

NINOS GESTIÓ EDUCATIVA, COOP.V.

Cuentas anuales del ejercicio terminado
el 31 de agosto de 2018, junto con el
Informe de Gestión

NINOS GESTIO EDUCATIVA COOP.V.

BALANCE AL CIERRE DEL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE AGOSTO DE 2018
(Expresado en euros)

ACTIVO	NOTAS de la MEMORIA	31.08.2018	31.08.2017	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS de la MEMORIA	31.08.2018	31.08.2017
A) ACTIVO NO CORRIENTE		1.931.205,60	1.882.007,54	A) PATRIMONIO NETO		467.686,12	459.564,52
I. INMOVILIZADO INTANGIBLE	6	482.754,31	511.284,00	A-1) FONDOS PROPIOS	11	466.675,23	456.487,01
2. Concesiones		482.468,36	510.952,02	I. CAPITAL		442.319,30	438.336,90
5. Aplicaciones informáticas		285,95	331,98	1. Capital cooperativo suscrito		474.480,00	457.200,00
II. INMOVILIZADO MATERIAL	5	566.308,24	534.321,36	2. (Capital cooperativo no exigido)		(32.160,70)	(18.863,10)
1. Terrenos y construcciones		144.377,85	93.298,66	II. RESERVAS		15.115,13	13.709,75
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material		421.930,39	441.022,70	1. Fondo de reserva obligatorio		15.115,13	13.709,75
IV. INVERSIONES A LARGO PLAZO EN EMPRESAS DEL GRUPO, ASOCIADAS Y SOCIOS	9	731.500,00	731.500,00	V. RESULTADO DE LA COOPERATIVA		9.240,80	4.440,36
1. Instrumentos de patrimonio		731.500,00	731.500,00	A-2) AJUSTES POR CAMBIO DE VALOR	8.2.1	1.010,89	3.077,51
V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		150.643,05	104.902,18	I. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA		1.010,89	3.077,51
1. Instrumentos de patrimonio	8.2.1	97.515,26	100.098,53				
5. Otros activos financieros	8.2.2	53.127,79	4.803,65	B) PASIVO NO CORRIENTE		1.634.496,66	1.553.518,02
B) ACTIVO CORRIENTE		1.897.738,95	1.446.674,66	I. FONDO DE EDUCACIÓN, FORMACIÓN Y PROMOCIÓN A LARGO PLAZO	13	236,91	1.189,07
III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR		1.268.332,52	1.076.789,18	II. DEUDAS CON CARACTERÍSTICAS ESPECIALES A LARGO PLAZO	8.4.1	947.046,59	946.604,10
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	8.2.2	1.031.392,87	804.965,65	1. "Capital" reembolsable exigible		947.046,59	946.604,10
3. Deudores varios		39.462,20	111.313,26	IV. DEUDAS A LARGO PLAZO	8.4.1	267.152,29	513.945,23
4. Personal		1.461,86	-	2. Deudas con entidades de crédito		267.152,29	513.945,23
5. Activos por impuesto corriente		-	1.934,77	V. DEUDAS A LARGO PLAZO CON EMPRESAS DEL GRUPO, ASOCIADAS Y SOCIOS		419.808,13	91.010,23
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	14.1	196.015,59	158.575,50	3. Deudas con socios	8.4.1	419.808,13	91.010,23
IV. INVERSIONES A CORTO PLAZO EN EMPRESAS DEL GRUPO, ASOCIADAS Y SOCIOS	8.2.2	207.069,12	52.915,28	VI. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO.	14.1	252,74	769,39
2. Créditos a empresas							
b) Empresas asociadas		207.069,12	52.915,28	C) PASIVO CORRIENTE		1.726.761,77	1.315.599,66
V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO		46.000,00	89.607,24	V. DEUDAS A CORTO PLAZO	8.4.1	826.723,56	565.518,48
1. Instrumentos de patrimonio	8.2.1	46.000,00	-	1. Deudas con entidades de crédito		739.804,09	527.230,30
5. Otros activos financieros	8.2.2	-	89.607,24	3. Otras deudas a corto plazo		86.919,47	38.288,18
VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO	15.7	63.815,46	57.143,57	VI. DEUDAS A CORTO PLAZO CON EMPRESAS DEL GRUPO, ASOCIADAS Y SOCIOS	8.4.1	213.492,08	326.033,74
VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES	12	312.521,85	170.219,39	3. Deudas con socios		213.492,08	326.033,74
1. Tesorería		312.521,85	170.219,39	VII. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR		644.614,67	375.997,60
				1. Proveedores	8.4.1	54.576,84	34.758,76
				2. Proveedores, empresas del grupo, asociadas y socios			
				a) Socios proveedores	8.4.1	302.500,00	32.230,78
				4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	8.4.1	222.092,17	249.800,55
				5. Pasivos por impuesto corriente	14.1	2.098,88	-
				6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	14.1	63.346,78	59.207,51
				VIII. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO	15.7	41.931,46	48.049,84
TOTAL ACTIVO		3.828.944,55	3.328.682,20	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO		3.828.944,55	3.328.682,20

Las Notas 1 a 23 descritas en la Memoria adjunta forman parte integrante del balance de situación al 31 de agosto de 2018

NINOS GESTIO EDUCATIVA COOP.V.
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS CORRESPONDIENTE
AL EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31 DE AGOSTO DE 2018
(Expresada en euros)

	NOTAS de la MEMORIA	2017/18	2016/17
1. Importe neto de la cifra de negocios.	15.5, 18	4.609.725,58	4.566.283,92
b) Prestaciones de servicios		4.609.725,58	4.566.283,92
4. Aprovisionamientos.	15.1	(342.320,51)	(296.880,99)
a) Consumo de mercaderías.		(342.320,51)	(296.880,99)
5. Otros ingresos de explotación.		106.583,64	31.938,78
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.		67.882,57	7.848,78
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	18	38.701,07	24.090,00
6. Gastos de personal.		(2.643.422,80)	(2.598.726,50)
a) Sueldos, salarios y asimilados.		(954.645,07)	(882.885,25)
b) Servicios de trabajo de socios.	15.4	(1.070.640,93)	(1.113.615,94)
c) Cargas sociales.	15.2	(618.136,80)	(602.225,31)
7. Otros gastos de explotación.	15.3	(1.513.485,34)	(1.639.818,18)
a) Servicios exteriores.		(1.483.417,04)	(1.639.632,92)
b) Tributos.		(6.844,79)	(16.070,71)
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	8.2.2	(23.223,51)	15.885,45
8. Amortización del inmovilizado.	5, 6	(134.267,63)	(136.753,38)
12. Fondo de Educación, Formación y Promoción.		(236,91)	(192,09)
a) Dotación.	13	(236,91)	(192,09)
13. Otros resultados.	15.8	(18.715,15)	85.074,81
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN		63.860,88	10.926,37
14. Ingresos financieros.	8.1.3	2.674,62	43.951,92
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.			
a2) En terceros.		2.674,62	34.285,14
15. Gastos financieros.	8.3.2	(54.540,81)	(49.293,64)
b) Por deudas con terceros.		(34.737,57)	(43.562,75)
d) Intereses y retorno obligatorio de las aportaciones al capital social y de otros fondos calificados con características de deuda.	11	(19.803,24)	(5.730,89)
A.2) RESULTADO FINANCIERO		(51.866,19)	(5.341,72)
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		11.994,69	5.584,65
18. Impuestos sobre beneficios.	14.3	(2.753,89)	(1.144,30)
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO		9.240,80	4.440,36

Las Notas 1 a 23 descritas en la Memoria adjunta forman parte integrante de la cuenta de pérdidas y ganancias correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de agosto de 2018

The image shows several handwritten signatures in black ink, likely representing the legal representatives of the cooperative and the auditor. There are approximately seven distinct signatures scattered across the bottom half of the page.

NINOS GESTIO EDUCATIVA COOP.V.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO
ANUAL TERMINADO EL 31 DE AGOSTO DE 2018
(Expresado en euros)

	NOTAS de la MEMORIA	2017/18	2016/17
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.		11.994,69	5.584,65
2. Ajustes del resultado.		209.594,24	126.401,74
a) Amortización del inmovilizado (+).	5, 6	134.267,63	136.753,38
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	8.2.2	20.966,52	(20.855,24)
g) Ingresos financieros (-).	8.1.3	(2.674,62)	(43.951,92)
h) Gastos financieros (+).	8.3.2	54.540,81	49.293,64
k) Dotación al fondo de educación formación y promoción (+).	13	236,91	192,09
l) Otros ingresos y gastos (-/+).		2.256,99	4.969,79
3. Cambios en el capital corriente.		39.647,37	(218.058,87)
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	8.2.2	(212.891,48)	9.098,15
c) Otros activos corrientes (+/-).		(6.671,89)	(31.830,22)
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	8.4.1	266.518,19	(184.187,75)
e) Otros pasivos corrientes (+/-).		(6.118,38)	(5.623,25)
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).		(1.189,07)	(5.515,80)
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.		(39.458,39)	(8.391,43)
a) Pagos de intereses y remuneraciones al capital (-).		(39.543,23)	(49.293,64)
c) Cobros de intereses y remuneraciones al capital (+).		2.674,62	43.951,92
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).		(2.589,78)	(3.049,71)
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación		221.777,91	(94.463,90)
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).		(483.464,56)	(176.845,86)
a) Empresas del grupo, asociadas y socios.		(289.617,88)	-
b) Inmovilizado intangible.	6	-	(172,78)
c) Inmovilizado material.	5	(97.846,68)	(111.085,52)
e) Otros activos financieros.		(96.000,00)	(65.587,56)
7. Cobros por desinversiones (+).		226.747,14	427.902,40
a) Empresas del grupo, asociadas y socios.		135.464,04	427.902,40
e) Otros activos financieros.		91.283,10	-
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión		(256.717,42)	251.056,54
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.		10.424,89	36.101,71
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).	11	45.224,89	40.901,71
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-).	11	(34.800,00)	(4.800,00)
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.		166.817,08	(37.380,64)
a) Emisión		597.709,60	489.297,63
2. Deudas con entidades de crédito (+).	8.4.1	324.817,37	278.324,70
3. Deudas con empresas del grupo, asociadas y socios (+).		264.000,00	210.972,93
4. Otras deudas (+).		8.892,23	-
b) Devolución y amortización de		(430.892,52)	(526.678,27)
2. Deudas con entidades de crédito (-).	8.4.1	(359.116,20)	(505.169,82)
3. Deudas con empresas del grupo, asociadas y socios (-).		(71.776,32)	(21.508,45)
11. Pagos por retornos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.		-	(26.483,50)
a) Retornos (-).	11	-	(26.483,50)
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación		177.241,97	(27.762,43)
D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO			
		-	-
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES			
		142.302,46	128.830,21
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	12	170.219,39	41.389,18
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	12	312.521,85	170.219,39

Las Notas 1 a 23 descritas en la Memoria adjunta forman parte integrante del estado de flujo de efectivo correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de agosto de 2018

NINOS GESTIO EDUCATIVA COOP.V.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ANUAL TERMINADO
EL 31 DE AGOSTO DE 2018

A) ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL
31 DE AGOSTO DE 2018

	NOTAS de la MEMORIA	2017/18	2016/17
A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias		9.240,80	4.440,36
Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
I. Por valoración de instrumentos financieros.			
1. Activos financieros disponibles para la venta	8.2.1	(2.583,27)	3.228,32
V. Efecto impositivo	8.2.1, 14.1	516,65	(645,66)
B) Total ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto		(2.066,62)	2.582,65
Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
VI. Por valoración de instrumentos financieros.		-	-
IX. Efecto impositivo.		-	-
C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias		-	-
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A+B+C)		7.174,18	7.023,01

Las Notas 1 a 23 descritas en la Memoria adjunta forman parte integrante del estado de ingresos y gastos reconocidos del ejercicio anual terminado al 31 de agosto de 2018

The image shows several handwritten signatures in black ink. On the right side, there is a circular stamp containing a signature. Below the main signatures, there is a large, stylized handwritten mark that resembles the number '8'.

NINOS GESTIO EDUCATIVA COOP.V.

B) ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE AGOSTO DE 2018

(Expresado en euros)

	CAPITAL COOPERATIVO		RESERVAS	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	TOTAL
	SUSCRITO	NO EXIGIDO					
SALDO, FINAL DEL AÑO 2015/16	422.640,00	(16.243,70)	26.365,49	-	34.724,06	494,86	467.980,71
SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2016/17	422.640,00	(16.243,70)	26.365,49	34.724,06	-	494,86	467.980,71
Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	-	-	4.440,36	2.582,65	7.023,01
Operaciones con socios o propietarios							
- Aumentos de capital.	43.200,00	(43.200,00)	-	-	-	-	-
- Reducciones de capital.	(4.800,00)	40.901,71	-	-	-	-	36.101,71
- Otras operaciones con socios	-	-	-	-	-	-	-
Otras variaciones del patrimonio neto.	(3.840,00)	(321,11)	(12.655,74)	(34.724,06)	-	-	(51.540,91)
SALDO, FINAL DEL AÑO 2016/17	457.200,00	(18.863,10)	13.709,75	-	4.440,36	3.077,51	459.564,52
SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2017/18	457.200,00	(18.863,10)	13.709,75	4.440,36	-	3.077,51	459.564,52
Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	-	-	9.240,80	(2.066,62)	7.174,18
Operaciones con socios o propietarios							
- Aumentos de capital.	60.000,00	(60.000,00)	-	-	-	-	-
- Reducciones de capital.	(40.800,00)	45.224,89	-	-	-	-	4.424,89
- Otras operaciones con socios	-	-	-	-	-	-	-
Otras variaciones del patrimonio neto.	(1.920,00)	1.477,51	1.405,38	(4.440,36)	-	-	(3.477,47)
SALDO, FINAL DEL AÑO 2017/18	474.480,00	(32.160,70)	15.115,13	-	9.240,80	1.010,89	467.686,12

Las Notas 1 a 23 descritas en la Memoria adjunta forman parte integrante del estado total de cambios en el patrimonio neto del ejercicio anual terminado al 31 de agosto de 2018