

SALVADOR MONTÉS CARNÉ

AUDITOR-CENSOR JURAT DE COMPTES
Nº ROAC 15.711

CERTIFICAT EMÈS PER L'AUDITOR INDEPENDENT SOBRE ELS ESTATS FINANCERS ADJUNTS A 31 DE DESEMBRE DE 2018

A l'atenció dels membres del Consell Rector i de l'Assemblea General de **SOSTRE CÍVIC, S.C.C.L.** per encàrrec del president del Consell Rector:

He auditat els estats financers abreujats de la cooperativa **SOSTRE CÍVIC, SCCL**, que comprenen el balanç abreujat a 31 de desembre de 2018 i el compte de pèrdues i guanys abreujat corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data.

Segons la meva opinió, els estats financers abreujats adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de **SOSTRE CÍVIC** a 31 de desembre de 2018, així com dels seus resultats corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació i, en particular, amb els principis i criteris comptables que hi estiguin continguts.

Els presents estats financers adjunts, resten pendents del desenvolupament de la memòria per part de l'entitat, i per tant, emetrem l'informe d'auditoria definitiu posteriorment el qual no es veurà modificat la meva opinió com a auditor.

I perquè així consti, signo el present certificat

SALVADOR MONTÉS CARNÉ

Nº ROAC: 15.711



Barcelona, 12 de juny de 2019

(Deure)Haver	2018	2017
1. Import net de la xifra de negocis.	2.120,00	4.400,00
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació.	0,00	0,00
3. Treballs realitzats per la cooperativa per el seu actiu.	0,00	0,00
4. Aprovisionaments.	0,00	0,00
a) Consums d'existències de socis	0,00	0,00
b) Altres aprovisionaments	0,00	0,00
5. Altres ingressos d'explotació.	374.101,31	200.470,67
a) Subvencions	175.779,79	100.000,00
b) Altres ingressos	198.321,52	100.470,67
6. Despeses de personal.	-160.666,97	-45.988,38
a) Serveis de treball de socis	-119.284,68	-34.642,78
b) Altres despeses de personal	-41.382,29	-11.345,60
7. Altres despeses d'explotació.	-200.835,87	-88.673,46
8. Amortitzacions de l'immobilitzat.	-6.018,55	-2.201,94
9. Altres resultats	2.643,04	3.785,36
10. Excés de provisions	0,00	0,00
11. Deteriorament i resultat per venda de l'immobilitzat.	0,00	0,00
12. Fons d'Educació, Formació i Promoció	-1.735,39	-7.176,49
a) Dotació	-1.735,39	-7.176,49
b) Subvencions, donacions i ajuts i sancions	0,00	0,00
A) BENEFICIS D' EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)	9.607,57	64.615,76
13. Ingressos financers.	0,00	0,00
a) De socis		
b) Altres	0,00	0,00
14. Despeses financeres.	-5.558,34	-27,36
a) Interessos i retorn obligatori de les aportacions al capital social i d'altres		
b) Altres despeses financeres	-5.558,34	-27,36
15. Variació de valor raonable en instruments financers.		
16. Diferències de canvi.		
17. Deteriorament i resultat per la venda d'instruments financers.		
B) RESULTATS FINANCERS (13+14+15+16+17)	-5.558,34	-27,36
C) RESULTATS ABANS D' IMPOSTOS (A+B)	4.049,23	64.588,40
18. Impost sobre beneficis.	-566,89	-8.869,42
D) RESULTAT DE L' EXERCICI (BENEFICIS) (C+18)	3.482,34	55.718,98

COMPTES FORMULATS EL DIA 31 DE MARÇ DE 2019

Presidència del Consell



EXERCICI TANCAT A 31 DE DESEMBRE DE 2018
DENOMINACIÓ SOCIAL:
SOSTRECIVIC, S.C.C.L.

Full núm. 1
Unitat : EUR
NIF
F65347858

ACTIU	2018	2017
A) ACTIU NO CORRENT	1.489.858,74	254.596,28
I. Immobilitzat intangible.	989,51	46.838,37
II. Immobilitzat material.	1.435.856,71	195.701,91
III. Inversions immobiliàries.	0,00	0,00
IV. Inversions a llarg termini a empreses del grup, associades i s	41.500,00	12.056,00
1. Crèdits a llarg termini amb socis	0,00	0,00
2. Altres inversions	41.500,00	12.056,00
V. Inversions financeres a llarg termini.	11.512,52	0,00
VI. Actius per impost diferit	0,00	0,00
B) ACTIU CORRENT	742.672,56	128.583,55
I. Actius no corrents mantinguts per a la venda	0,00	0,00
II. Existències.	0,00	0,00
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar.	420.793,82	95.998,62
1. Clients per vendes i prestacions de serveis.	0,00	0,00
2. Socis per desemborsaments exigits.	0,00	0,00
3. Socis deutors.	0,00	0,00
4. Altres deutors	420.793,82	95.998,62
IV. Inversions a curt termini a empreses del grup, associades i s	0,00	11.422,76
1. Crèdits a curt termini amb socis	0,00	0,00
2. Altres inversions	0,00	11.422,76
V. Inversions financeres a curt termini.	0,00	0,00
VI. Periodificacions a curt termini.	0,00	0,00
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	321.878,74	21.162,17
TOTAL ACTIU (A + B)	2.232.531,30	383.179,83

COMPTES FORMULATS EL DIA 31 DE MARÇ DE 2019

Presidència del Consell

**SOSTRE
CIVIC**



BALANÇ SITUACIÓ
EXERCICI TANCAT A 31 DE DESEMBRE DE 2018
DENOMINACIÓ SOCIAL:
SOSTRECIVIC, S.C.C.L.

Full núm. 2
Unitat : EUR
NIF
F65347858

PATRIMONI NET I PASSIU	2018	2017
A) PATRIMONI NET	1.266.395,43	193.586,01
A-1) Fons proprs.	997.480,54	183.586,01
I. Capital.	952.216,19	141.804,00
1. Capital subscrit cooperatiu.	952.216,19	141.804,00
2. (Capital cooperatiu no exigít)	0,00	0,00
II. Reserves.	41.782,01	0,00
1. Fons de Reserva Obligatori.	15.195,43	0,00
2. Fons de reemborsament o actualització.	0,00	0,00
3. Fons de reserva voluntari.	26.586,58	0,00
4. Altres reserves	0,00	0,00
III. Resultats d'exercicis anteriors.	0,00	-13.936,97
IV. Altres aportacions de socis.	0,00	0,00
V. Resultat de la cooperativa (positiu o negatiu)	3.482,34	55.718,98
VI. (Remuneracions al capital a compte i retorn cooperatiu a compte)	0,00	0,00
VII. Fons capitalitzats.	0,00	0,00
VIII. Altres instruments de patrimoni net.	0,00	0,00
A-2) Ajustos per canvis de valor.	0,00	0,00
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts.	268.914,89	10.000,00
B) PASSIU NO CORRENT	745.268,86	151.409,09
I. Fons d'educació, formació i promoció a llarg termini.	6.799,60	7.584,27
II. Deutes amb característiques especials a llarg termini.	0,00	0,00
1. Capital reembossable exigible	0,00	0,00
2. Fons especials qualificats com a passius	0,00	0,00
3. Creditors per fons capitalitzats a llarg termini	0,00	0,00
III. Provisions a llarg termini.	2.440,60	0,00
IV. Deutes a llarg termini.	736.028,66	100.024,82
1. Deutes amb entitats de crèdit	265.028,66	69.611,81
2. Creditors per arrendament financer	0,00	0,00
3. Altres deutes a llarg termini	471.000,00	30.413,01
V. Deutes a llarg termini amb empreses del grup, associades i so	0,00	0,00
1. Deutes amb empreses del grup	0,00	0,00
2. Deutes amb empreses associades	0,00	0,00
3. Deutes amb socis	0,00	0,00
VI. Passius per impost diferit.	0,00	0,00
VII. Periodificacions a llarg termini.	0,00	43.800,00
C) PASSIU CORRENT	220.867,01	38.184,73
I. Fons d'Educació, formació i promoció a curt termini.	0,00	0,00
II. Deutes amb característiques especials a curt termini.	0,00	0,00
1. Capital reembossable exigible	0,00	0,00
2. Fons especials qualificats com a passius	0,00	0,00
3. Creditors per fons capitalitzats a curt termini	0,00	0,00
III. Passius vinculats amb actius no corrents mantinguts per a la	0,00	0,00
IV. Provisions a curt termini.	0,00	0,00
V. Deutes a curt termini.	64.532,41	10.528,75
1. Deutes amb entitats de crèdit.	8.917,05	0,00
2. Creditors per arrendament financer.	0,00	0,00
3. Altres deutes a curt termini.	55.615,36	10.528,75
VI. Deutes a curt termini amb empreses del grup, associades i so	0,00	0,00
1. Deutes amb empreses del grup	0,00	0,00
2. Deutes amb empreses associades	0,00	0,00
3. Deutes amb socis	0,00	0,00
VII. Creditors comercials i altres comptes a pagar.	156.334,60	27.655,98
1. Socis proveïdors.	0,00	0,00
2. Proveïdors.	0,00	0,00
3. Altres creditors.	156.334,60	27.655,98
VIII. Periodificacions a curt termini.	0,00	0,00
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A + B + C)	2.232.531,30	383.179,83

COMPTES FORMULATS EL DIA 31 DE MARÇ DE 2019

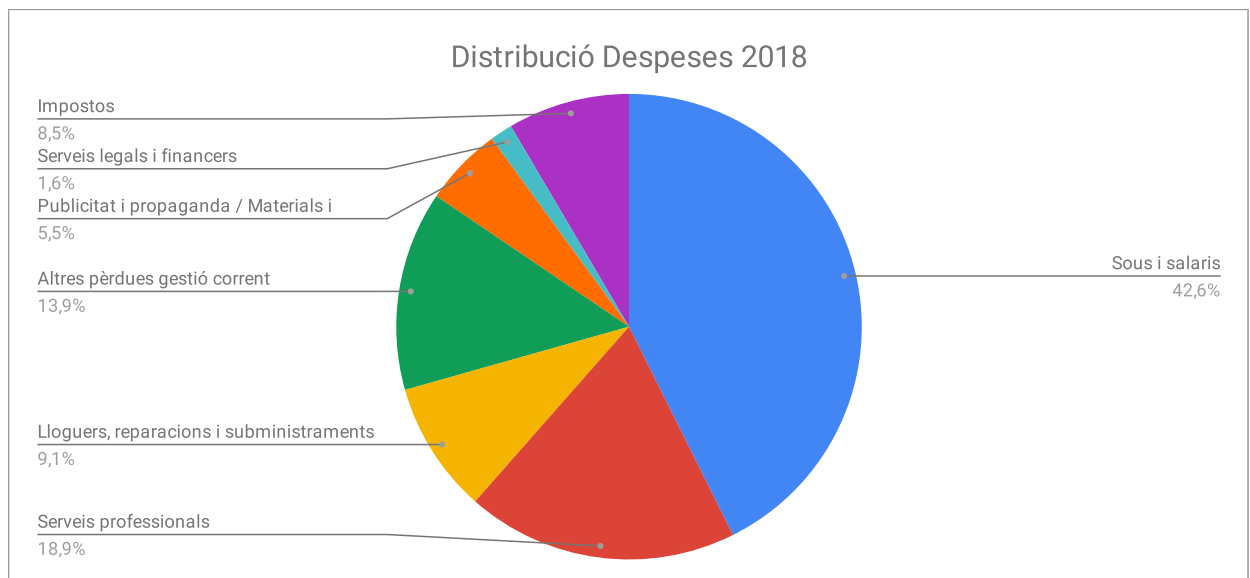
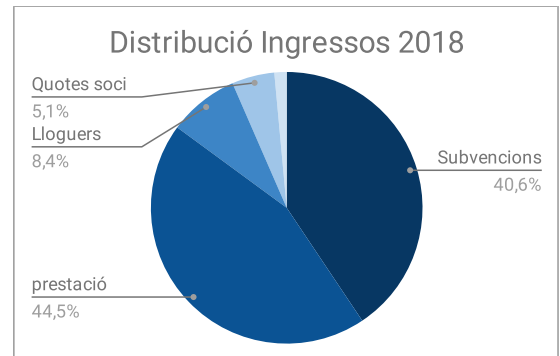
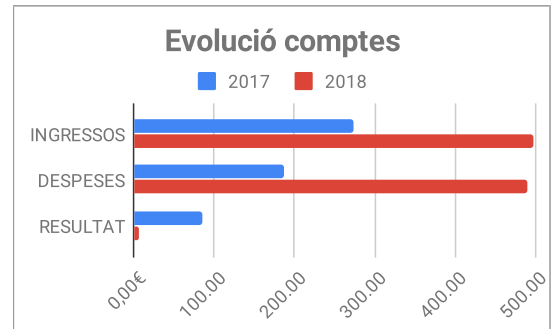
Presidència del Consell

**SOSTRE
CÍVIC**



Evolució Resultats Consolidats (Fases + Associació)

	2017	2018	Evolució
INGRESSOS	272.966,15€	478.592,28€	205.626,13€
Subvencions	139.635,20€	194.355,03€	54.719,83€
prestació serveis	43.400,00€	212.807,27€	169.407,27€
Lloguers	3.256,97€	40.139,51€	36.882,54€
Altres Serveis	60.483,70€	0,00€	-60.483,70€
Ing Extraordinaris	4.550,48€	7.003,47€	2.452,99€
Ing operacions socis	575,00€	0,00€	-575,00€
Quotes soci	21.064,80€	24.287,00€	3.222,20€
DESPESES	187.594,25€	491.335,22€	303.740,97€
Serveis professionals	85.145,30€	94.882,81€	9.737,51€
Sous i salaris	65.337,54€	209.469,14€	144.131,60€
Lloguers i reparacions	16.316,69€	39.923,25€	23.606,56€
Assegurances	1.752,90€	664,55€	-1.088,35€
Serveis Bancaris	757,81€	335,91€	-421,90€
Subministraments	1.419,57€	5.062,10€	3.642,53€
Altres serveis	10.132,90€	8.334,20€	-1.798,70€
Difusió	519,28€	26.915,04€	26.395,76€
D exercicis anteriors		3.994,20€	3.994,20€
Despeses financeres	27,36€	5.558,34€	5.530,98€
Amortització Imm	2.201,94€	6.549,36€	4.347,42€
Gestió Corrent	3.312,17€	48.843,00€	45.530,83€
Altres tributs	670,79€	2.975,98€	2.305,19€
IVA no deduïble		18.997,42€	18.997,42€
FEPC		1.735,39€	1.735,39€
Impost Societats		642,48€	642,48€
RESULTAT	85.371,90€	6.013,16€	-79.358,74€



PRESSUPOST I EXECUCIÓ 2018

		Cooperativa (Fase General)			Associació			Consolidat		
		Pressupost	Executat	Desviació	Pressupost	Executat	Desviació	Pressupost	Executat	Desviació
1.	Gestió i serveis generals	191.700,00	211.057,27	19.357,27	53.000,00	58.020,41	5.020,41	244.700,00	269.077,68	24.377,68
11.	Personal	156.000,00	160.666,97	4.666,97	53.000,00	48.802,17	-4.197,83	209.000,00	209.469,14	469,14
12.	Gestió econòmica, fiscal i laboral	19.000,00	7.381,05	-11.618,95		1.621,40	1.621,40	19.000,00	9.002,45	-9.997,55
13.	Lloguer i quota Ecos	10.500,00	10.811,12	311,12		5.184,00	5.184,00	10.500,00	15.995,12	5.495,12
14.	Quotes i xarxes	1.000,00	240,85	-759,15			0,00	1.000,00	240,85	-759,15
15.	Material divers	500,00	2.713,88	2.213,88		702,39	702,39	500,00	3.416,27	2.916,27
16.	Assegurances	1.500,00	664,55	-835,45			0,00	1.500,00	664,55	-835,45
17.	Notaria i registres oficials	1.300,00	1.779,49	479,49		152,19	152,19	1.300,00	1.931,68	631,68
18.	Comissions bancàries	400,00	259,24	-140,76		106,10	106,10	400,00	365,34	-34,66
19.	Impostos i altres	1.500,00	26.540,12	25.040,12		1.452,16	1.452,16	1.500,00	27.992,28	26.492,28
2.	Participació general	6.700,00	1.408,90	-5.291,10	0,00	4.429,22	4.429,22	6.700,00	5.838,12	-861,88
21	Consell Rector	1.200,00	246,97	-953,03		910,55	910,55	1.200,00	1.157,52	-42,48
22	Assemblees	1.500,00	214,42	-1.285,58			0,00	1.500,00	214,42	-1.285,58
23	Formacions	2.000,00		-2.000,00		3.011,94	3.011,94	2.000,00	3.011,94	1.011,94
24	Activitats i trobades	1.000,00	442,33	-557,67		189,28	189,28	1.000,00	631,61	-368,39
29	Altres	1.000,00	505,18	-494,82		317,45	317,45	1.000,00	822,63	-177,37
3.	Comunicació	46.800,00	8.600,72	-38.199,28	0,00	18.148,98	18.148,98	46.800,00	26.749,70	-20.050,30
31	Web i xarxes socials	21.400,00	8.416,82	-12.983,18	0,00	4.155,00	4.155,00	21.400,00	12.571,82	-8.828,18
	Nova web i intranet	12.000,00		-12.000,00			0,00	12.000,00	0,00	-12.000,00
	Dominis, hosting i manteniment web	400,00		-400,00			0,00	400,00	0,00	-400,00
	Serveis de comunicació externs	9.000,00		-9.000,00			0,00	9.000,00	0,00	-9.000,00
33	Materials offline (diptics...)	2.000,00	183,90	-1.816,10		6.657,98	6.657,98	2.000,00	6.841,88	4.841,88
39	Altres	2.000,00		-2.000,00		7.336,00	7.336,00	2.000,00	7.336,00	5.336,00
4.	Difusió, formació i incidència	4.500,00	14.122,54	9.622,54	20.000,00	4.704,77	-15.295,23	24.500,00	18.827,31	-5.672,69
41	Materials	2.000,00	352,35	-1.647,65	12.000,00	3.306,75	-8.693,25	14.000,00	3.659,10	-10.340,90
42	Formacions			0,00	2.000,00		-2.000,00	2.000,00	0,00	-2.000,00

Sostre Cívic, Assemblea General Ordinària, 14.06.2019

ACTIU	COOPERATIU A	ASSOCIACIÓ	CONSOLIDAT
	CONSOLIDAT	49.634,61 €	2.218.579,07€
	2.168.944,46€		

RECURSOS PROPIS	COOPERATIU A	ASSOCIACIÓ	CONSOLIDAT
	CONSOLIDAT	42.630,23€	1.287.455,97€
	1.244.825,74€		

ACTIU NO CORRENT	1.489.856,74€	9.751,32€	1.499.610,06€
Immobilitzat	1.436.846,22€	3.751,32€	1.440.597,54€
Inversions empreses del grup/ a	53.012,52€	6.000,00€	59.012,52€
ACTIU CORRENT	679.085,72€	39.883,29€	718.969,01€
Deutors	2.565,20€	29.466,17€	32.031,37€
Deutors associats	109.148,67€	8.757,10€	117.905,77€
HP deutora	245.493,11€		245.493,11€
Bancs i entitats de crèdit	321.556,87€	1.660,02€	323.216,89€
Caixa	321,87€		321,87€

Patrimoni	1.244.825,74 €	42.630,23 €	1.287.455,97 €
Resultat de l'exercici	3.482,34 €	302,36 €	3.784,70 €
Subvencions i donacions	247.345,20 €		247.345,20 €
Capital social	952.216,19 €		952.216,19 €
Reserves	41.782,01 €	42.327,87 €	84.109,88 €
PASSIU	924.118,72 €	7.004,38 €	931.123,10 €

Passiu no corrent	745.268,86 €	0,00 €	745.268,86 €
Altres provisions	2.440,60 €		2.440,60 €
Reserva FEPC	6.799,60 €		6.799,60 €
Deutes entitats crèdit + finançador físic	736.028,66 €		736.028,66 €

Passiu Corrent	178.849,86 €	7.004,38 €	185.854,24 €
Deutes a curt termini	32.870,68 €	-9.341,09 €	23.529,59 €
Creditors per serveis	87.573,12 €	16.345,47 €	103.918,59 €
Creditors per operacions en comú	48.843,00 €		48.843,00 €
HP creditora	9.563,06 €		9.563,06 €

