización de inmovilizado	Notas 5- 6	(6.437,14)	(10.241,52)
A) RESULTADO DE LA EXPLOTACIÓN		22.676,57	122.631,77
12. Ingresos financieros	Nota 9	8.792,25	10.986,97
B) RESULTADO FINANCIERO		8.792,25	10.986,97
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		31.468,82	133.618,74
17. Impuesto sobre beneficios	Nota 8.3	(78,92)	(335,35)
D) RESULTADO DEL EJERCICIO		31.389,90	133.283,39

(*) Se presenta única y exclusivamente a efectos comparativos.

Las notas 1 a la 17 de la memoria adjunta forman parte de las cuentas anuales correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2012.







ESTADO ABREVIADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE A LOS EJERCICIOS 2011 Y 2012 (Euros)

	NOTAS		
DESCRIPCIÓN	DE LA MEMORIA	31/12/2012	31/12/2011(*)
A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	Nota 3	31.389,90	133.283,39
B) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto		-	-
I. Por valoración de instrumentos financieros		-	-
II. Por coberturas de flujo de efectivos		-	-
III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos		-	- (
IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes		-	- (
V. Efecto impositivo		-	- \
Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto		-	- `
C) Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias		-	-
VI. Por valoración de instrumentos financieros		-	-
VII. Por coberturas de flujo de efectivos		-	-
VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos		-	-
IX. Efecto impositivo		-	-
Total transferencia a la cuenta de pérdidas y ganancias		=	-
D) Total de ingresos y gastos reconocidos		31.389,90	133.283,39

(*) Se presenta única y exclusivamente a efectos comparativos.

Las notas 1 a la 17 de la memoria adjunta forman parte de las cuentas anuales correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2012.





ESTADO ABREVIADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2012 (Euros)

	B) ESTADO ABREVIADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO											
		Direct		Acciones y participaciones	Resultado de ejercicios	Otras aportaciones	Resultado	Dividendo	Otros instrumentos	Ajustes por cambios	Subvenciones, donaciones v	
	Capital	Prima de emisión	Reservas	propias	anteriores	de socios	del ejercicio	a cuenta	de patrimonio	de valor	legados recibidos	Total
200 11 5 1111-5 2010/ft	83.800,39		1.083.933,57				159.186,38				50.000,00	1.376.920,34
A)Saldo, final del año 2010(*)	03.000,33		1.000.500,01									
I. Ajustes por cambio de criterio 2010 y anteriores												
II. Ajustes por errores 2010 y anteriores			4 002 022 57				159.186,38				50.000,00	1.376.920,34
B) Saldo ajustado, inicio del año 2011 (*)	83.800,39		1.083.933,57				133.283,39				,	133.283,39
I. Total ingresos y gastos reconocidos							155.265,59					,
II. Operaciones con socios o propietarios									3			
Aumento de capital												
2. (-) Reducciones de capital												
Otras operaciones con socios o propietarios											25 505 74	35.585,74
III. Otras variaciones de patrimonio neto			159.186,38				(159.186,38)				35.585,74	1.545.789.47
C) Saldo, final año 2011 (*)	83.800,39		1.243.119,95				133.283,39				85.585,74	1.545.769,47
I. Ajustes por cambio de criterio 2011												
II. Ajustes por errores 2011												4 = 4 = 700 47
D) Saldo ajustado, inicio del año 2012	83.800,39		1.243.119,95				133.283,39				85.585,74	1.545.789,47
I, Total ingresos y gastos reconocidos							31.389,90					31.389,90
II. Operaciones con socios o propietarios												
Aumento de capital												
2. (-) Reducciones de capital						***************************************						
Otras operaciones con socios o propietarios							D .					
III. Otras variaciones de patrimonio neto			133.283,39			/	(133.283,39)				46.204,63	46.204,63
E) Saldo, final del año 2012	83.800,39		1.376.403,34	1000			31.389,90				131.790,37	1.623.384,00

(*) Se presenta única y exclusivamente a efectos comparativos.

H Cossa





MEMORIA ABREVIADA

NOTA 1.- RESEÑA DE LA ENTIDAD.

MÁS CERCA, S.A.M. se constituyó con carácter indefinido en la ciudad de Málaga el 27 de mayo de 2002, tras aprobarse definitivamente el expediente de creación de dicha empresa en el pleno del Ayuntamiento del día 24 de mayo de 2002, y al amparo de las previsiones contenidas en la legislación básica de Régimen Local, Reglamento de Servicios de las Corporaciones Locales, legislación mercantil y demás disposiciones de aplicación. El domicilio social se fija en calle Concejal Muñoz Cerván s/n, módulo 2, planta 3ª (Málaga), lugar donde desarrolla su actividad. Se encuentra inscrita en el Registro Mercantil de Málaga, en el Tomo 3043, Libro 1958, Folio 1, Sección 8, Hoja MA-56001, inscripción primera, con C.I.F.: A-92337633.

El objeto social de la entidad lo constituye la prestación de los siguientes servicios:

- a) El servicio de ayuda a domicilio para promover, mantener o restablecer la autonomía personal del individuo o familia con el fin de facilitar la permanencia en el medio habitual de vida, evitando situaciones de desarraigo y desintegración social, proporcionando, mediante personal cualificado y supervisado, una serie de atenciones preventivas, formativas, asistenciales y rehabilitadoras.
- b) El servicio de talleres de prevención e inserción social dirigido a potenciar los valores de las personas que se encuentran en situación de riesgo, aislamiento social y en general que presentan dificultades de integrarse con normalidad en la sociedad.
- c) El servicio de talleres de juventud dirigidos a consolidar y promover entre la juventud los valores de la democracia, la libertad, igualdad de oportunidades y responsabilidad, fomentando la autonomía personal y la integración social, incrementando su formación y mejorando su participación en la sociedad.
- d) El servicio de agentes para la igualdad implantado en los once distritos como estructura básica de recursos humanos y profesionales que desarrolla el Plan Málaga Mujer en los barrios de Málaga para la formación complementaria, sensible y especializada en políticas de igualdad, para mujeres, capacitándolas en conocimientos relacionados con el área jurídica, económica, funcionamiento de mercado de trabajo y nuevas tecnologías.
- e) El servicio de intérprete de lenguajes de signos español dirigido a facilitar la información y el acceso a la gestión municipal a cualquier persona de la comunidad sorda.
- f) El desarrollo de planes sectoriales o territoriales de intervención social de talleres ciudadanos.

Más Cerca, S.A.M.





- g) La colaboración en la mejora de la calidad de los servicios municipales, que redunden en el bienestar de la comunidad o de grupos sociales determinados, a través de estudios, informes y análisis que sirvan para planificar, controlar y mejorar la calidad de los servicios que asuma el Ayuntamiento.
- La prestación de actividades comerciales ubicadas en los centros sociales, así como la limpieza de estos.
- i) La realización y colaboración en proyecto de formación en el área de conocimiento de las ciencias sociales, la realización de estudios sociales, la investigación aplicada, y la intervención de las nuevas tecnologías en satisfacción de las necesidades de la vida diaria.
- j) La gestión de la aportación de la persona usuario o copago en el coste del servicio de acuerdo con lo establecido en el reglamento del servicio, así como el cobro de las tarifas aprobadas por la prestación de los servicios.
- k) La gestión de proyectos de carácter social y la participación como socios en agrupaciones de desarrollo en el ámbito social, previa autorización del Pleno Municipal.

Los servicios antes relacionados podrán ser desarrollados por la sociedad de modo directo o indirecto, total o parcialmente, participando como miembro de Uniones Temporales de Empresas o en Agrupaciones de Interés Económico o Fundaciones, previa autorización del Pleno Municipal.

El euro es la moneda en la que se presentan las cuentas anuales.

NOTA 2.- BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES.

a) Imagen fiel.

La aplicación de las disposiciones legales en materia contable ha sido necesaria y suficiente para mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera, de los resultados y del estado de cambios en el patrimonio neto de la sociedad. Por lo tanto, no ha resultado necesario incluir informaciones complementarias.

Las cuentas anuales adjuntas se han preparado a partir de los registros contables y se presentan de acuerdo con los principios de contabilidad y normas de valoración generalmente aceptados establecidos en el Plan General de Contabilidad aprobado mediante Real Decreto 1514/2007 así como en la demás legislación mercantil vigente, de forma que muestra la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera, de los resultados y del estado de cambios en el patrimonio neto.

Más Cerca, S.A.M.





Dichas cuentas anuales se encuentran pendientes de aprobación por parte de la próxima Junta General de Accionistas. Sin embargo, la dirección de la sociedad, considera que los mismos serán aprobados sin que se produzcan cambios significativos en la magnitud de las cifras de las diferentes rúbricas.

b) Principios contables no obligatorios aplicados.

Con el objeto de que las cuentas anuales reflejen la imagen fiel, no ha sido necesario aplicar principios contables no obligatorios.

c) Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre.

A la fecha de formulación de las cuentas anuales del ejercicio 2012, no existen incertidumbres ni riesgos importantes que puedan suponer cambios significativos en el valor de los activos o pasivos de la sociedad en el ejercicio siguiente.

A la fecha a la que hace referencia las presentes cuentas anuales, no se han modificado los criterios de valoración.

No existen dudas razonables sobre el funcionamiento normal de la sociedad por lo que las presentes cuentas anuales han sido elaboradas bajo el principio de empresa en funcionamiento.

d) Comparación de la información.

Las cuentas anuales presentan a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance de situación, de la cuenta de pérdidas y ganancias, del estado de cambios en el patrimonio neto y del estado de flujos de efectivo, además de las cifras del ejercicio 2012, las correspondientes al ejercicio anterior. Asimismo, la información contenida en esta memoria referida al ejercicio 2012 se presenta, a efectos comparativos con la información del ejercicio 2011.

e) Agrupación de partidas.

A efectos de facilitar la comprensión del balance, de la cuenta de pérdidas y ganancias y del estado de cambios en el patrimonio neto, ciertos epígrafes se presentan de forma agrupada, presentándose los análisis requeridos en las notas correspondientes de la presente memoria.

Más Cerca, S.A.M. Página 7





f) Elementos recogidos en varias partidas.

No existen elementos patrimoniales que estén registrados en dos o más partidas del balance.

g) Cambios en criterios contables.

No se han adoptado cambios en criterios contables en este ejercicio para elaborar y presentar las cuentas anuales.

h) Corrección de errores.

Durante el ejercicio al que hacen referencia las presentes cuentas anuales, no ha sido necesario corregir ningún error procedente de ejercicios anteriores ni del propio ejercicio.

NOTA 3.- APLICACIÓN DE RESULTADOS.

El Consejo de Administración propondrá a la Junta General de Accionistas la aprobación de la distribución de resultados que se indica a continuación, expresada en euros:

Base de reparto	<u>Importe</u>
Beneficios después de impuestos	31.389,90

<u>Distribución</u>	<u>Importe</u>
Reservas voluntarias	31.389,90

NOTA 4.- NORMAS DE REGISTRO Y VALORACION.

Las cuentas anuales han sido formuladas de acuerdo con los principios contables y normas de valoración y clasificación señaladas en el Plan General de Contabilidad vigente.

Los principios contables y normas de valoración más significativas aplicadas en la preparación de las cuentas anuales adjuntas son los que se describen a continuación:





a) Inmovilizado intangible.

Los elementos que se recogen en este epígrafe se corresponden con patentes, marcas y aplicaciones informáticas valoradas por el precio de adquisición de los mismos, deducidas aparte las amortizaciones practicadas.

Las amortizaciones se han establecido en función de la vida útil de los bienes, atendiendo a la depreciación que sufren por su utilización en la actividad diaria y considerándose la obsolescencia que puedan afectarles, de acuerdo con el criterio seguido en el Plan General de Contabilidad, y según los siguientes coeficientes:

	Coencientes
Patentes y marcas	20 %
Aplicaciones informáticas	30 %

El precio de adquisición del inmovilizado intangible incluye, además del importe facturado por el vendedor, todos los gastos adicionales que se han producido hasta su puesta en funcionamiento. En ningún caso están cargados en las cuentas del inmovilizado material los intereses devengados o pendientes de devengo, en relación con préstamos vinculados a adquisiciones del mismo. Se hace constar que, debido a la regla de prorrata, e I.V.A. no es deducible y es imputado como mayor valor del inmovilizado.

Los gastos de reparación y mantenimiento que no aumentan la capacidad, productividad o alargamiento de la vida útil de los activos se consideran gastos del ejercicio.

b) Inmovilizado material.

Los elementos comprendidos en este epígrafe están valorados al precio de adquisición, deducidas, aparte, las amortizaciones practicadas.

Las amortizaciones se han establecido en función de la vida útil de los bienes, atendiendo a la depreciación que sufren por su utilización en la actividad diaria y considerándose la obsolescencia que puedan afectarles, de acuerdo con el criterio seguido en el Plan General de Contabilidad, y según los siguientes coeficientes:

Más Cerca, S.A.M.





	<u>Coeficientes</u>
Instalaciones técnicas y maquinaria	12 %
Otras instalaciones	30 %
Mobiliario	10 %
Equipo proceso información	25 %
Elementos de transporte	16 %

El precio de adquisición del inmovilizado material incluye, además del importe facturado por el vendedor, todos los gastos adicionales que se han producido hasta su puesta en funcionamiento. En ningún caso están cargados en las cuentas del inmovilizado material los intereses devengados o pendientes de devengo, en relación con préstamos vinculados a adquisiciones del mismo. Se hace constar que, debido a la regla de prorrata, e I.V.A. no es deducible y es imputado como mayor valor del inmovilizado.

Los gastos de reparación y mantenimiento que no aumentan la capacidad, productividad o alargamiento de la vida útil de los activos se consideran gastos del ejercicio.

c) Activos financieros.

1. Otros activos financieros:

Se corresponden con las fianzas constituidas a largo plazo y representan efectivo entregado como garantía del cumplimiento de obligaciones con un plazo superior a un año; y con las inmovilizaciones financieras con un plazo superior a un año encontrándose valoradas por su precio de adquisición.

2. Préstamos y partidas a cobrar:

Los préstamos y partidas a cobrar son activos financieros que se incluyen en "inversiones financieras a corto plazo" y "deudores comerciales y otras cuentas a cobrar" en el balance.

Estos activos financieros se valoran inicialmente por su valor razonable, incluidos los costes de transacción que les sean directamente imputables y posteriormente a coste amortizado reconociendo los intereses devengados en función de su tipo de interés efectivo, entendido como el tipo de actualización que iguala el valor en libros del instrumento con la totalidad de sus flujos de efectivo estimados hasta su vencimiento.





Los créditos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año se valoran, tanto en el momento de reconocimiento inicial como posteriormente, por su valor nominal siempre que el efecto de no actualizar los flujos no sea significativo.

Al menos al cierre del ejercicio, se efectúan las correcciones valorativas necesarias por deterioro de valor si existe evidencia objetiva de que se cobrarán todos los importes que se adeudan.

El importe de la pérdida por deterioro del valor es la diferencia entre el valor en libros del activo y el valor actual de los flujos de efectivo futuros estimados, descontando al tipo de interés efectivo en el momento de reconocimiento inicial. Las correcciones de valor, así como en su caso su reversión, se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias.

d) Pasivos financieros.

1. Otros pasivos financieros:

Se corresponde con las fianzas recibidas y representan el efectivo entregado como garantía del cumplimiento de obligaciones. Se encuentran clasificadas en el balance tanto a largo como a corto plazo, según sea su cumplimiento superior o inferior al año.

2. Débitos y partidas a pagar:

Los débitos y partidas a pagar incluyen débitos por operaciones comerciales y débitos por operaciones no comerciales.

Estas deudas se reconocen inicialmente a su valor razonable ajustado por los costes de transacción directamente imputables, registrándose posteriormente por su coste amortizado según el método del tipo de interés efectivo.

Los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tienen un tipo de interés contractual se valoran, tanto en el momento inicial como posteriormente, por su valor nominal cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

Más Cerca, S.A.M.





e) Impuesto sobre sociedades.

Se calcula en función del resultado del ejercicio considerándose las diferencias existentes entre el resultado contable y el resultado fiscal (base imponible del impuesto) y distinguiendo en éstas su carácter de "permanentes" o "temporarias" a efectos de determinar el impuesto sobre sociedades devengado en el ejercicio.

Los activos y pasivos por impuesto corriente se valorarán por las cantidades que se espera pagar o recuperar de las autoridades fiscales, de acuerdo con la normativa vigente o aprobada y pendiente de publicación en la fecha de cierre del ejercicio.

Según el artículo 34 del Texto Refundido de la Ley del Impuesto sobre Sociedades, la sociedad tiene una bonificación del 99% de la cuota.

f) Ingresos y gastos.

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio devengado, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos presentan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

No obstante la sociedad únicamente contabiliza los beneficios realizados a la fecha del cierre del ejercicio, en tanto que los riesgos previsibles y las perdidas, aun eventuales, se contabilizan tan pronto son conocidos.

g) Subvenciones, donaciones y legados.

Las subvenciones que tengan carácter de reintegrables se registran como pasivos hasta cumplir las condiciones para considerarse no reintegrables, mientras que las subvenciones no reintegrables se registran como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se reconocen como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados de la subvención. Las subvenciones no reintegrables recibidas de los socios se registran directamente en fondos propios.

A estos efectos, una subvención se considera no reintegrable cuando existe un acuerdo individualizado de concesión de la subvención, se han cumplido todas las condiciones establecidas para su concesión y no existen dudas razonables de que se cobrará.

Más Cerca, S.A.M.





Las subvenciones de carácter monetario se valoran por el valor razonable del importe concedido y las subvenciones no monetarias por el valor razonable del bien recibido, referidos ambos valores al momento de su reconocimiento.

Las subvenciones no reintegrables relacionadas con la adquisición de inmovilizado intangible, material e inversiones inmobiliarias se imputan como ingresos del ejercicio en proporción a la amortización de los correspondientes activos o, en su caso, cuando se produzca su enajenación, corrección valorativa por deterioro o baja en balance. Por su parte, las subvenciones no reintegrables relacionadas con gastos específicos se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias en el mismo ejercicio en que se devengan los correspondientes gastos y las concedidas para compensar déficit de explotación en el ejercicio en que se conceden, salvo cuando se destinan a compensar déficit de explotación de ejercicios futuros, en cuyo caso se imputan en dichos ejercicios.

h) Transacciones entre partes vinculadas.

Las operaciones entre empresas vinculadas se contabilizan en el momento inicial por su valor razonable. En el caso de que el precio acordado difiera de su valor razonable, la diferencia se registra atendiendo a la realidad económica de la operación.

La valoración posterior se realiza conforme a lo previsto en la correspondiente norma.

i) Información sobre los aplazamientos de pago efectuados a proveedores.

Información referida a los pagos realizados a los proveedores en el ejercicio, distinguiendo los que hayan excedido los límites legales de aplazamiento, así como el saldo pendiente de estos que al cierre del ejercicio acumule un periodo superior al plazo legal de pago. Dicha información no es objeto de registro contable, presentándose detalle de los aplazamientos de pago efectuados a proveedores en la Nota 17 de la presente memoria.

Más Cerca, S.A.M.





NOTA 5.- INMOVILIZADO INTANGIBLE.

El análisis de los movimientos producidos durante este ejercicio y el precedente en las partidas de inmovilizado intangible y sus amortizaciones, se refleja en los cuadros que aparece a continuación, cuyas magnitudes están expresadas en euros.

Coste:

Elemento	Saldo al 31/12/2010	Aumentos	Bajas	Traspasos	Saldo al 31/12/2011
Patentes y marcas	324,68	-	324,68	-	-
Aplicaciones informáticas	43.440,04	-	24.406,04	-	19.034,00
Total Coste	43.764,72		24.730,72	-	19.034,00

Elemento	Saldo al 31/12/2011	Aumentos	Bajas	Traspasos	Saldo al 31/12/2012
Aplicaciones informáticas	19.034,00	-	-	-	19.034,00
Total Coste	19.034,00	•	•	-	19.034,00

Amortización:

Elemento	Saldo al 31/12/2010	Dotación	Bajas	Traspasos	Saldo al 31/12/2011
Patentes y marcas	324,68		324,68	-	-
Aplicaciones informáticas	37.961,44	3.033,22	24.406,04	-	16.588,62
Total Amortización	38.286,12	3.033,22	24.730,72		16.588,62

Elemento	Saldo al 31/12/2011	Dotación	Bajas	Traspasos	Saldo al 31/12/2012
Aplicaciones informáticas	16.588,62	2.146,09	-	-	18.734,71
Total Amortización	16.588,62	2.146,09	-	-	18.734,71

Más Cerca, S.A.M.





Valor neto contable:

Elemento	Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2012
Aplicaciones informáticas	5.478,60	2.445,38	299,29
Total Valor Neto	5.478,60	2.445,38	299,29

Al cierre del ejercicio actual y el anterior no existen activos intangibles sujetos a restricciones de titularidad o pignorados como garantías de pasivos.

El detalle de los elementos en uso totalmente amortizados es el siguiente:

Elemento	Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2012
Patentes y marcas	324,68	-	-
Aplicaciones informáticas	32.151,88	12.530,69	12.530,69
Total	32.476,56	12.530,69	12.530,69

NOTA 6.- INMOVILIZADO MATERIAL.

El análisis de los movimientos producidos durante este ejercicio y el precedente en las partidas del inmovilizado material y sus amortizaciones, se refleja en los cuadros que aparecen seguidamente, estando expresadas las magnitudes en euros.

Coste:

Elemento	Saldo al 31/12/2010	Aumentos	Bajas	Traspasos	Saldo al 31/12/2011
Inst. técnicas y maquinaria	3.000,47	-			3.000,47
Otras instalaciones	1.684,40	-	-	-	1.684,40
Mobiliario	14.283,12	12.937,66	-	-	27.220,78
Equipo proceso información	62.320,14	-	37.961,35	-	24.358,79
Elementos de transporte	15.860,69	-	-	-	15.860,69
Total Coste	97.148,82	12.937,66	37.961,35	-	72.125,13



Más Cerca, S.A.M.





Elemento	Saldo al 31/12/2011	Aumentos	Bajas	Traspasos	Saldo al 31/12/2012
Inst. técnicas y maquinaria	3.000,47	•	•	-	3.000,47
Otras instalaciones	1.684,40	-	-	_	1.684,40
Mobiliario	27.220,78	3.871,62	_	-	31.092,4
Equipo proceso información	24.358,79	-	-	-	24.358,79
Elementos de transporte	15.860,69		-	-	15.860,69
Total Coste	72.125,13	3.871,62	-	-	75.996,75

Amortización:

Elemento	Saldo al 31/12/2010	Dotación	Bajas	Traspasos	Saldo al 31/12/2011
Inst. técnicas y maquinaria	1.588,42	360,06		-	1.948,48
Otras instalaciones	1.623,68	60,72			1.684,40
Mobiliario	8.518,42	2.438,83	-	-	10.957,25
Equipo proceso información	53.726,49	4.348,69	37.961,35	-	20.113,83
Elementos de transporte	15.860,69	-	-	PA .	15.860,69
Total Amortización	81.317,70	7.208,30	37.961,35	-	50.564,65

Elemento	Saldo al 31/12/2011	Dotación	Bajas	Traspasos	Saldo al 31/12/2012
Inst. técnicas y maquinaria	1.948,48	360,06	-	-	2.308,54
Otras instalaciones	1.684,40		-	-	1.684,40
Mobiliario	10.957,25	2.624,06	-	-	13.581,31
Equipo proceso información	20.113,83	1.306,93		-	21.420,76
Elementos de transporte	15.860,69		-	-	15.860,69
Total Amortización	50.564,65	4.291,05	-		54.855,70





Valor neto contable:

Elemento	Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2012
Inst. técnicas y maquinaria	1.412,05	1.051,99	691,93
Otras instalaciones	60,72	-	-
Mobiliario	5.764,70	16.263,53	17.511,09
Equipo proceso información	8.593,65	4.244,96	2.938,03
Total Valor Neto	15.831,12	21.560,48	21.141,05

El coste original de los elementos en uso totalmente amortizados al cierre del ejercicio actual y el precedente es como sigue:

Elemento	Saldo al 31/12/2010	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2012
Inst. técnicas y maquinaria	-	1.684,40	1.684,40
Equipo proceso información	49.960,39	29.119,69	16.795,00
Elementos de transporte	15.860,69	15.860,69	15.860,69
Total	65.821,08	46.664,78	34.340,09

La sociedad tiene contratadas varias pólizas de seguro para cubrir los riesgos a que están sujetos los bienes del inmovilizado material. La cobertura de estas pólizas se considera suficiente.

NOTA 7.- INSTRUMENTOS FINANCIEROS.

El valor en libros de cada una de las categorías de instrumentos financieros establecidas en la norma de registro y valoración novena del Plan General de Contabilidad, excepto las inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas y los créditos y débitos con la Hacienda Pública es el siguiente:

Más Cerca, S.A.M.





7.1 Activos financieros:

	t.	Activos Financieros a Largo Plazo				
	Instrumentos	de Patrimonio		sentativos de uda	Créditos-Der	ivados-Otros
	A 31/12/2012	A 31/12/2011	A 31/12/2012	A 31/12/2011	A 31/12/2012	A 31/12/2011
Otros activos financieros	-	H	-	-	50.236,44	50.277,77
Total	*	>	-		50.236,44	50.277,77

Otros activos financieros se corresponden con:

a) La fianza por importe de 236,44 euros, depositada en concepto de "renting" de un vehículo que utiliza la sociedad. Dicho contrato comenzó en febrero de 2012 y tiene una vigencia de 3 años.

b) La imposición, por importe de 50.000,00 euros a largo plazo en la entidad financiera Unicaja con vencimiento el 22 de noviembre de 2014 y las siguientes condiciones específicas:

Periodo de Interés (anual)	Tipo nominal anual aplicable
2010	2,50%
2011	2,70%
2012	3,00%
2013	3,20%
2014	3,70%

	led 1	Activos Financieros a Corto Plazo					
)	Instrumentos	de Patrimonio	Valores representativos de deuda		ativos de Créditos-Derivados-Otros		
	A 31/12/2012	A 31/12/2011	A 31/12/2012	A 31/12/2011	A 31/12/2012	A 31/12/2011	
Préstamos-partidas a cobrar	• .		-	-	1.422.683,81	830.977,00	
Total	-			"	1.422.683,81	830.977,00	





Dentro de los préstamos y partidas a cobrar se incluye una imposición a plazo fijo por importe de 100.000,00 euros, con las siguientes condiciones específicas:

Entidad	Vencimiento	Tipo de Interés	Importe
La Caixa	28/04/2013	2,47%	100.000,00

7.2 Pasivos financieros:

		Pasivos Financieros a Largo Plazo				
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y Otros valores negociables		Derivados-Otros	
	A 31/12/2012	A 31/12/2011	A 31/12/2012	A 31/12/2011	A 31/12/2012	A 31/12/2011
Otros pasivos financieros	-	-		-	4.794,88 (*)	4.794,88 (*)
Total	-	-			4.794,88(*)	4.794,88(*)

(*): Se corresponde con una fianza recibida de Sociberica con fecha 20-12-2011.

		Pasivos Financieros a Corto Plazo					
*	Deudas con enti	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y Otros valores negociables		Derivados-Otros	
	A 31/12/2012	A 31/12/2011	A 31/12/2012	A 31/12/2011	A 31/12/2012	A 31/12/2011	
Débitos-partidas a pagar	-	-	-	-	131.854,77	155.262,83	
Total	-	•	=	=	131.854,77	155.262,83	

7.3 Efectivo y otros activos líquidos equivalentes:

El efectivo tanto en bancos como en caja es de 554.932,73 euros a 31 de diciembre de 2012 y de 1.104.638,66 euros a 31 de diciembre de 2011.

7.4 Información sobre la naturaleza y el nivel de riesgo procedente de instrumentos financieros:

Las actividades de la sociedad están expuestas a diversos riesgos financieros: riesgo de mercado, riesgo de crédito y riesgo de liquidez.

Más Cerca, S.A.M. Página 19





La gestión del riesgo está controlada por la dirección financiera de la sociedad que identifica, evalúa y cubre los riesgos financieros con arreglo a las políticas aprobadas por el Órgano de Administración. Este proporciona políticas para la gestión del riesgo global, así como para las áreas concretas.

7.5 Otra información:

- a) La sociedad no tiene compromisos firmes de compra significativos de activos financieros ni de venta.
- b) La sociedad no afronta litigios ni embargos que afecten de forma significativa a los activos financieros.

7.6 Fondos Propios:

Al cierre del ejercicio 2012, coincidente con el valor a cierre del ejercicio 2011, el capital social de la entidad mercantil "Más Cerca, S.A.M." está formalizado por una sola acción, de valor 83.800,39 euros la cual fue íntegramente suscrita y desembolsada por el socio único de la entidad, el "Excelentísimo Ayuntamiento de Málaga".

La entidad no ha tenido ninguna ampliación ni reducción de capital en el ejercicio. Al cierre del ejercicio 2012 la sociedad no tenia en su poder acciones propias. La única acción de la sociedad no esta admitida a cotización.

La composición de las reservas así como su disponibilidad, es la siguiente:

Elemento	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011
Legal y estatutarias	16.760,08	16.760,08
Reserva legal	16.760,08	16.760,08
Otras reservas	1.359.643,26	1.226.359,87
Reservas voluntarias	1.359.643,26	1.226.359,87







Reserva legal.

La reserva legal ha sido dotada de conformidad con el artículo 274 de la Ley de Sociedades de Capital, que establece que la sociedad debe dotar un 10% del beneficio para la reserva legal hasta que esta alcance el 20% del capital social. A fecha 31 de diciembre de 2012 y 31 de diciembre de 2011, la reserva legal se encuentra totalmente dotada, de acuerdo con el artículo anteriormente mencionado.

Esta reserva no puede ser distribuida ni usada para compensar pérdidas. Si fuese necesario su uso por no existir otras reservas disponibles suficientes, deben ser repuestas con beneficios futuros.

Reservas voluntarias.

Estas reservas se han constituido a partir de la aplicación de los beneficios no distribuidos por la sociedad hasta la fecha del cierre del ejercicio anterior y son de libre disposición.

NOTA 8.- SITUACIÓN FISCAL.

8.1 Saldos corrientes con las Administraciones Públicas.

La sociedad tiene las siguientes cuentas contables relacionadas con conceptos impositivos:

Concepto	Saldo a 31/12/2012	Saldo a 31/12/2011
Hacienda Pública, deudor por Impuesto Sociedades	3.302,54	1.582,30
Total Hacienda Pública Deudora a Corto Plazo	3.302,54	1.582,30
Hacienda Pública, acreedora por I.V.A.	(2.034,23)	(1.075,96)
Hacienda Pública, acreedora por I.R.P.F.	(94.961,65)	(120.745,39)
Organismo Seguridad Social, acreedor	(195.566,33)	(183.813,06)
Total Hacienda Pública Acreedora a Corto Plazo	(292.562,21)	(305.634,41)

^(*) Las cantidades entre paréntesis se entienden acreedoras.

Más Cerca, S.A.M. Página 21



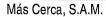




8.2 Conciliación del resultado contable y la base imponible fiscal.

La conciliación entre el resultado contable y la base imponible del impuesto sobre sociedades es la siguiente:

Ejercicio 2012	Cuenta de pérdidas y ganancias	Ingresos y gastos imputados directamente a patrimonio
Saldo de ingresos y gastos del ejercicio	31.468,82	*
Diferencias permanentes	100,00	-
Aumentos	100,00	-
Disminuciones	-	-
Diferencias temporarias	-	-
Con origen en el ejercicio	-	-
Aumentos	-	-
Disminuciones	-	-
Con origen en ejercicios anteriores	-	-
Aumentos	-	-
Disminuciones	-	-
Compensación bases imponibles negativas		
de ejercicios anteriores		-
Base imponible (resultado fiscal)	31.568,82	
		Ingresos y gastos imputados
Ejercicio 2011	Cuenta de pérdidas y ganancias	directamente a patrimonio
Ejercicio 2011 Saldo de ingresos y gastos del ejercicio	Cuenta de pérdidas y ganancias	
Saldo de ingresos y gastos del ejercicio	133.618,74	
Saldo de ingresos y gastos del ejercicio Diferencias permanentes	133.618,74 521,12	
Saldo de ingresos y gastos del ejercicio Diferencias permanentes Aumento	133.618,74 521,12	
Saldo de ingresos y gastos del ejercicio Diferencias permanentes Aumento Disminuciones	133.618,74 521,12 521,12	
Saldo de ingresos y gastos del ejercicio Diferencias permanentes Aumento Disminuciones Diferencias temporarias	133.618,74 521,12 521,12	
Saldo de ingresos y gastos del ejercicio Diferencias permanentes Aumento Disminuciones Diferencias temporarias Con origen en el ejercicio	133.618,74 521,12 521,12	
Saldo de ingresos y gastos del ejercicio Diferencias permanentes Aumento Disminuciones Diferencias temporarias Con origen en el ejercicio Aumentos	133.618,74 521,12 521,12	
Saldo de ingresos y gastos del ejercicio Diferencias permanentes Aumento Disminuciones Diferencias temporarias Con origen en el ejercicio Aumentos Disminuciones	133.618,74 521,12 521,12	
Saldo de ingresos y gastos del ejercicio Diferencias permanentes Aumento Disminuciones Diferencias temporarias Con origen en el ejercicio Aumentos Disminuciones Con origen en ejercicios anteriores	133.618,74 521,12 521,12	
Saldo de ingresos y gastos del ejercicio Diferencias permanentes Aumento Disminuciones Diferencias temporarias Con origen en el ejercicio Aumentos Disminuciones Con origen en ejercicios anteriores Aumentos	133.618,74 521,12 521,12	
Saldo de ingresos y gastos del ejercicio Diferencias permanentes Aumento Disminuciones Diferencias temporarias Con origen en el ejercicio Aumentos Disminuciones Con origen en ejercicios anteriores Aumentos Disminuciones Disminuciones	133.618,74 521,12 521,12	







8.3 Conciliación entre el resultado contable y el gasto por impuesto sobre sociedades.

La conciliación entre el resultado contable y el gasto por impuesto sobre sociedades y el resultado de multiplicar el tipo de gravamen aplicable al total de ingresos y gastos reconocidos, es la siguiente:

Concepto	Ejercicio 2012	Ejercicio 2011
Resultado contable antes de impuestos	31.468,82	133.618,74
Impacto diferencias permanentes	100,00	521,12
Aumentos	100,00	521,12
Disminuciones	-	-
Impacto diferencias temporarias	•	-
Con origen en el ejercicio	-	-
Aumentos	•	-
Disminuciones	-	-
Con origen en ejercicios anteriores	-	
Aumentos	-	-
Disminuciones	-	-
Cuota Bonificada 99%	78,92	335,35
Total gasto reconocido en la cuenta de		
pérdidas y ganancias	78,92	335,35

8.4 Desglose del gasto por impuesto sobre sociedades.

El desglose del gasto por impuesto sobre sociedades es el siguiente:

	Ejercicio 2012	Ejercicio 2011
Impuesto corriente	78,92	335,35
Por operaciones continuadas	78,92	335,35
Impuesto diferido	-	=
Por operaciones continuadas	-	-
Total gasto por impuesto	78,92	335,35

Más Cerca, S.A.M.





8.5 Bases imponibles negativas.

La sociedad no tiene bases imponibles negativas pendientes de compensar ni en ejercicio 2012 ni en el 2011.

8.6 Activos por impuestos diferidos registrados.

La sociedad no tiene activos por impuestos diferidos registrados en su contabilidad a fecha 31 de diciembre de 2012 y 31 de diciembre de 2011.

8.7 Ejercicios pendientes de comprobación y actuaciones inspectoras.

Según establece la legislación vigente, los impuestos no pueden considerarse definitivamente liquidados hasta que las declaraciones presentadas hayan sido inspeccionadas por las autoridades fiscales o haya transcurrido el plazo de prescripción de cuatro años. Al cierre del ejercicio 2012 la sociedad tiene abiertos a inspección todos los impuestos correspondientes a los ejercicios no prescritos. La sociedad considera que se han practicado adecuadamente las liquidaciones de todos los impuestos y no espera que, en el caso de una eventual inspección por parte de las autoridades tributarias, puedan ponerse de manifiesto pasivos adicionales de esta naturaleza que afecten a estas cuentas anuales en su conjunto.

NOTA 9.- INGRESOS Y GASTOS.

Cifra de Negocio:

El importe de la cifra neta de negocios en el ejercicio actual y en el precedente asciende a 4.921.276,21 y 5.415.503,64 euros respectivamente, con el siguiente desglose:

Concepto	Saldo a 31/12/2012	Saldo a 31/12/2011
Prestación otros servicios	27.060,96	51.898,77
Ingresos aula formación ciudadana	77.376,54	72.254,83
Prestación servicios Ayuntamiento	4.816.838,71	5.291.350,04
Total Cifra de Negocio	4.921.276,21	5.415.503,64

Más Cerca, S.A.M.





Aprovisionamientos:

El importe aprovisionamientos en el ejercicio actual y en el precedente asciende a 283.090,16 y 311.182,67 euros respectivamente, con el siguiente desglose:

Concepto	Saldo a 31/12/2012	Saldo a 31/12/2011
Compra de aprovisionamientos	72.971,25	66.027,15
Trabajos realizados por otras empresas	210.119,41	245.155,52
Total Aprovisionamientos	283.090,66	311.182,67

Otros ingresos de explotación:

La rúbrica de otros ingresos de la explotación en el ejercicio actual y en el precedente asciende a 18.795,37 y 4.414,26 euros respectivamente, con el siguiente desglose:

Concepto	Saldo a 31/12/2012	Saldo a 31/12/2011
Subvención explotación incorporada al resultado	18.795,37	4.414,26
Total Otros Ingresos de Explotación	18.795,37	4.414,26

Gastos de personal:

El detalle de la rúbrica de de gastos de personal a fecha 31 de diciembre de 2012 y ejercicio precedente, expresado en euros, es el siguiente:

Concepto	Saldo a 31/12/2012	Saldo a 31/12/2011
Sueldos y salarios	3.458.208,35	3.813.436,50
Cargas sociales	1.048.885,29	1.019.698,60
Total Gastos de Personal	4.507.093,64	4.833.135,10



Más Cerca, S.A.M.





Otros gastos de explotación:

La rúbrica de otros gastos de explotación a fecha 31 de diciembre de 2012 y ejercicio precedente tiene el siguiente desglose, estando las magnitudes expresadas en euros:

Concepto	Saldo a 31/12/2012	Saldo a 31/12/2011
Servicios exteriores	120.247,67	142.072,99
Tributos	525,90	653,85
Total Otros Gastos de Explotación	120.773,57	142.726,84

Otros resultados:

La rúbrica de gastos excepcionales ascendió en el ejercicio 2012 y ejercicio precedente a 100,00 y 2.223,65 euros respectivamente. Dicho importe tiene su origen en hechos o transacciones que caen fuera de las actividades ordinarias y típicas de la empresa y no se espera, razonablemente, que ocurran con frecuencia.

Ingresos financieros:

El importe de los ingresos financieros ascendió en el ejercicio 2012 y ejercicio precedente a 8.792,25 y 10.986,97 euros respectivamente, calculado por aplicación del método del tipo de interés efectivo.

NOTA 10.- INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE.

Dada la actividad a la que se dedica la sociedad, descrita en la Nota 1 de la presente memoria, la misma no tiene responsabilidades, gastos ni provisiones de naturaleza medioambiental que pudieran ser significativos en relación con el patrimonio, la situación financiera, los resultados y el estado de cambios de patrimonio neto, que deba ser considerada en el documento específico de información medioambiental, previsto en la Orden Ministerial de Economía de fecha 8 de octubre de 2001.





NOTA 11.- SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS.

La sociedad actualmente posee las siguientes subvenciones, expresadas en euros

Concepto	Año Concesión	Importe Inicial	Pendiente de aplicar 2011	Aplicado en 2012 (*)	Pendiente 2012
Observatorio	2010	50.000,00	45.585,74	18.795,37	26.790,37
Observatorio	2011	40.000,00	40.000,00		40.000,00
Mediación Intercultural	2012	65.000,00	-	-	65.000,00
Total		155.000,00	85.585,74	18.795,37	131.790,37

^(*)Se corresponde con los importes aplicados en la cuenta de resultados del ejercicio 2012.

Concepto	Año Concesión	Importe Inicial	Pendiente de aplicar 2010	Aplicado en 2011 (*)	Pendiente 2011
Observatorio	2010	50.000,00	50.000,00	4.414,26	45.585,74
Observatorio	2011	40.000,00	m	-	40.000,00
Total	-	90.000,00	50.000,00	4.414,26	85,585,74

^(*) Se corresponde con los importe aplicados en la cuenta de resultados del ejercicio 2011.

NOTA 12.- HECHOS POSTERIORES AL CIERRE.

Con posterioridad al cierre del ejercicio no se han producido hechos significativos que tengan efectos sobre las cuentas anuales o que deban incluirse en la memoria, así como tampoco hechos que puedan afectar al principio de empresa en funcionamiento.

NOTA 13.- OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS.

Bienes y servicios:

Durante el ejercicio 2012 la sociedad ha realizado transacciones de naturaleza comercial en condiciones normal de mercado, con empresas vinculadas. El saldo y volumen de negocio de dichas transacciones a 31 de diciembre de 2012 y ejercicio precedente se detallan en los cuadros siguientes, estando las magnitudes expresadas en euros:

Más Cerca, S.A.M.





Empresa Vinculada	Prestación Servicios 31/12/2012	Prestación Servicios 31/12/2011
Ayuntamiento de Málaga	4.816.838,71	5.291.350,04
Total	4.816.838,71	5.291.350,04

Empresa Vinculada	Saldo Deudor 31/12/2012	Saldo Deudor 31/12/2011
Ayuntamiento de Málaga	1.315.000,00	811.146,64
Total	1.315.000,00	811.146,64

Consejo de administración y personal de alta dirección:

Renumeraciones a miembros del consejo de administración y personal de alta dirección.

En este ejercicio los miembros del órgano de administración no tienen asignada ni se le ha satisfecho en el ejercicio remuneración alguna por el desempeño de sus funciones como tales.Las retribuciones satisfechas durante el ejercicio al conjunto de miembros de la alta dirección ascendieron a 48.210,87 euros.

Deber de lealtad.

De acuerdo con el artículo 229.2 y 3 Ley de Sociedades de Capital, en la redacción dada por la Ley 26/2003, de 17 de julio, se hace constar que ningún administrador participa en el capital social de una sociedad con el mismo, análogo o complementario género de actividad al que constituye el objeto social de Más Cerca, S.A.M., ni tiene cargos o funciones, ni desarrolla, por cuenta propia o ajena ninguna clase de actividad análoga o complementaria, distintos de los reflejados en el cuadro siguiente:





Consejeros	Sociedad	Objeto Social	Cargo
Francisco J. Pomares Fuertes	Más Cerca, S.A.M.	Ayuda a domicilio	Presidente
Mª del Mar Torres Casado	Más Cerca, S.A.M.	Ayuda a domicilio	Consejera
José del Río Escobar	Más Cerca, S.A.M	Ayuda a domicilio	Consejero
Carmen Casero Navarro	Más Cerca, S.A.M.	Ayuda a domicilio	Consejera
Camien Casero Navarro	S.M.S.S.A.	Aparcamientos y servicios	Consejera
	Más Cerca, S.A.M	Ayuda a domicilio	Consejera
Gema del Corral Parra	Sociedad Municipal de la Vivienda	Promoción vivienda social	Consejera
	Festival de Cine de Málaga	Iniciativas audiovisuales	Consejera
	Más Cerca, S.A.M.	Ayuda a domicilio	Consejera
Lorena Doña Morales	Málaga Deporte y Eventos	Organización de grandes eventos	Consejera
	Limposam	Limpieza de instalaciones municipales y parque del oeste	Consejera
M.ª Francisca Montiel Torres	Más Cerca, S.A.M.	Ayuda a domicilio	Consejero
W. Transissa Worldor Fores	Emasa	Abastecimiento de aguas	Consejera
	Más Cerca, S.A.M.	Ayuda a domicilio.	Consejera
Francisco Daniel Moreno	Onda Azul	Radio y TV municipal	Consejera
Parrado	Parcemasa	Servicios funerarios	Consejero
	Teatro Cervantes	Promoción artes escénicas	Consejero
	Más Cerca, S.A.M.	Ayuda a domicilio.	Consejera
	Limposam	Limpieza de instalaciones municipales y parque del oeste	Consejera
M.ª Antonia Morillas Fernández	Deportes y Eventos	Organización de grandes eventos	Consejera
/ site in silicon of circulate	Festival de Cine de Málaga	Iniciativas audiovisuales	Consejera
	Onda Azul	Radio y TV municipal	Consejera
	Cervantes S.A.M	Promoción artes escénicas	Consejera

Más Cerca, S.A.M.





NOTA 14.- OTRA INFORMACIÓN.

Información sobre el personal:

El número medio de empleados a 31 de diciembre de 2012 ascendió a 212, de los cuales el 72,41% eran fijos y el 27,59% eventuales, siendo de los mismos 186 mujeres y 26 hombres. La distribución del personal por colectivos es la siguiente:

150 Post	J

Categoría	Plantilla al 31-12-2012	Plantilla al 31-12-2011
Buzoneo	3	3
García Grana	5	5
gualdad	15	16
Interprete	1	1
Juventud	8	9
Prevención	23	25
Participación	10	12
S.A.D.	131	138
Técnico	15	15
Fomento de voluntariado	1	1
Total	212	225

Honorarios de auditores:

Los honorarios devengados por la firma Auren Auditores AGP, S.A.P, sociedad inscrita en el R.O.A.C. con el número de S0765, por la realización de la auditoría de las cuentas anuales del ejercicio 2012 fueron de 6.856,00 euros, y de 3.317,00 euros por la auditoría de cumplimiento.





Unidad de decisión:

La sociedad pertenece a un conjunto de empresas sometidas a una misma unidad de decisión, sin obligación de consolidar y domiciliadas en España, en las que la sociedad no es la que presenta un mayor activo, siendo esta el Excelentísimo Ayuntamiento de Málaga.

NOTA 15.- INFORMACIÓN SEGMENTADA.

La practica totalidad del importe neto de la cifra de negocios, el cual asciende en el ejercicio a 4.921.276,21 euros, proviene de la actividad principal de la sociedad (ver Nota 1).

El ámbito geográfico en el que se realiza su actividad es nacional.

NOTA 16.- INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE Y DERECHOS DE EMISION DE GASES DE EFECTO INVERNADERO.

A 31 de diciembre de 2012 la sociedad no posee en su balance derechos de emisión de gases de efecto invernadero ni, por consiguiente, las correspondientes correcciones de valor por deterioro que pudieran corregir su valor.

NOTA 17.- <u>INFORMACIÓN SOBRE LOS APLAZAMIENTOS DE PAGO A PROVEÈDORES.</u> <u>DISPOSICIÓN ADICIONAL TERCERA. DEBER DE INFORMACIÓN DE LA LEY 15/2010, DE 5 DE JULIO.</u>

En el siguiente cuadro resumen, exponemos la información referente a los aplazamientos de pago a proveedores. Tal y como dice la Ley 15/2010 de 5 de julio, se establece un plazo máximo de pago de 60 días, estableciéndose un calendario transitorio hasta el 1 de enero de 2013 de adaptación para las sociedades que vinieran pactando plazos de pago más elevados. Dicho calendario establece para los ejercicios 2010 y 2011 un plazo máximo de pago de 85 días, para el ejercicio 2012 el plazo máximo de pago sería de 75 días y en el 2013 ya se establece en los 60 días que exige la nombrada Ley. A este respecto comentar que el Periodo Medio de Pago a Proveedores durante el 4º Trimestre del ejercicio 2012 de la entidad Más cerca, S.A.M. ha sido de 18.55 días

Los cuadros expuestos a continuación hacen referencia a aquellos que por su naturaleza son acreedores comerciales por deudas con suministradores de bienes y servicios, de modo que incluyen los datos relativos a las partidas "Proveedores" y "Acreedores varios" del pasivo corriente del balance de situación.

Más Cerca, S.A.M.





EJERCICIO 2012	Pagos realizados y pendientes de pago a la fecha de cierre del balance		
	Importe (Euros)	%	
Dentro del plazo máximo legal	392.460,68	100,00%	
Resto	-	-	
Total de pagos en el ejercicio	392.460,68	100,00%	
Plazo medio ponderado excedido (PMPE) de pagos (días)	-		
Aplazamientos que a fecha de cierre sobrepasan el plazo máximo	-	-	

	EJERCICIO 2011	a la fecha de cierre del balance		
t		Importe (Euros)	%	
D	entro del plazo máximo legal	508.004,55	99,16%	
F	lesto	4.290,77	0,84%	
Т	otal de pagos en el ejercicio	512.295,32	100,00%	
F	lazo medio ponderado excedido (PMPE) de pagos (días)	3,20	-	
A	plazamientos que a fecha de cierre sobrepasan el plazo máximo	-	-	





DILIGENCIA DE FIRMA

En cumplimiento de lo dispuesto en la Ley de Sociedades de Capital, los administradores de Más Cerca, S.A.M. reunidos el día 18 de marzo de 2013, formulan las cuentas anuales que comprenden 33 páginas numeradas de la 1 a la 33.

FRANCISCO J. POMARES FUERTES

Presidente

CARMEN CASERO NAVARRO

Consejera

JOSÉ DEL RÍO ESCOBAR

Consejero

GEMA DEL CORRAL PARRA

Consejera

Mª ANTONIA MORILLAS GONZÁLEZ

Consejera

LORENA DOÑA MORALES

Consejera

Mª FRANCISCA MONTIEL TORRES

Consejera

MARIA DEL MAR TORRES CASADO

Consejera

FRANCISCO DANIEL MORENO PARRADO

Consejero





INFORME DE GESTIÓN CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2012





<u>INFORME DE GESTIÓN</u>

El órgano de administración de la mercantil "Más Cerca, S.A.M.", en virtud de lo dispuesto en el Plan General de Contabilidad aprobado mediante Real Decreto 1415/2007 así como en la demás legislación vigente, formula en tiempo y forma el siguiente informe de gestión correspondiente al ejercicio social que se cierra el 31 de diciembre de 2012.

El presente informe de gestión incluye los siguientes apartados:

- 1. Situación de la sociedad.
- 2. Evolución de los negocios.
- 3. Acontecimientos relevantes acaecidos con posterioridad al cierre del ejercicio.
- 4. Evolución previsible de la sociedad.
- 5. Actividades en materia de investigación y desarrollo.
- 6. Adquisición de acciones propias.
- 7. Gestión económico-financiera.

1.- SITUACIÓN DE LA SOCIEDAD.

Durante el ejercicio 2012 la mercantil "Más Cerca, S.A.M." se encuentra en pleno desarrollo de sus actividades económicas, cuyo volumen y características quedan perfectamente expuestos en las cuentas anuales de las que se toma la siguiente información para proporcionar una visión esquemática de la situación de la empresa.

1.1 BALANCE DE SITUACIÓN POR MASAS PATRIMONIALES.

ACTIVO

Rúbrica	Importe	Tasa ·
Activo no corriente	71.676,78	3,49%
Realizable	1.325.986,35	64,60%
Tesorería	654.932,73	31,91%
TOTAL ACTIVO	2.052.595,86	100,00%

Más Cerca, S.A.M.

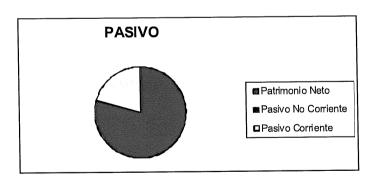






PASIVO

Rúbrica	Importe	Tasa
Patrimonio neto	1.623.384,00	79,09%
Pasivo no corriente	4.794,88	0,23%
Pasivo corriente	424.416,98	20,68%
TOTAL PASIVO	2.052.595,86	100,00%

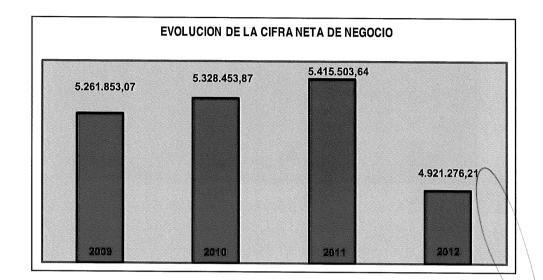


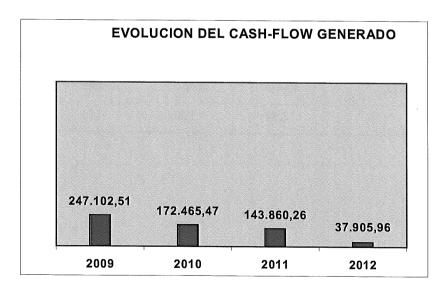




2.- EVOLUCIÓN DE LOS NEGOCIOS.

La evolución de la actividad económica se pone de manifiesto en los gráficos y cuadros siguientes:

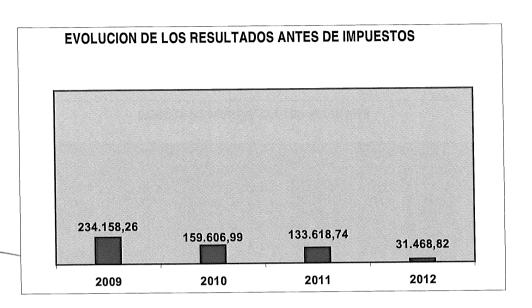












RATIOS	Año 2009	Año 2010	Año 2011	Año 2012
RENTABILIDAD FINANCIERA	20,00%	11,56%	8,62%	1,93%
RENTABILIDAD ECONÓMICA	14,37%	8,48%	6,10%	1,10%
RENTABILIDAD DE LAS VENTAS	4,44%	2,99%	2,46%	0,46%
SOLVENCIA	3,89	3,99	4,20	4,67







3.- ACONTECIMIENTOS IMPORTANTES ACAECIDOS CON POSTERIORIDAD AL CIERRE DEL EJERCICIO.

Desde el cierre del ejercicio, hasta la fecha en que se redacta este informe, no se han producido acontecimientos relevantes que merezcan ser objeto de especial mención en este apartado, es decir, no se han producido hechos financieros de origen interno o externo que tengan efectos importantes sobre las cuentas anuales y la situación global de la sociedad.

4.- EVOLUCIÓN PREVISIBLE DE LA SOCIEDAD.

Con respecto al ejercicio 2013 la compañía continúa desarrollando todos sus esfuerzos y recursos tanto humanos como de capital con el propósito de cumplir los objetivos del presupuesto.

A nivel financiero, la sociedad ha finalizado el año adoptando una situación financiera cómoda. De cara a los próximos años la sociedad cuenta con un margen más que suficiente para afrontar las posibles contingencias que puedan surgir en el desarrollo de su actividad.

Las líneas estratégicas de la sociedad son:

- 1. Profesionalización y compromiso del capital humano de Más Cerca, S.A.M.: Orientación a resultados y a estar al servicio de la ciudadanía.
- 2. Ser modelo de empresa pública rentable del ámbito social:
 - a. En gestión empresarial rentable.
 - b. En nuevas líneas de negocio de las que obtengamos ingresos que permitan reducir la transferencia del Ayuntamiento a Más Cerca, S.A.M.
- 3. Investigación y desarrollo social: Observatorio para la inclusión social.

De cara al futuro se pretenden objetivos claros que modernice y rentabilice la empresa:

- 1. Plan de austeridad: Reducción de horas extraordinarias y del absentismo, control de consumo y revisión de contratos con proveedores.
- 2. Responsabilidad Social Corporativa, Calidad, L.O.P.D. e igualdad.
- 3. Instaurar el copago del S.A.D., que contempla el reglamento.
- 4. Nuevas líneas de negocio con personal interno cualificado.
- Mejorar nuestra identidad corporativa.



Más Cerca, S.A.M.





5.- ACTIVIDADES EN MATERIA DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO.

En el presente ejercicio no se ha precisado de manera directa de la realización de ningún tipo de actividad de investigación y desarrollo, ya que supondrían grandes inversiones en capital y recursos humanos propios para dedicarlos de forma exclusiva a dicha actividad, sin que para el buen desenvolvimiento del objeto social sea preciso.

6.- ADQUISICIÓN DE ACCIONES PROPIAS.

En relación con las disposiciones contenidas en los artículos 134 y posteriores, comprendidos en el Capitulo VI de la Ley de Sociedades de Capital, el Consejo de Administración deja constancia de que la compañía no ha adquirido ninguna acción emitida por la misma, ni se ve afectada por los supuestos a que se refieren los artículos citados anteriormente.

7.- GESTIÓN ECONÓMICO FINANCIERA

En el ejercicio 2012 la empresa presenta un resultado neto positivo de 31.389,90 euros.

Respecto a los resultados de los servicios prestados al consistorio hay que destacar la siguiente información:

- ➤ Reducción en el porcentaje de bajas del colectivo de Servicio de Ayuda a Domicilio que ha pasado de un 9,93% para el 2011 a un 7,59% en 2012.
- ➤ En cumplimiento de lo establecido en el artículo 2 del Real Decreto Ley 20/2012 de medidas para garantizar la estabilidad presupuestaria y de fomento de la competitividad, no se abonó la paga extra del mes de diciembre del personal.
- ▶ Del total de transferencias corrientes aprobadas según el presupuesto del ejercicio 2012 por importe de 5.260.244 euros ha habido reducciones durante el año correspondientes a:
 - Retención de crédito por cumplimiento de las exigencias de estabilidad presupuestaria, correspondiente al importe de beneficios del 2011, de 133.283,39 euros.







- No disponibilidad de crédito para el Ayuntamiento de Málaga, sus organismos autónomos y empresas municipales según lo dispuesto en el artículo 2. del Real Decreto Ley 20/2012 de medidas para garantizar la estabilidad presupuestaria y el fomento de la competitividad por el importe de la paga extra del mes de diciembre, 226.569,89 euros.
- Devolución por parte de Mas Cerca S.A.M. de: 143.551,05 euros.
- ► La contención del gasto corriente.
- Los resultados financieros han sido positivos por la remuneración de la cuenta corriente.

En este informe se analizarán por separado los resultados obtenidos por los servicios públicos y por los servicios privados, consistentes en el mantenimiento de los locales en los centros de mayores de peluquería y podología y la colaboración con el I.M.F.E. en la gestión de algunos cursos relacionados con la actividad principal de Mas Cerca, S.A.M.

	2012	%	2011	% desv %
GASTOS	4.896.156,04€		5.264.928,48 €	-7,00%
Sueldos y salarios	3.458.208,35	70,63%	3.813.436,50 €	72,43%
Seguridad social	1.047.930,29	21,40%	1.016.302,14 €	19,30%
Formación	955,00	0,02%	3.396,46 €	0,06%
Servicios profesionales independientes	34.930,13	0,71%	44.665,24 €	0,85%
Fungibles	69.828,31	1,43%	62.864,31 €	1,19%
Otros gastos de explotación	248.287,60	5,07%	282.969,81 €	5,37%
Amortizaciones	6.437,14	0,13%	10.241,52 €	0,19%
Otros gastos diversos	28.974,40	0,59%	30.063,30 €	0,57%
Impuestos	604,82	0,01%	989,20€	0,02%

Análisis de los Gastos de los Servicios públicos 2012:

Esto supone una reducción del 7% en el total de gasto con respecto al 2011.

Gasto en salarios y seguridad social desglosado por servicios públicos:



Más Cerca, S.A.M.





Γ	2012	%	2011	% desv %
		70	4.833.135,10 €	-6.75%
Sueldos, salarios y seguridad social	4.507.093,64 €		•	-,
Servicio de ayuda a domicilio	2.570.444,62	57,03%	2.827.928,68 €	58,51%
Monitores de prevención	399.366,39	8,86%	430.846,40 €	8,91%
Monitores de aula de formación ciudadana	188.848,89	4,19%	199.055,36 €	4,12%
Monitores de Juventud	215.178,83	4,77%	213.284,97 €	4,41%
Agentes para la Igualdad	448.951,92	9,96%	439.907,94 €	9,10%
Equipo técnico y dirección	432.419,75	9,59%	492.029,31 €	10,18%
Servicio de quejas y sugerencias	49.812,05	1,11%	49.119,65€	1,02%
Servicio de intérpretes lenguaje signos	30.533,60	0,68%	28.896,80€	0,60%
Técnico voluntariado	30.830,87	0,68%	31.347,73€	0,65%
Equipo intervención en García- Grana	129.426,01	2,87%	117.321,80€	2,43%
Observatorio	10.325,71	0,23%		0,00%
Formacion	955,00	0,02%	3.396,46 €	0,07%

Lo que supone una reducción del gasto salarial incluyendo la formación del 6,75% comparado con el 2011.

El peso del gasto corriente no salarial sobre el total de gasto el año pasado era del 8,20 % en 2011 y de 7,95% en 2012, el peso del gasto de personal sobre el total del gasto es del 92,05% en 2012, lo que hace de Mas cerca, S.A.M. una sociedad cuyo valor principal es el personal que lo forma.

Explicación sobre los gastos que contiene cada partida:

Servicios de profesionales independientes

Se incluyen los gastos de notaría y registro, auditoría contable y de cumplimiento, consultoría y certificación del sistema de gestión en calidad y asesoramiento fiscal.

Pungibles

Partida que incluye los gastos de aprovisionamientos varios de la sociedad, material de oficina consumible, guantes, uniformes y materiales para el desarrollo de los talleres de prevención.

Otros gastos diversos

Gastos de reparación y mantenimiento, publicidad y servicios bancarios.

Más Cerca, S.A.M.





Otros gastos de la explotación

Incluye como gastos principales el seguro de responsabilidad civil, seguro de vida del personal y el seguro del vehículo de empresa, correos, prevención de riesgos laborales y vigilancia de la salud y trabajos realizados por otras empresas, principalmente para el servicio de limpieza de los Centros de Servicios Sociales.

Impuestos

Impuesto de Actividades Económicas e Impuesto sobre sociedades.

Amortización de inmovilizado

Gasto derivado de aplicar las tablas legales de amortización de inmovilizado.

Análisis de los resultados obtenidos durante 2012 en los servicios de mantenimiento de los locales en los centros de mayores de peluquería y podología y la colaboración con el I.M.F.E. en la gestión de dos cursos.

PRIVADOS	2012	2011
Ingresos	27.060,96	51.898,77
Mantenimiento peluquerías y podologías	16.737,70	15.061,81
Cursos I.M.F.E.	10.323,26	36.836,96
Gastos	21.317,89	28.278,74
Gastos mantenimiento pelug y podolg	796,32	1.174,76
Gastos curso I.M.F.E.	20.521,57	27.103,98
Resultado	5.743.07	23.620.03

Los resultados para estos servicios en el 2012 son menores que en el año pasado debido a que los ingresos de un curso del I.M.F.E gestionados a final de año aún no están abonados, sin embargo gastos relativos a éste servicio sí aparecen reflejados en las cuentas al cierre.

Más Cerca, S.A.M.





DILIGENCIA DE FIRMA

En cumplimiento de los dispuesto en la Ley de Sociedades de Capital, los administradores que componen el Consejo de Administración de Más Cerca, S.A.M., reunidos en Málaga el día 18 de marzo de 2013, formulan el informe de gestión, que comprende 10 páginas numeradas de la 1 a la 10.

FRANCISCO J. POMARES FUERTES

Presidente

CARMEN CASERO NAVARRO

Consejera

JOSÉ DEL RÍO ESCOBAR

Consejero

GEMA DEL CORRAL PARRA

Consejera

Mª ANTONIA MORILLAS GONZÁLEZ

Consejera

LORENA DOÑA MORALES

Consejera

Mª FRANCISCA MONTIEL TORRES

Consejera

MARIA DEL MAR TORRES CASADO

Consejera

FRANCISCO DANIEL MORENO PARRADO Consejero