

BALANCE SITUACIÓN 2015

ACTIVO	NOTA	EJERCICIO 2015	EJERCICIO 2014
A) ACTIVO NO CORRIENTE		290.349,03	250.921,04
I. Inmovilizado intangible	5	1.881,20	2.012,91
II. Inmovilizado material	6	156.619,27	101.798,20
V. Inversiones financieras a largo plazo		131.848,56	147.109,93
B) ACTIVO CORRIENTE	7	446.756,78	303.386,46
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		4.750,00	154.423,51
Otros deudores		4.750,00	154.423,51
IV. Inversiones financieras a corto plazo		59.372,98	46.366,16
VI. Periodificaciones a corto plazo		1.663,74	129,92
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		380.970,06	102.466,87
TOTAL ACTIVO		737.105,81	554.307,50

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTA	EJERCICIO 2015	EJERCICIO 2014
A) PATRIMONIO NETO		465.090,76	304.172,24
A-1) Fondos propios		465.090,76	292.878,38
I. Capital	9	120.202,42	120.202,42
1. Capital escriturado		120.202,42	120.202,42
III. Reservas		172.675,96	110.121,72
VII. Resultado del ejercicio	9	172.212,38	62.554,24
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	13	0,00	11.293,86
B) PASIVO NO CORRIENTE		2.270,00	2.270,00
I. Provisiones a largo plazo		2.270,00	2.270,00
C) PASIVO CORRIENTE	8	269.745,05	247.865,26
III. Deudas a corto plazo		34.532,52	23.810,11
3. Otras deudas a corto plazo		34.532,52	23.810,11
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		235.212,53	224.055,15
2. Otros acreedores		235.212,53	224.055,15
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO		737.105,81	554.307,50

CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS 2015

		(Debe) Haber	(Debe) Haber
	NOTA	EJERCICIO 2015	EJERCICIO 2014
1 Importe neto de la cifra de negocios		0,00	0,00
5 Otros ingresos de explotación		2.491.798,87	2.386.590,63
6 Gastos de personal	12	-1.983.286,54	-1.996.410,77
7 Otros gastos de explotación		-322.780,04	-335.878,99
8 Amortización del inmovilizado	5 Y 6	-23.778,68	-11.849,03
9 Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras		11.293,86	24.528,02
11. Deterioro y resultados por enajenación del inmovilizado		0,00	-1.069,73
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN		173.247,47	65.910,13
14 Gastos financieros		-819,56	
16 Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	11		-3.006,00
B) RESULTADO FINANCIERO		-819,56	-3.006,00
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)		172.427,91	62.904,13
17 Impuestos sobre beneficios		-215,53	-79,89
D) RESULTADO DEL EJERCICIO		172.212,38	62.824,24



Handwritten signatures and stamps, including a circular stamp with the text "LIBRATA FIDEL" and a signature that appears to read "Carolina".

**B) ESTADO ABREVIADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

	Capital Social		Reservas	Resultado del ejercicio	Subvenciones donaciones y legados recibidos	TOTAL
	Escriturado	No Exigido exigido				
A. SALDO, FINAL DEL AÑO 2013	120.202,42		1.521.713,47	-1.411.591,75	35.551,88	265.876,02
I. Ajuste por cambios de criterio 2013 y anteriores						
II. Ajustes por errores 2013 y anteriores						
B. SALDO AJUSTADO INICIO DEL AÑO 2014	120.202,42		1.521.713,47	-1.411.591,75	35.551,88	265.876,02
I. Resultados de la cuenta de pérdidas y ganancias				62.554,24	-24258,02	38.296,22
II. Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto						
III. Operaciones con socios o propietarios						
1. Aumento de capital						
2. (-) Reducciones capital						
3. Otras operaciones						
IV. Otras variaciones del patrimonio neto			-1.411.591,75	1.411.591,75		
C. SALDO FINAL DEL AÑO 2014	120.202,42		110.121,72	62.554,24	11.293,86	304.172,24
I. Ajuste por cambios de criterio 2014						
II. Ajustes por errores 2014						
D. SALDO AJUSTADO INICIO DEL AÑO 2015	120.202,42		110.121,72	62.554,24	11.293,86	304.172,24
I. total ingresos y gastos reconocidos				172.212,38	-11.293,86	160.918,52
II. Operaciones con socios y propietarios						
1. Aumentos de capital						
2. Reducciones de capital						
3. otras variaciones del patrimonio neto.			62.554,24	-62.554,24		
E. SALDO FINAL DEL AÑO 2015	120.202,42		172.675,96	172.212,38	0,00	465.090,76

S. A. UNIPERSONAL - C.I.F. A-51004422 - Inscrita en el R.M. de Ceuta, Folios 1 al 3, tomo 81, hoja n.º CE 1407

OBRAS, INFRAESTRUCTURAS Y MEDIO AMBIENTE DE CEUTA, S.A.U.

BENZÚ, CARRETERA BENZÚ-GARCÍA-ALDAVE, S/N - 51000 - CEUTA - TELF. 956 52 01 02 - FAX: 956 52 01 03 - E-MAIL: OBIMASA@CICEUTA.ES



OBRAS, INFRAESTRUCTURAS Y MEDIOAMBIENTE DE CEUTA, S.A.U.

MEMORIA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2.015

1. ACTIVIDAD

La Sociedad Mercantil "OBRAS, INFRAESTRUCTURAS Y MEDIO AMBIENTE DE CEUTA, S.A.U." se constituyó como empresa bajo la forma social de Sociedad Anónima el 22 de Diciembre de 2000 y se inscribió en el Registro Mercantil con fecha 19 de Abril de 2001, teniendo su domicilio social en Ceuta, Plaza de África s/n. Su único accionista es la Ciudad Autónoma de Ceuta, hecho este, que le confiere al amparo de la Ley de Sociedades de Capital, el calificativo de "Sociedad Unipersonal".

De acuerdo con sus Estatutos, constituye el objeto social de la misma, la realización de toda una serie de actividades relacionadas con el medio ambiente y actividades relacionadas con las obras e infraestructuras. Durante el ejercicio 2015 se han realizado actividades relacionadas con el medio ambiente, básicamente asesoramiento técnico, trabajos de restauración forestal, recuperación de fauna silvestre, actividades de educación ambiental, diversas actuaciones obre el medio ambiente urbano y además se han desarrollado distintas actividades relacionadas con obras e infraestructuras.

2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

a) Imagen fiel.

Las Cuentas Anuales del ejercicio 2015 adjuntas han sido formuladas por los administradores a partir de los registros contables de la Sociedad a 31 de diciembre de 2015 y en ellas se han aplicado los principios contables y criterios de valoración recogidos en el Real Decreto 1515/2007, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad de Pymes y el resto de disposiciones legales vigentes en materia contable, y muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad.

Las Cuentas Anuales del ejercicio anterior, fueron aprobadas por la Junta General Extraordinaria, el 27 de Abril de 2015.

No existen razones excepcionales por las que, para mostrar la imagen fiel, no se han aplicado disposiciones legales en materia contable.

b) Principios contables no obligatorios aplicados.

La Sociedad no ha aplicado principios no obligatorios

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

La Sociedad ha elaborado sus estados financieros bajo el principio de empresa en funcionamiento, sin que exista ningún tipo de riesgo importante que pueda suponer cambios significativos en el valor de los activos o pasivos en el ejercicio siguiente.

d) Comparación de la información.

Los administradores presentan, a efectos comparativos, con cada una de las partidas del Balance, de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias y del Estado de Cambio del Patrimonio Neto, además de las cifras a 31 de Diciembre de 2015, las correspondientes al ejercicio terminado a 31 de Diciembre de 2014.

Los administradores entienden que las cifras son comparables entre sí.

Las cuentas anuales del 2015 y del 2014 están ambos auditados.

e) Elementos recogidos en varias partidas.

No existen elementos patrimoniales cuyo importe este registrado en dos o más partidas del balance.

f) Cambios en criterios contables.

A la hora de preparar las cuentas anuales del ejercicio, no se ha producido ningún cambio en los criterios contables que se habían utilizado al formular las cuentas del ejercicio anterior que haya tenido efectos significativos.

g) Corrección de errores.

Las cuentas anuales del ejercicio 2015 no incluyen ajustes realizados como consecuencia de errores detectados en el ejercicio.

h) Importancia relativa

Al determinar la información a desglosar en la presente memoria sobre las diferentes partidas de los estados financieros u otros asuntos, la Sociedad, de acuerdo con el Marco Conceptual del Plan General de Contabilidad, ha tenido en cuenta la importancia relativa en relación con las cuentas anuales del ejercicio 2015.

3. APLICACIÓN DE RESULTADOS

La propuesta de aplicación del resultado es la siguiente:

Base de reparto	Ejercicio 2015	Ejercicio 2014
Saldo de la cuenta de pérdidas y ganancias	172.212,38	62.554,24
Total	172.212,38	62.554,24

Aplicación	Ejercicio 2015	Ejercicio 2014
A Reservas Legales		
A reservas voluntarias	-172.212,38	-62.554,24
Total	-172.212,38	-62.554,24

4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN.

Los criterios contables más significativos aplicados en la formulación de las cuentas anuales, son los que se describen a continuación:

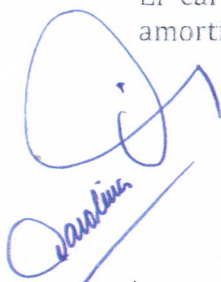
1) Inmovilizado intangible.

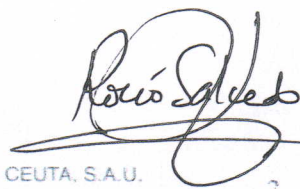
En este apartado, correspondiente a la creación de la página Web de la sociedad, así como a diferentes aplicaciones informáticas, se registran los importes satisfechos por el acceso a la propiedad o por el derecho al uso de programas informáticos, únicamente en los casos en los que se prevé que su utilización abarcará varios ejercicios. Estos elementos figuran valorados por su coste histórico. Los gastos de mantenimiento de estos elementos se imputan directamente como gastos del ejercicio en que se producen.

La amortización de los elementos del inmovilizado intangibles se realiza de forma lineal durante su vida útil estimada, en función de los siguientes años de vida útil:

Descripción	Años	% Anual
Aplicaciones informáticas	8	12,50%

El cargo a la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio por el concepto de amortización del inmovilizado intangible ha ascendido a 131,71 euros.




2) Inmovilizado material.

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se valoran al coste histórico o al coste de producción.

Los costes de renovación, ampliación o mejora de los bienes del inmovilizado material son incorporados al activo como mayor valor del bien, exclusivamente cuando suponen un aumento de su capacidad, productividad o alargamiento de su vida útil.

Los gastos de conservación y mantenimiento en que se ha incurrido durante el ejercicio se cargan a la cuenta de pérdidas y ganancias.

La amortización del inmovilizado material se calcula sistemáticamente por el método lineal en función de la vida útil de los respectivos bienes, atendiendo a la depreciación efectivamente sufrida por su funcionamiento, uso y disfrute. Los coeficientes de amortización aplicados son los siguientes:

Descripción	Años	% Anual
Utillaje	4 a 9	25% - 11,11%
Otras Instalaciones	8	12,50%
Mobiliario	5 a 6	20% - 16,66%
Equipos Procesos de Información	8 a 9	12,5% - 11,11%
Elementos de Transporte	10	10%
Otro Inmovilizado	8 a 9	12,5% - 11,11%

No existen, dentro del inmovilizado material de la sociedad, ni inversiones inmobiliarias ni activos dispuestos para la venta.

El cargo a la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio por el concepto de amortización del inmovilizado material ha ascendido a 23.646,97 euros.

3) Inversiones inmobiliarias:

La sociedad no tiene ningún inmueble considerado como inversiones inmobiliarias.

4) Permutas:

La sociedad no ha realizado ninguna permuta de activos durante el ejercicio.

5) Instrumentos financieros:

a) Activos Financieros:

La sociedad clasifica sus activos financieros en la siguiente categoría:

a.1) Activo financiero a coste amortizado

Préstamos y partidas a cobrar: Se clasifican en estas categorías los créditos por operaciones comerciales, que son los originados en las operaciones habituales de la prestación de servicios de la empresa, que están valorados inicialmente al coste.

Efectivos y otros líquidos equivalentes: En esta categoría se clasifica la tesorería depositada en la caja de la Entidad y los depósitos bancarios a la vista.

Otros activos financieros a coste amortizado: En esta categoría están incluidas las fianzas constituidas a corto plazo y los créditos al personal valorados a valor nominal.

Instrumentos de patrimonio de otras empresas adquiridos: acciones, participaciones en instituciones de inversión colectiva y otros instrumentos de patrimonio;

b) Pasivos financieros:

La sociedad clasifica sus pasivos financieros en las siguientes categorías:

Débitos y partidas a pagar: En esta categoría se clasifican los débitos por operaciones comerciales, que son aquéllos que se originan en la compra de bienes y servicios en el curso de la actividad habitual de la empresa, y débitos por operaciones no comerciales que son los pasivos financieros que no tiene su origen comercial y no son instrumentos derivados, valorados inicialmente al coste.

c) Criterios empleados para el registro de la baja de activos y pasivos financieros:

La sociedad aplica los principios previstos en el Plan General de Contabilidad para dar de baja los activos y pasivos financieros.

Un activo financiero se da de baja cuando, atendiendo a la realidad económica de una operación, se produce una transferencia significativa de los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo. En ese sentido, se considera que se han cedido de forma sustancial los riesgos y

beneficios de un activo cuando la exposición a la variación de flujos de caja estimados deja de ser significativa en relación con la variación total de los flujos del activo.

En los casos en que un activo se de baja, la diferencia entre la contraprestación recibida neta de los costes de transacción atribuibles y el valor contable del activo se reconoce en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Los pasivos financieros se dan de baja cuando las obligaciones que los generaron se extinguen.

6) Existencias:

La sociedad no tiene existencias.

7) Transacciones en moneda extranjera :

La sociedad no realiza transacciones en moneda diferente al euro.

8) Impuestos sobre beneficios:

El impuesto sobre sociedades es un gasto del ejercicio que se calcula sobre el resultado económico antes de impuestos, aplicando el tipo impositivo correspondiente al ejercicio.

La sociedad estima probable la obtención de ganancias fiscales futuras, por lo que con carácter general reconoce un activo por impuestos diferidos por el derecho a compensar en ejercicios posteriores las pérdidas fiscales.

La valoración de los activos se realiza por el importe nominal que se espera recuperar de las autoridades fiscales de acuerdo con la normativa tributaria aplicable. No obstante, debido a la bonificación del 99% en la cuota del Impuesto, de la que goza la Sociedad por ser empresa municipal, y la bonificación del 50% de los rendimientos obtenidos en Ceuta, el importe resultante de dicho impuesto tiene escasa significación para la misma.

9) Ingresos y gastos

Los ingresos principales de la empresa se derivan de las subvenciones explicadas en el apartado 11 de la presente memoria. Estos se imputan en función del principio de correlación de ingresos y gastos.

Los gastos principales son los correspondientes a los de personal junto a los relacionados con la compra de material vegetal. Los gastos se imputan en función del criterio del devengo.

No obstante siguiendo el principio de prudencia la sociedad únicamente contabiliza los beneficios realizados a la fecha de cierre del ejercicio, en tanto que los riesgos previsibles y las pérdidas, aún las eventuales, se contabilizan tan pronto son conocidas. No obstante, debido a la bonificación del 99% en la cuota del Impuesto, de la que goza la Sociedad por ser empresa municipal, y la bonificación del 50% de los rendimientos obtenidos en Ceuta, el importe resultante de dicho impuesto tiene escasa significación para la misma.

10) Provisiones y contingencias

Existe una provisión por importe de 2.270 euros.

11) Criterios empleados para el registro de los gastos de personal

Las retribuciones al personal se realizan solo a corto plazo y se contabilizan como gastos del ejercicio en el que se ha prestado el servicio, reconociéndose un pasivo cuando se han devengado servicios no pagados, y un activo cuando se han satisfecho servicios que aún no se han devengado.

12) Subvenciones, donaciones y legados

Las subvenciones de capital no reintegrables se valoran por el importe concedido, reconociéndose inicialmente como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se imputan a resultados en proporción a la depreciación experimentada durante el periodo por los activos financiados por dichas subvenciones. Detalle en nota 13 de la memoria.

Cuando las subvenciones se conceden a la explotación se imputarán como ingresos del ejercicio en el que se conceden. Detalle en nota 13 de la memoria.

13) Combinaciones de negocios

No existen.

14) Negocios conjuntos

No existen.

15) Partes vinculadas

Obimasa se encuentra exenta de incluir cualquier información recogida en este apartado de la memoria relativa a las operaciones con partes vinculadas, pues se encuentra controlada de forma significativa por la Administración Local.

5. INMOVILIZADO INTANGIBLE.

Los importes y variaciones experimentadas por las partidas que componen el inmovilizado intangible y sus correspondientes amortizaciones acumuladas son las siguientes:

EJERCICIO 2015

Coste	Saldo inicial	Entradas o dotaciones	Traspasos	Bajas	Saldo Final
Aplicaciones informaticas	7.692,40	0,00	---	---	7.692,40
Página web	4.404,00	0,00			4.404,00
TOTAL	12.096,40	0,00	0	0	12.096,40
Amortización acumulada					
Inmovilizado inmaterial	10.083,49	131,71	---	---	10.215,20
TOTAL	10.083,49	131,71	0,00	0,00	10.215,20
VALOR NETO CONTABLE	2.012,91				1.881,20

EJERCICIO 2014:

Coste	Saldo inicial	Entradas o dotaciones	Traspasos	Bajas	Saldo Final
Aplicaciones informaticas	7.692,40	0,00	---	---	7.692,40
Página web	4.404,00	0,00			4.404,00
TOTAL	12.096,40	0,00	0	0	12.096,40
Amortización acumulada					
Inmovilizado inmaterial	9.459,50	623,99	---	---	10.083,49
TOTAL	9.459,50	623,99	0,00	0,00	10.083,49
VALOR NETO CONTABLE	2.636,90				2.012,91

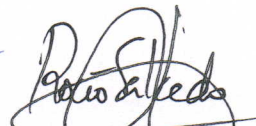
6. INMOVILIZADO MATERIAL.

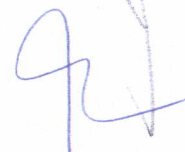
Los importes y variaciones experimentados por las partidas que componen el inmovilizado material y sus correspondientes amortizaciones acumuladas son las siguientes:

EJERCICIO 2015:

Coste	Saldo			Saldo
	inicial	Adiciones	bajas	final
Construcciones	2619,17			2.619,17
Instalaciones Técnicas	11.603,67			11.603,67
Maquinaria	31.247,01			31.247,01
Otras Instalaciones	1.074,35			1.074,35
Utillaje	57.073,98	3.890,00		60.963,98
Mobiliario	70.624,14			70.624,14
Elementos transporte	77.570,00	73.771,96		151.341,96
Equipos proceso información	44.212,85	806,08		45.018,93
Otro inmovilizado	10.265,60			10.265,60
TOTAL	306.290,77	78.468,04	0,00	384.758,81
Amortización acumulada				
Construcciones	(1.996,45)	(291,02)		(2.287,47)
Instalaciones Técnicas	(9.028,69)	(1.100,46)		(10.129,15)
Maquinaria	(29.022,41)	(165,17)		(29.187,58)
Utillaje	(8.527,36)	(9.421,66)		(17.949,02)
Otras instalaciones	(830,34)	(29,86)		(860,20)
Mobiliario	(58.786,11)	(2.482,80)		(61.268,91)
Equipos proceso información	(26.185,85)	(2.625,80)		(28.811,65)
Elementos de transporte	(62.361,08)	(6.485,01)		(68.846,09)
Otro inmovilizado	(7.754,28)	(1.045,19)		(8.799,47)
TOTAL	(204.492,57)	(23.646,97)	0,00	(228.139,54)
VALOR NETO CONTABLE	101.798,20			156.619,27

Lo más destacable del ejercicio es la adquisición de elementos de transportes por un valor de 73.771,96 €.

EJERCICIO 2014:

Coste	Saldo inicial	Adiciones	bajas	Saldo final
Construcciones	2619,17			2.619,17
Instalaciones Técnicas	11.603,67			11.603,67
Maquinaria	31.247,01			31.247,01
Otras Instalaciones	1.074,35			1.074,35
Utillaje	15.974,98	41.099,00		57.073,98
Mobiliario	69.594,14	1.030,00		70.624,14
Elementos transporte	77.570,00			77.570,00
Equipos proceso información	44.013,45	7.367,41	(7.168,01)	44.212,85
Otro inmovilizado	9.418,40	847,20		10.265,60
TOTAL	263.115,17	50.343,61	(7.168,01)	306.290,77

Amortización acumulada				
Construcciones	(1.855,25)	(141,20)		(1.996,45)
Instalaciones Técnicas	(8.494,75)	(533,94)		(9.028,69)
Maquinaria	(27.705,40)	(1.317,01)		(29.022,41)
Utillaje	(7.552,07)	(975,29)		(8.527,36)
Otras instalaciones	(772,42)	(57,92)		(830,34)
Mobiliario	(55.444,86)	(3.341,25)		(58.786,11)
Equipos proceso información	(30.691,77)	(1.592,31)	6.098,23	(26.185,85)
Elementos de transporte	(59.790,83)	(2.570,25)		(62.361,08)
Otro inmovilizado	(7.058,40)	(695,88)		(7.754,28)
TOTAL	(199.365,75)	(11.225,05)	6.098,23	(204.492,57)
VALOR NETO CONTABLE	63.749,42			101.798,20

Dentro de este epígrafe hay que destacar la pérdida producida en el ejercicio 2014, en equipos informáticos y la posterior renovación de los mismos.

7. ACTIVOS FINANCIEROS.

- a) Valor de los activos financieros, salvo inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas.

La información de los instrumentos financieros del activo del balance de la Sociedad a largo plazo, clasificados por categorías es:

CONCEPTO	EJERCICIO 2015	EJERCICIO 2014
ACTIVOS FINANCIEROS A COSTE AMORTIZADO		
Créditos al personal a largo plazo	131.848,56	147.109,93

La información de los instrumentos financieros del activo del balance de la sociedad a corto plazo, sin considerar el efectivo y otros activos equivalente, clasificados por categorías, es la que se muestra a continuación:

CONCEPTO	EJERCICIO 2015	EJERCICIO 2014
ACTIVOS FINANCIEROS A COSTE AMORTIZADO		
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	4.750,00	154.423,51
Créditos a c/p al personal	59.372,98	46.366,16
Gastos anticipados	1.663,74	129,92

8. PASIVOS FINANCIEROS

Los instrumentos financieros del pasivo del balance de la sociedad a largo plazo, clasificados por categorías son:

CONCEPTO	EJERCICIO 2015	EJERCICIO 2014
PASIVOS FINANCIEROS A COSTE AMORTIZADO A L/P		
Provisión a largo plazo	2.270,00	2.270,00

La información de los instrumentos financieros del pasivo del balance de la Sociedad a corto plazo, clasificados por categorías es la siguiente:

CONCEPTO	EJERCICIO 2015	EJERCICIO 2014
PASIVOS FINANCIEROS A COSTE AMORTIZADO A C/P		
Fianzas recibidas a corto plazo	34.532,52	23.810,11
Acreedores por prestaciones de servicios	153.805,07	143.981,88
Remuneraciones pendientes de pago	2.391,73	0,00

- 400-410 Proveedores y acreedores prestación de servicios: pasivos derivados del normal funcionamiento de la empresa. Figura por su valor de reembolso.
- 465 Remuneraciones pendientes de pago: refleja las remuneraciones pendientes de pago.

9. FONDOS PROPIOS.

Capital Social.....120.202, 42 €

El capital social está constituido por ciento veinte mil doscientos dos euros con cuarenta y dos céntimos, representado por acciones nominativas, íntegramente suscritas y totalmente desembolsadas, cuyo socio único es la Ciudad Autónoma de Ceuta.

De acuerdo con el texto refundido de la Ley de Sociedades de Capital debe destinarse una cifra igual al 10% del beneficio del ejercicio a la reserva legal hasta que esta alcance, al menos el 20% del capital social.

La reserva legal podrá utilizarse para aumentar el capital social en la parte de su saldo que exceda del 10% del capital ya aumentado.

Salvo para la finalidad mencionada anteriormente, y mientras no supere el 20% del capital social, esta reserva solo podrá destinarse a la compensación de pérdidas y siempre que no existan otras reservas disponibles suficientes para este fin.

El importe de los movimientos habidos en las cuentas que los integran, durante el ejercicio terminado el 31 de Diciembre de 2.015 ha sido el siguiente:

	SALDO INICIAL	DISTRIBUCIÓN RESULTADOS EJERCICIO 2014	RESULTADOS EJERCICIO 2.015	SALDO FINAL
Capital social	120.202,42			120.202,42
Rva. Legal	110.121,72			110.121,72
Rva. voluntaria	0,00	62.554,24		62.554,24
Pdas. y Ganancias	62.554,24	-62.554,24	172.212,38	172.212,38
TOTAL	292.878,38		172.212,38	465.090,76

10. SITUACIÓN FISCAL

Saldos con administraciones públicas

La composición de los saldos con Administraciones Públicas es:

	Ejercicio 2015	Ejercicio 2014
Acreedor		
Hacienda Pública, acreedora IS	215,53	79,89
Hacienda Pública, acreedora por IRPF	33.694,41	33.911,09
Organismos de la Seguridad Social	39.733,62	45.397,23
Embargos Seguridad Social retencion	4.471,00	1.056,37

OBRAS, INFRAESTRUCTURAS Y MEDIO AMBIENTE DE CEUTA, S.A.U.

BENZÚ, CARRETERA BENZÚ-GARCÍA-ALDAVE, S/N - 51000 - CEUTA - TELF. 956 52 01 02 - FAX: 956 52 01 03 - E-MAIL: OBIMASA@CICEUTA.ES

Impuestos sobre beneficios

Al estar conceptuada la Sociedad como empresa municipal, goza de una bonificación del 99% en la cuenta del Impuesto de Sociedades.

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 31 de Diciembre de 2.015, la Sociedad tiene abiertos a inspección por las autoridades fiscales todos los impuestos principales que les son aplicables para los cuatro últimos ejercicios, incluido el finalizado al 31 de Diciembre de 2.015.

11. INGRESOS Y GASTOS.

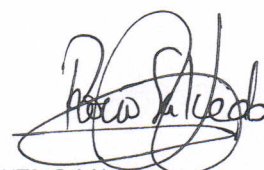
b) A continuación se definen aquellas cuentas de gastos más significativas:

DESGLOSE DE GASTOS 2015

PARTIDA	EJERCICIO 2015		EJERCICIO 2014	
	IMPORTE	%	IMPORTE	%
Gastos de personal	1.983.286,54	85,08	1.996.410,77	85,83
Sueldos y salarios	1.528.478,82	65,60	1.509.374,78	64,23
Seguridad social	454.807,72	19,52	487.035,99	20,76
Otros gastos sociales				
Otros gastos explotación	322.780,04	13,82	338.083,24	14,41
Reparaciones y conservación	11.947,11	0,51	15.591,19	0,66
Servicios profesionales ind.	68.829,41	2,95	52.523,72	2,24
Primas de seguros	2.758,74	0,12	6.715,15	0,29
Servicios bancarios y sim.	439,67	0,02	801,75	0,03
Publicidad, propaganda	141,80	0,01	1.322,10	0,06
Otros servicios	237.406,02	10,19	257.650,51	10,98
Otros tributos	715,85	0,03	0	0,00
Pérdidas por enaj. Inmov.	0	0,00	3.006,00	0,13
Gastos excepcionales	541,44	0,02	1.274,57	0,054
Amortización Inmovilizado	23.778,68	1,02	11.849,03	0,505
Gastos financieros	819,56	0,04	0,00	
Impuesto s/beneficios	215,53	0,01	79,89	0,003*
TOTAL GASTOS	2.330.880,35	100	2.346.422,93	100

*Porcentaje aproximado






OBRAS, INFRAESTRUCTURAS Y MEDIO AMBIENTE DE CEUTA, S.A.U.

BENZÚ, CARRETERA BENZÚ-GARCÍA-ALDAVE, S/N - 51000 - CEUTA - TELF. 956 52 01 02 - FAX: 956 52 01 03 - E-MAIL: OBIMASA@CICEUTA.ES

12. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS.

Detalle del epígrafe:

SUBVENCIONES DE CAPITAL

C. A. de Ceuta	Subv.Capital 2003	188.000,00	176.706,15	11.293,86	(0,01)
----------------	-------------------	------------	------------	-----------	--------

SUBVENCIONES DE EXPLOTACIÓN

DESCRIPCIÓN CONCEDIDO	ORGANISMO OTORGANTE	IMPORTE
Transfer. Corrientes	C.A. CEUTA	2.483.199,76

13. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS.

a) Información general

Información no obligatoria, la entidad se encuentra controlada de forma significativa por la Ciudad Autónoma de Ceuta.

b) Información sobre alta dirección

La alta dirección de Obras, Infraestructuras Y Medio Ambiente de Ceuta S.A.U. está conformada por los siguientes cargos:

Durante el ejercicio 2015 y hasta el 8 de Julio, la alta dirección de la sociedad estuvo desempeñada por la Sra. D^a Carolina Hurtado de Mendoza y Gómez, Gerente. A partir de dicha fecha la gerencia de la sociedad pasó a ser desempeñada por el Sr. D. Juan Carlos Lara Ayala.

14. OTRA INFORMACIÓN.

14. OTRA INFORMACIÓN.

a) Administradores.

El cargo de Consejero es renunciable, reelegible y gratuito. La empresa no tiene contraída ninguna obligación en materia de pensiones y de seguros de vida respecto a los miembros antiguos y actuales del órgano de administración. Los Administradores de OBIMASA, no poseen participaciones ni ejercen cargos en sociedad alguno cuyo objeto social sea el mismo, análogo o complementario al de la sociedad y no realizan por cuenta propia o ajena el mismo, análogo o complementario género de actividad del que constituye el objeto social, por lo que los administradores de la sociedad Los administradores no han informado de ninguna situación de conflicto, directo o indirecto, que pudieran tener con la Sociedad, tal y como establece el artículo 229.1 de la Ley de Sociedades de Capital).

El Sr. Secretario devengó la cantidad bruta de 4.371€ durante el ejercicio 2015, mientras que la Intervención desempeñada entre el 1 de Enero y el 8 de Julio devengó la cantidad de 2212,34 € y la desempeñada entre el 8 de Julio y el 31 de Diciembre devengó la cantidad de 1748,40€. Estas cantidades se corresponden con su asistencia a la Consejos de Administración, de conformidad con el acuerdo adoptado al respecto en Consejo de fecha 17/10/13.

b) Personal empleado.

El número medio de personas empleadas durante el ejercicio distribuido por categorías ha sido el siguiente:

Personal	HOMBRES	MUJERES	TOTAL
Titulado superior	4	2	6
Administrativo	0	1	1
Operario	4	4	8
Oficial 2ª	8	0	8
Aux.Forestales	8	1	9
Conservadores	7	1	8
Peones	3	15	18
Total	34	24	58

El personal asalariado por tipo de contrato y sexo;

TIPO DE CONTRATO	SEXO	
	V	M
INDEFINIDO TIEMPO COMPLETO	34	23
DURACION DETERMINADA TIEMPO COMPLETO		1

c) Información sobre los aplazamientos de pago efectuados a proveedores. Disposición adicional tercera. Deber de información de la ley 15/2010, de 5 de julio.

La información en relación con los aplazamientos de pago a proveedores en operaciones comerciales, es la siguiente:

	Pagos realizados y pendientes de pago en la fecha de cierre del balance			
	2015		2014	
	Importe	% *	Importe	% *
** Dentro del plazo máximo legal	212.502,60	63%	199.588,03	59%
Resto	121.631,15	37%	139.436,64	42%
Total pagos del ejercicio	334.133,75	100%	339.024,67	100
Aplazamientos que a la fecha de cierre				
sobrepasan el plazo de máximo legal	31.631,42	9,46	6.389,05	1,88

* Porcentaje sobre el total

** El plazo máximo legal de pago será, en cada caso el que corresponda en función de la naturaleza del bien o servicio recibido por la empresa de acuerdo con lo dispuesto en la Ley 3/2004, de 29 de Diciembre.

15. INFORMACIÓN MEDIOAMBIENTAL

La Sociedad, durante el ejercicio 2015, ha realizado los gastos cuya finalidad es la mejora y protección del medio ambiente, que se recogen en la tabla adjunta.

CONCEPTO	IMPORTE
Actividades Educación Ambiental	25.834,44
Recuperación de fauna	6.023,30
Actividades forestales	8.192
Servicios realizados por otras empresas	5.456,20
TOTAL	45.505,94

16. HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

No hay hechos posteriores al cierre.

Ceuta, 17 de Marzo de 2016

OBRAS, INFRAESTRUCTURAS Y MEDIO AMBIENTE DE CEUTA, S.A.U.

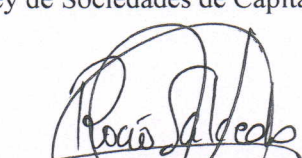
BENZÚ, CARRETERA BENZÚ-GARCÍA-ALDAVE, S/N - 31000 - CEUTA - TELF 956 52 01 02 - FAX 956 52 01 03 - E-MAIL: OBIMASA@CICEUTA.ES

**FIRMA DEL INFORME DE GESTIÓN CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO
TERMINADO A 31 DE DICIEMBRE DE 2.015 POR PARTE DE LOS
ADMINISTRADORES DE LA SOCIEDAD.**

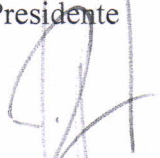
El Informe de Gestión que se adjunta es el formulado en Consejo de Administración celebrado el pasado 17 de Marzo de 2.016 y ha sido firmado por todos los administradores de acuerdo con lo establecido en el Texto Refundido de la Ley de Sociedades de Capital.



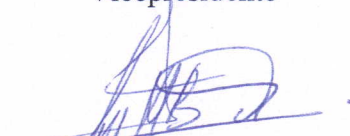
Emilio Carreira Ruíz
Presidente



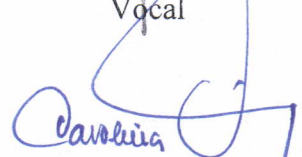
Rocío Salcedo López
Vicepresidente




José Manuel Ávila Rivera
Vocal



Ana María Benítez Quero
Vocal



Carolina Pérez Gómez
Vocal



Naul Mohamed Mohand
Vocal



Alfonso Conejo Rabaneda
Vocal

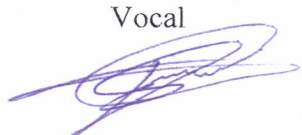
Mohamed Haidor Ahmed
Vocal

Emilio José Postigo Robles
Vocal

Nuria Miaja Chipirráz
Vocal

Melchor León Encomienda
Vocal

Yussef Ahmed Benaixa
Vocal



Jaime Manuel Suero Miret
Vocal