

31 de diciembre de 2.016

Página

Nota 1.-CONSTITUCIÓN Y OBJETO SOCIAL	2
Nota 2.-BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES	2
Nota 3.-APLICACIÓN DE RESULTADOS	3
Nota 4.- NORMAS DE VALORACIÓN	4
NOTA 5.- ACTIVO INMOVILIZADO	6
NOTA 6.-ACTIVOS FINANCIEROS	8
NOTA 7.-PASIVOS FINANCIEROS	9
NOTA 8.-FONDOS PROPIOS	9
NOTA 9.- SITUACIÓN FISCAL	10
NOTA 10.- INGRESOS Y GASTOS	11
Nota 11.- OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS	12
Nota 12.- OTRA INFORMACION	12

(Continúa)

Nota 1.-CONSTITUCIÓN Y OBJETO SOCIAL

La Asociación Empresarial de Transporte de Mercancías por Carretera de Vizcaya (ASETRAVI) se constituyó el 2 de Junio de 1977. La Asociación se rige por sus Estatutos y por las leyes vigentes en cada momento y que le sean de aplicación. La duración de la misma de acuerdo con sus estatutos, es indefinida.

La Asociación tiene su domicilio social en Bilbao en la Plaza Sagrado Corazón nº 5-5ª Planta, y su objeto social es la defensa de los intereses profesionales y generales de la actividad de transporte de mercancías en el ámbito de la provincia de Vizcaya.

Nota 2.-BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

A.-Imagen fiel

Las cuentas anuales adjuntas muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de ASETRAVI habidos durante el correspondiente ejercicio.

B.-Marco normativo de información financiera aplicable a la sociedad

Las Cuentas Anuales del ejercicio 2.016 de ASETRAVI que comprenden el Balance de Situación y Cuenta de Pérdidas y Ganancias, Estado de Cambios en el Patrimonio Neto y la memoria, se presentan según la estructura establecida en las Leyes Mercantiles, el Plan General de Contabilidad y las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad de Pequeñas y Medianas entidades sin fines lucrativos. Dichas cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables de ASETRAVI al 31 de Diciembre de 2016 habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable con objeto de mostrar la imagen fiel de la Asociación.

(Continúa)

C.-Comparación de la Información

Las cuentas anuales presentan a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance, de la cuenta de pérdidas y ganancias, del estado de cambios en el patrimonio neto y de la memoria, además de las cifras del ejercicio 2.016, las correspondientes al ejercicio anterior, que formaban parte de las cuentas anuales del ejercicio 2.015.

D.-Elementos recogidos en varias partidas

Las cuentas anuales no tienen ninguna partida que haya sido objeto de agrupación en el balance, en la cuenta de pérdidas y ganancias y en el estado de cambios en el patrimonio neto.

E.-Cambios de criterios contables

No se han realizado en el ejercicio ajustes a las cuentas anuales del 2.016 por cambios de criterios contables.

F.-Corrección de errores

Las cuentas anuales del ejercicio 2.016 no incluyen ajustes realizados como consecuencia de errores detectados en el ejercicio.

Nota 3.-APLICACIÓN DE RESULTADOS

La Asamblea General el 14 de junio de 2.016 aprobó el traspaso íntegro del déficit del ejercicio 2.015 por importe de 1.513,18 euros a "Déficit de ejercicios anteriores".

La Junta Directiva de ASETRAVI someterá a la aprobación de la Asamblea General el traspaso íntegro del déficit del ejercicio 2.016 por importe de 11.819,75 euros a "Déficit de ejercicios anteriores".

Nota 4.- NORMAS DE VALORACIÓN

Se han aplicado los siguientes criterios contables en relación con las siguientes partidas:

A.-Inmovilizado intangible

Se valoran al precio de adquisición. No se han incluido los gastos de mantenimiento de las aplicaciones informáticas. La amortización se realiza de forma lineal en un plazo de cinco años

B.-Inmovilizado material

La Asociación valora su inmovilizado material al precio de su coste de adquisición

Los gastos de reparación y mantenimiento se llevan a los resultados del ejercicio en que se incurren.

Los costes de ampliación y mejora que amplían la vida útil de los elementos son contabilizados como mayor valor de los mismos

La amortización se calcula linealmente sobre los valores de compra utilizando porcentajes suficientes.

La vida útil por grupos de inmovilizado es la siguiente:

<u>Grupo del Inmovilizado material</u>	<u>Nº años</u>
Construcciones	33
Instalaciones	10
Mobiliario	10
Equipos para procesos de información	5

C.-Inversiones Financieras. Crédito a L/P.

Se valora por el nominal pendiente sin que el mismo tenga establecido devengo de intereses.

D.-Acreedores y Deudores

El saldo de la cuenta de acreedores y deudores se presenta por el total importe pendiente de cobro

(Continúa)

E.-Clasificación de las deudas y créditos

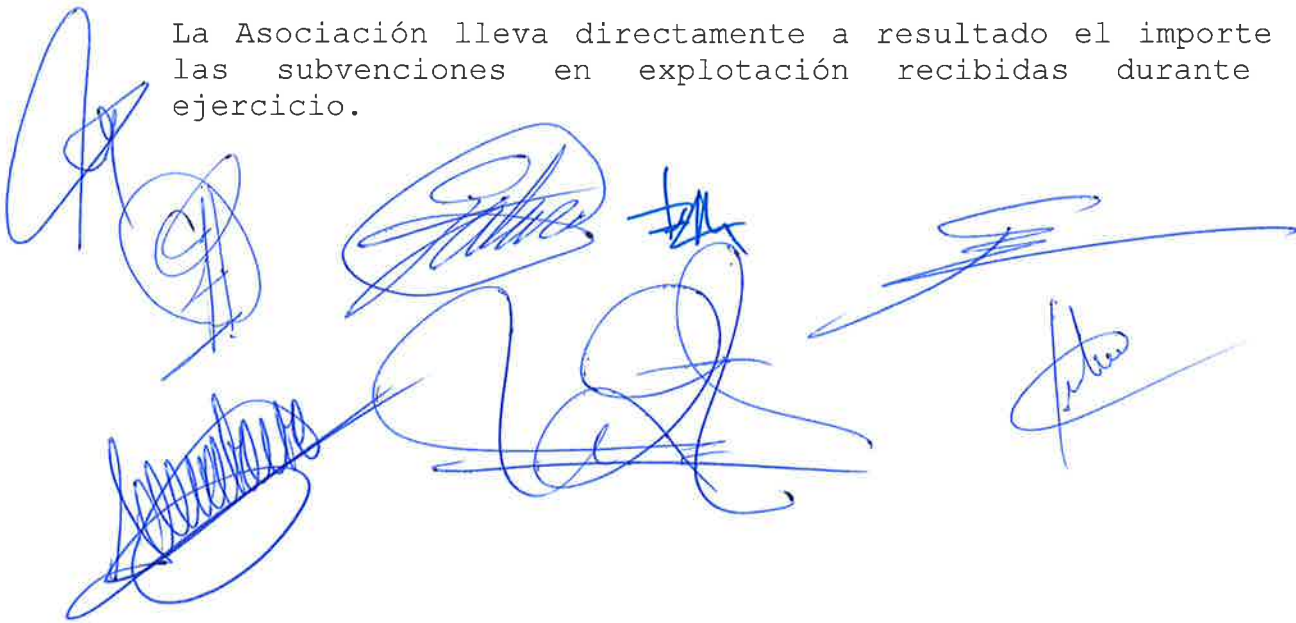
Se han clasificado como deudas a corto plazo aquellas cuyo vencimiento previsto a la fecha de balance es inferior a 12 meses. El resto se considera a largo plazo.

F.-Ingresos y Gastos

Su registro contable se realiza conforme al principio de devengo.-

G.- Subvenciones

La Asociación lleva directamente a resultado el importe de las subvenciones en explotación recibidas durante el ejercicio.



NOTA 5.- ACTIVO INMOVILIZADO

A.-Inmovilizado Intangible

La composición y el movimiento de este capítulo durante el ejercicio 2.015 fue el siguiente (expresado en euros):

	<u>Saldo al</u> <u>01.01.15</u>	<u>Saldo al</u> <u>31.12.16</u>
Aplicaciones informáticas	3.609,07	3.609,07
Amortización acumulada	(3.609,07)	(3.609,07)
Valor neto	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Durante el ejercicio 2.016 no ha tenido ninguna variación respecto al 31 de diciembre de 2.015.

No existe ningún inmovilizado intangible cuya vida útil se haya considerado indefinida.

B.-Inmovilizado Material

La composición y el movimiento de este capítulo durante el ejercicio 2.015 fue el siguiente (expresado en euros):

	<u>Saldo al</u> <u>01.01.15</u>	<u>Adiciones</u>	<u>Saldo al</u> <u>31.12.15</u>
<u>Bruto</u>			
Terrenos	35.772,24		35.772,24
Construcciones	150.118,20		150.118,20
Mobiliario	86.199,90		86.199,90
Equipos informáticos	<u>9.175,09</u>		<u>9.175,09</u>
Total	281.265,43		281.265,43
<u>Amortización acumulada</u>			
Construcciones	(93.655,83)	(4.510,83)	(98.166,66)
Mobiliario	(86.199,90)		(86.199,90)
Equipos informáticos	<u>(9.175,09)</u>	<u>-</u>	<u>(9.175,09)</u>
Total	(189.030,80)	(4.510,83)	(193.541,65)
<u>Neto</u>	<u>92.234,63</u>		<u>87.723,78</u>

(Continúa)

La composición y el movimiento de este capítulo durante el ejercicio 2.016 ha sido el siguiente (expresado en euros):

	<u>Saldo al</u> <u>01.01.16</u>	<u>Adiciones</u>	<u>Saldo al</u> <u>31.12.16</u>
<u>Bruto</u>			
Terrenos	35.772,24		35.772,24
Construcciones	150.118,20		150.118,20
Mobiliario	86.199,90		86.199,90
Equipos informáticos	<u>9.175,09</u>		<u>9.175,09</u>
 Total	 281.265,43		 281.265,43
 <u>Amortización acumulada</u>			
Construcciones	(98.166,66)	(4.510,83)	(102.677,49)
Mobiliario	(86.199,90)		(86.199,90)
Equipos informáticos	<u>(9.175,09)</u>	<u>-</u>	<u>(9.175,09)</u>
 Total	 (193.541,65)	 (4.510,83)	 (198.052,48)
 Neto	 <u>87.723,78</u>		 <u>83.212,95</u>

La Asociación ejerce su actividad en dos locales de su propiedad sitos en el domicilio social. El primero de ellos fue adquirido el 24 de octubre de 1.985 con una superficie de 238,44 m2 y el segundo de los locales fue adquirido el 16 de noviembre de 1.998 y cuenta con una superficie de 109,56 m2.

No existe importe alguno pendiente de pago.

El Tribunal Superior de Justicia del País Vasco mediante fallo emitido en el mes de Junio del 2010 anuló la sanción que el Tribunal Vasco de la Competencia impuso en su día a Asetravi. Como consecuencia de dicha resolución, con fecha de 30 de Diciembre del 2010 el Registro de la Propiedad ha liberado la reserva de dominio que a favor del Gobierno Vasco (Servicio Vasco de la Competencia) pesaba sobre el Inmueble.

(Continúa)

NOTA 6.-ACTIVOS FINANCIEROS

A.-Inversiones financieras a largo plazo

El saldo de esta partida al 31 de Diciembre de 2.015 y 2.016 recoge el importe del saldo pendiente de cobrar por importe de 12.646,28 euros del préstamo neto que realizó a Asetravi Gestión para el desarrollo de su actividad, que no devenga interés con vencimiento a largo plazo.

B.-Deudores

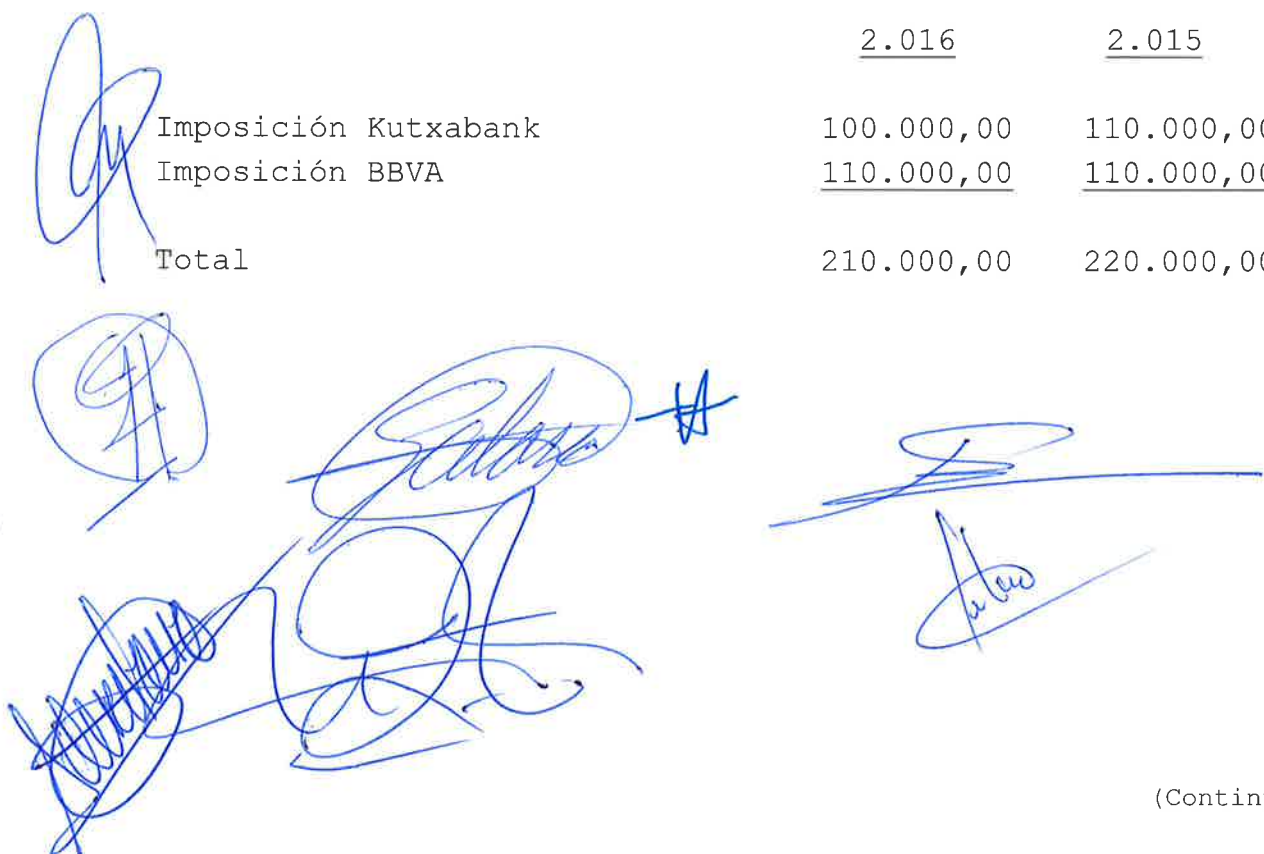
El detalle de esta partida del balance adjunto se detalla a continuación (expresado en euros):

	<u>2.016</u>	<u>2.015</u>
Asociados	3.449,00	2.757,00
Gobierno Vasco deudor por subvención	16.700,00	

C.-Inversiones Financieras Temporales

El detalle de esta partida del balance adjunto se detalla a continuación (expresado en euros):

	<u>2.016</u>	<u>2.015</u>
Imposición Kutxabank	100.000,00	110.000,00
Imposición BBVA	<u>110.000,00</u>	<u>110.000,00</u>
Total	210.000,00	220.000,00



(Continúa)

D.-Efectivo

El detalle de esta partida del balance adjunto se detalla a continuación (expresado en euros):

	<u>2.016</u>	<u>2.015</u>
Caja	8,00	658,18
Cuenta corriente BBVA	1.108,82	895,25
Cuenta corriente Banco Popular	(65,95)	2.462,26
Cuenta corriente La Caixa	21.691,64	21.741,41
Cuenta corriente Kutxabank	<u>8.774,88</u>	<u>2.688,82</u>
Total	31.517,39	28.445,92

NOTA 7.-PASIVOS FINANCIEROS

Los instrumentos financieros del pasivo del balance de la sociedad a corto plazo son los siguientes (expresados en euros):

	<u>2.016</u>	<u>2.015</u>
Proveedores	19.274,79	956,04
Acreedores por planes ayudas	<u>39.967,70</u>	<u>40.000,00</u>
Total	59.242,49	40.956,04

La partida de acreedores por planes de ayudas corresponde a subvenciones cobradas por ASETRAVI pendientes de completarse la ejecución y aprobación definitiva por parte de la sociedad concedente.

NOTA 8.-FONDOS PROPIOS

El apartado de Fondos Propios recoge los resultados generados por la Asociación en ejercicios anteriores ya aprobados por la Asamblea General y el déficit de -11.819,75 euros habido en el presente ejercicio 2.016.

(Continúa)

NOTA 9.- SITUACIÓN FISCAL

Según las disposiciones legales vigentes las liquidaciones de impuestos no pueden considerarse definitivas hasta que no han sido inspeccionadas por las autoridades fiscales o ha transcurrido el plazo de prescripción de cuatro años.

La sociedad tiene pendientes de inspección por las autoridades fiscales los siguientes ejercicios de los principales impuestos que le son aplicables:

<u>Impuestos</u>	<u>Ejercicios abiertos</u>
Impuesto sobre renta de personas físicas	2.013-2.016

Deudas con Administraciones Públicas:

La composición de esta partida es la siguiente (expresada en euros):

	<u>Importes acreedores 2.016</u>	<u>Importes acreedores 2.015</u>
H.P. acreedora por IRPF	1.824,82	3.128,18
Organismos de la SS acreedores	<u>2.967,82</u>	<u>2.178,52</u>
Total	4.792,64	5.306,70

La Junta Directiva de ASETRAVI estima que de la posible revisión de los años pendientes de inspección fiscal no se pondrán de manifiesto pasivos que afecten de manera significativa a las cuentas anuales adjuntas.

Impuesto sobre Sociedades:

La cuenta de pérdidas y ganancias recoge la cuantía de 303,87 euros para el ejercicio 2.015 retenidas sobre los ingresos financieros percibidos por ASETRAVI.

(Continúa)

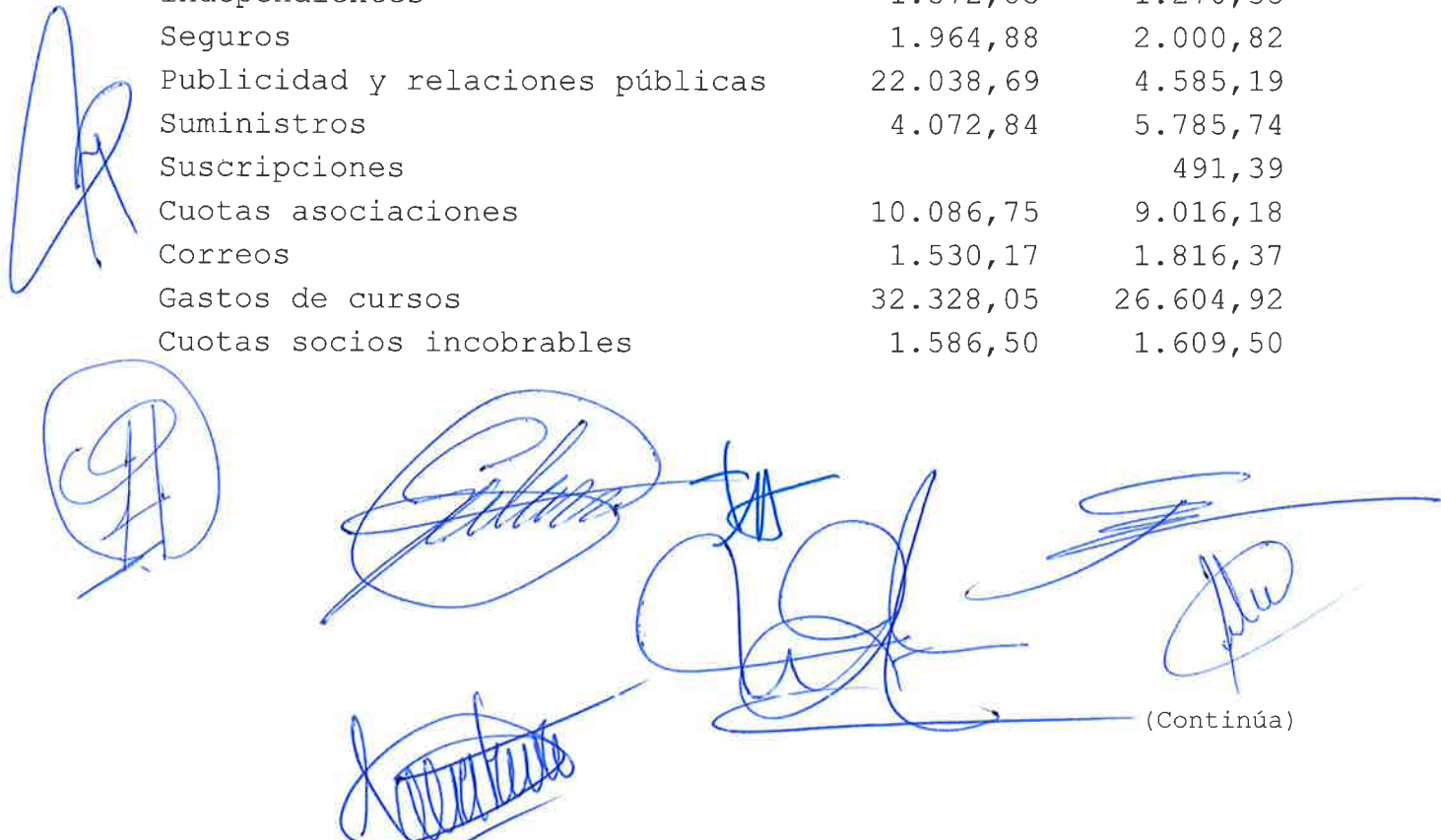
NOTA 10.- INGRESOS Y GASTOS

A) El desglose de los Ingresos de Explotación es el siguiente (expresado en euros)

	<u>2.016</u>	<u>2.015</u>
Cuotas asociados	137.082,54	146.787,00
Otros ingresos Agrumor	11.200,00	1.200,00
Cursos y subvenciones	49.606,21	49.720,50
Ingresos financieros	<u>327,07</u>	<u>1.551,34</u>
Total	198.215,82	199.258,84

B) El desglose de los Gastos de Explotación es el siguiente (expresado en euros)

	<u>2.016</u>	<u>2.015</u>
Gastos de personal:	<u>108.218,19</u>	<u>127.132,75</u>
Sueldos	79.539,06	97.850,05
Seguridad social	28.679,13	29.182,70
Otros gastos de explotación:	<u>95.793,04</u>	<u>65.964,92</u>
Mantenimiento y conservación	20.612,31	12.784,46
Servicios profesionales independientes	1.572,85	1.270,35
Seguros	1.964,88	2.000,82
Publicidad y relaciones públicas	22.038,69	4.585,19
Suministros	4.072,84	5.785,74
Suscripciones		491,39
Cuotas asociaciones	10.086,75	9.016,18
Correos	1.530,17	1.816,37
Gastos de cursos	32.328,05	26.604,92
Cuotas socios incobrables	1.586,50	1.609,50



(Continúa)

Amortización	4.510,83	4.510,83
Gastos financieros	2.613,51	2.859,65
Impuesto de sociedades	<u> -</u>	<u> 303,87</u>
Total	211.135,57	200.772,02

Nota 11.- OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

No existen remuneraciones devengadas, anticipos o créditos concedidos u obligaciones contraídas en materia de pensiones con los miembros de la Junta de Gobierno.

Nota 12.- OTRA INFORMACION

12.1. La distribución por sexos y por categorías de la plantilla al cierre del ejercicio 2.015 del personal de la sociedad es la siguiente:

<u>Categoría</u>	<u>Hombres</u>	<u>Mujeres</u>	<u>Total</u>
Jefe de servicio	1		1
Oficial 2º administrativo		2	2
Titulado grado superior	<u> -</u>	<u> 1</u>	<u> 1</u>
Total	1	3	4

La distribución por sexos y por categorías de la plantilla al cierre del ejercicio 2.016 del personal de la sociedad es la siguiente:

<u>Categoría</u>	<u>Hombres</u>	<u>Mujeres</u>	<u>Total</u>
Jefe de servicio	1		1
Oficial 2º administrativo		2	2
Titulado grado superior	<u> -</u>	<u> 1</u>	<u> 1</u>
Total	1	3	4

(Continúa)

12.2 La distribución por categorías de la plantilla media al cierre del ejercicio 2.015 del personal de la sociedad es la siguiente:

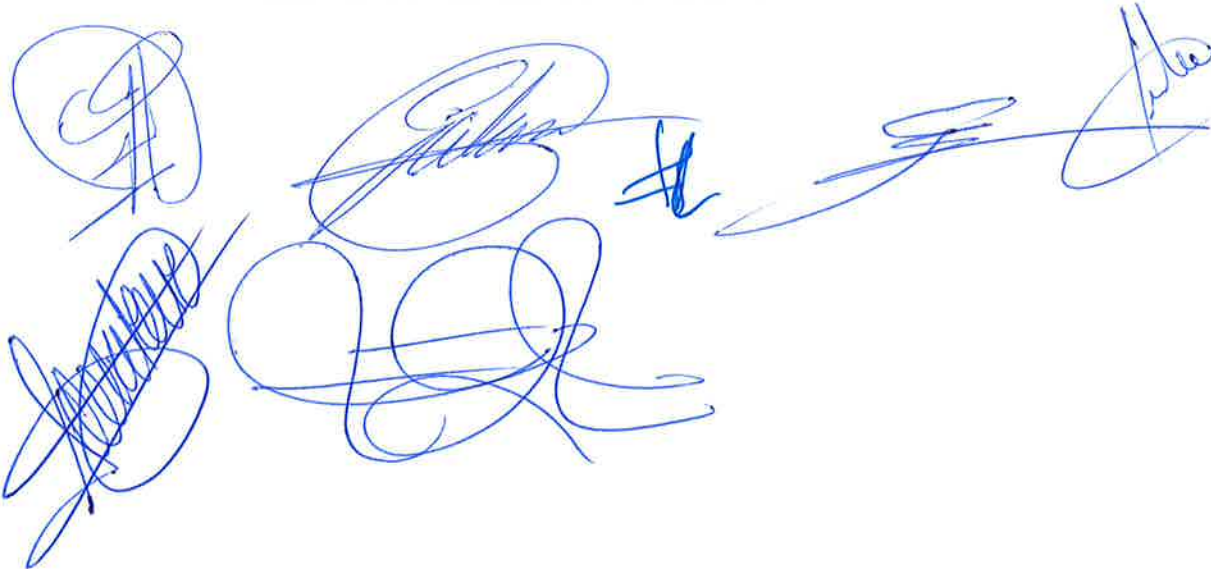
<u>Categoría</u>	<u>Total</u>
Jefe de servicio	1
Oficial 1ª administrativo	0,87
Oficial 2º administrativo	2
Titulado grado superior	<u>1</u>
Total	4,87

La distribución por categorías de la plantilla media al cierre del ejercicio 2.016 del personal de la sociedad es la siguiente:

<u>Categoría</u>	<u>Total</u>
Jefe de servicio	1
Oficial 1ª administrativo	0,87
Oficial 2º administrativo	2
Titulado grado superior	<u>1</u>
Total	4,87

12.3 En el ejercicio 2.016 no ha habido ningún cambio en el órgano de gobierno, dirección y representación.

En Bilbao a 31 de marzo de 2.017

A collection of handwritten signatures in blue ink, including a large signature on the left, a central signature, and a signature on the right.

BALANCE DE SITUACION AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.016 Y 2.015 (Expresado en euros - €)

<u>ACTIVO</u>	<u>Nota</u>	<u>2.016</u>	<u>2.015</u>	<u>PATRIMONIO NETO Y PASIVO</u>	<u>Nota</u>	<u>2.016</u>	<u>2.015</u>
A) ACTIVO NO CORRIENTE		95.859,23	100.370,06	A) PATRIMONIO NETO		293.490,49	305.310,24
II. Inmovilizado material	5	83.212,95	87.723,78	I. Fondos propios	8	293.490,49	305.310,24
1. Terrenos y construcciones		83.212,95	87.723,78	1. Dotación asociación		333.876,40	333.876,40
V. Inversiones financieras a largo plazo	7	12.646,28	12.646,28	5. Resultados de ejercicios anteriores		(28.566,16)	(27.052,98)
2. Créditos a terceros		12.646,28	12.646,28	1. Excedente de ejercicios anteriores		66.430,76	66.430,76
				2. (Déficit de ejercicios anteriores)		(94.996,92)	(93.483,74)
B) ACTIVO CORRIENTE	6	261.666,39	251.202,92	7. Déficit del ejercicio		(11.819,75)	(1.513,18)
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		20.149,00	2.757,00	C) PASIVO CORRIENTE		64.035,13	46.262,74
1. Clientes por ventas y prestación de servicios		3.449,00	2.757,00	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		64.035,13	46.262,74
3. Deudores varios.		16.700,00		1. Proveedores	7	19.274,79	956,04
V. Inversiones financieras a corto plazo		210.000,00	220.000,00	3. Acreedores varios	7	39.967,70	40.000,00
5. Otros activos financieros		210.000,00	220.000,00	6. Otras deudas con administraciones publicas	9	4.792,64	5.306,70
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		31.517,39	28.445,92				
1. Tesorería		31.517,39	28.445,92				
TOTAL ACTIVO		357.525,62	351.572,98	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO		357.525,62	351.572,98

La memoria adjunta forma parte integrante de las cuentas anuales de 2.016 y 2.015

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS CORRESPONDIENTE A LOS EJERCICIOS ANUALES TERMINADOS EN 31 DE DICIEMBRE DE 2.016 Y 2.015 (Expresado en euros - €)

<u>DEBE</u>	<u>Nota</u>	<u>2.016</u>	<u>2.015</u>
A) OPERACIONES CONTINUADAS			
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	10	<u>137.082,54</u>	<u>146.787,00</u>
a) Cuotas de usuarios y afiliados		137.082,54	146.787,00
6. Aprovisionamientos	11		
7. Otros ingresos de explotación	10	<u>60.806,21</u>	<u>50.920,50</u>
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente		11.200,00	1.200,00
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio		49.606,21	49.720,50
8. Gastos de personal	11	<u>(108.218,19)</u>	<u>(127.132,75)</u>
a) Sueldos, salarios y asimilados		(79.539,06)	(97.950,05)
b) Cargas sociales		(28.679,13)	(29.182,70)
9. Otros gastos de explotación	11	<u>(95.793,04)</u>	<u>(65.964,92)</u>
a) Servicios exteriores		(95.793,04)	(65.964,92)
10. Amortización del inmovilizado	11	<u>(4.510,83)</u>	<u>(4.510,83)</u>
13. Otros resultados		<u>1.100,00</u>	
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACION		<u>(9.533,31)</u>	<u>99,00</u>
13. Ingresos financieros	10	<u>327,07</u>	<u>1.551,34</u>
d) De valores negociables y otros instrumentos financieros (terceros)		327,07	1.551,34
14. Gastos financieros	11	<u>(2.613,51)</u>	<u>(2.859,65)</u>
a) Por deudas con terceros		(2.613,51)	(2.859,65)
A.2) RESULTADO FINANCIERO		<u>(2.286,44)</u>	<u>(1.308,31)</u>
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		<u>(11.819,75)</u>	<u>(1.209,31)</u>
18. Impuestos sobre beneficios	11		<u>(303,87)</u>
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.		<u>(11.819,75)</u>	<u>(1.513,18)</u>
A.5) DÉFICIT DEL EJERCICIO		<u>(11.819,75)</u>	<u>(1.513,18)</u>

La memoria adjunta forma parte integrante de las cuentas anuales de 2.016 y 2.015

ASETRAVI**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE A LOS EJERCICIOS ANUALES TERMINADOS EN 31 DE DICIEMBRE DE 2.016 Y 2.016**

B) ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ANUAL TERMINADO EN 31 DE DICIEMBRE DE 2.016 Y DE 2.015
(Expresado en euros)

	Dotación asociación	Excedentes de ejercicios anteriores	Resultados negativos de ejercicios anteriores	Déficit del ejercicio	Total
<u>A) SALDO FINAL DEL AÑO 2.014</u>	<u>333.876,40</u>	<u>66.430,76</u>	<u>(92.343,77)</u>	<u>(1.139,97)</u>	<u>306.823,42</u>
<u>B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2.015</u>	<u>333.876,40</u>	<u>66.430,76</u>	<u>(92.343,77)</u>	<u>(1.139,97)</u>	<u>306.823,42</u>
I. Total ingresos y gastos reconocidos					
III. Otras variaciones del patrimonio neto					
<u>C) SALDO FINAL DEL AÑO 2.015</u>	<u>333.876,40</u>	<u>66.430,76</u>	<u>(93.483,74)</u>	<u>(1.513,18)</u>	<u>305.310,24</u>
<u>D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2.016</u>	<u>333.876,40</u>	<u>66.430,76</u>	<u>(93.483,74)</u>	<u>(1.513,18)</u>	<u>305.310,24</u>
I. Total ingresos y gastos reconocidos					
III. Otras variaciones del patrimonio neto					
<u>E) SALDO FINAL DEL AÑO 2.016</u>	<u>333.876,40</u>	<u>66.430,76</u>	<u>(94.996,92)</u>	<u>(11.819,75)</u>	<u>293.490,49</u>

La memoria adjunta forma parte integrante de las cuentas anuales de 2.016 y 2.015