

BALANCE DE SITUACIÓN ABREVIADO

BA1

NIF: B12544722		UNIDAD (1) Euros: <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"><tr><td style="width: 40px;">09001</td><td style="width: 20px; text-align: center;"><input checked="" type="checkbox"/></td><td style="width: 20px;"></td></tr><tr><td>09002</td><td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td><td></td></tr><tr><td>09003</td><td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td><td></td></tr></table>	09001	<input checked="" type="checkbox"/>		09002	<input type="checkbox"/>		09003	<input type="checkbox"/>	
09001	<input checked="" type="checkbox"/>										
09002	<input type="checkbox"/>										
09003	<input type="checkbox"/>										
DENOMINACIÓN SOCIAL: ENTIDAD MUNICIPAL DE SERVICIOS DE VALL DE UXO, S.L.	Espacio destinado para las firmas de los administradores										

ACTIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2018 (2)	EJERCICIO 2017 (3)
A) ACTIVO NO CORRIENTE	11000	3.138.001,32	3.227.465,96
I. Inmovilizado intangible	11100		
II. Inmovilizado material	11200	3.138.001,32	3.227.465,96
III. Inversiones inmobiliarias	11300		
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo ...	11400		
V. Inversiones financieras a largo plazo	11500		
VI. Activos por impuesto diferido	11600		
VII. Deudores comerciales no corrientes	11700		
B) ACTIVO CORRIENTE	12000	588.149,85	266.514,98
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	12100		
II. Existencias	12200		
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	12300	460.018,46	143.717,21
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	12380	460.018,46	143.717,21
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo	12381	460.018,46	143.717,21
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo	12382		
2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	12370		
3. Otros deudores	12390		
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo ...	12400		
V. Inversiones financieras a corto plazo	12500		
VI. Periodificaciones a corto plazo	12600		
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	12700	128.131,39	122.797,77
TOTAL ACTIVO (A + B)	10000	3.726.151,17	3.493.980,94

(1) Marque las casillas correspondientes, según exprese las cifras en unidades, miles o millones de euros. Todos los documentos que integran las cuentas anuales deben elaborarse en la misma unidad.
 (2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (3) Ejercicio anterior.

BALANCE DE SITUACIÓN ABREVIADO

BA2.1

NIF:	B12544722	Espacio destinado para las firmas de los administradores
DENOMINACIÓN SOCIAL:		
ENTIDAD MUNICIPAL DE SERVICIOS DE VALL DE UXO, S.L.		

PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2018 (1)	EJERCICIO 2017 (2)
A) PATRIMONIO NETO	20000		3.058.294,47	1.732.391,32
A-1) Fondos propios	21000		334.666,25	-1.129.654,70
I. Capital	21100		3.006,00	3.006,00
1. Capital escriturado	21110		3.006,00	3.006,00
2. (Capital no exigido)	21120			
II. Prima de emisión	21200			
III. Reservas	21300		103.984,43	103.984,43
1. Reserva de capitalización	21350			
2. Otras reservas	21360			
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)	21400			
V. Resultados de ejercicios anteriores	21500		-1.394.027,26	-1.220.287,23
VI. Otras aportaciones de socios	21600		1.357.382,13	157.382,13
VII. Resultado del ejercicio	21700		264.320,95	-173.740,03
VIII. (Dividendo a cuenta)	21800			
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto	21900			
A-2) Ajustes por cambios de valor	22000			
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	23000		2.723.628,22	2.862.046,02
B) PASIVO NO CORRIENTE	31000			
I. Provisiones a largo plazo	31100			
II. Deudas a largo plazo	31200			
1. Deudas con entidades de crédito	31220			
2. Acreedores por arrendamiento financiero	31230			
3. Otras deudas a largo plazo	31290			
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	31300			
IV. Pasivos por impuesto diferido	31400			
V. Periodificaciones a largo plazo	31500			
VI. Acreedores comerciales no corrientes	31600			
VII. Deuda con características especiales a largo plazo	31700			

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(2) Ejercicio anterior.

BALANCE DE SITUACIÓN ABREVIADO

BA2.2

NIF: B12544722				
DENOMINACIÓN SOCIAL: ENTIDAD MUNICIPAL DE SERVICIOS DE VALL DE UXO, S.L.		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2018 (1)	EJERCICIO 2017 (2)
C) PASIVO CORRIENTE	32000		667.856,70	1.761.589,62
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta	32100			
II. Provisiones a corto plazo	32200			
III. Deudas a corto plazo	32300		5.124,99	895.462,22
1. Deudas con entidades de crédito	32320			895.462,22
2. Acreedores por arrendamiento financiero	32330			
3. Otras deudas a corto plazo	32390		5.124,99	
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	32400			
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	32500		662.731,71	866.127,40
1. Proveedores	32580			
a) Proveedores a largo plazo	32581			
b) Proveedores a corto plazo	32582		125.882,58	171.338,22
2. Otros acreedores	32590		536.849,13	694.789,18
VI. Periodificaciones a corto plazo	32600			
VII. Deuda con características especiales a corto plazo	32700			
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	30000		3.726.151,17	3.493.980,94

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(2) Ejercicio anterior.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS ABREVIADA

PA

NIF:	B12544722	
DENOMINACIÓN SOCIAL:		
ENTIDAD MUNICIPAL DE SERVICIOS DE VALL DE UXO, S.L.		
		Espacio destinado para las firmas de los administradores

(DEBE) / HABER		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2018 (1)	EJERCICIO 2017 (2)
1. Importe neto de la cifra de negocios	40100		3.485.468,70	1.633.509,17
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	40200			
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	40300			
4. Aprovisionamientos	40400		-158.851,52	-165.795,45
5. Otros ingresos de explotación	40500		8.748,00	1.597.839,66
6. Gastos de personal	40600		-2.621.830,49	2.722.482,58
7. Otros gastos de explotación	40700		-416.883,06	-479.250,08
8. Amortización del inmovilizado	40800		-173.787,49	-173.500,88
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	40900		138.417,80	138.417,80
10. Excesos de provisiones	41000			
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	41100			
12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio	41200			
13. Otros resultados	41300			
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13)	49100		261.281,94	-171.262,36
14. Ingresos financieros	41400		3.334,15	
a) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero	41430			
b) Otros ingresos financieros	41490		3.334,15	
15. Gastos financieros	41500		-295,14	
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	41600			
17. Diferencias de cambio	41700			
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	41800			
19. Otros ingresos y gastos de carácter financiero	42100			-171.262,36
a) Incorporación al activo de gastos financieros	42110			
b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores	42120		3.039,01	
c) Resto de ingresos y gastos	42130			2.477,67
B) RESULTADO FINANCIERO (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)	49200			
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A + B)	49300		264.320,95	-173.470,03
20. Impuestos sobre beneficios	41900			
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 20)	49500		264.320,95	-173.740,03

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (2) Ejercicio anterior.

ESTADO ABREVIADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
A) Estado abreviado de ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio

PNA1

NIF:	B12544722	
DENOMINACIÓN SOCIAL:		
<u>ENTIDAD MUNICIPAL DE SERVICIOS DE VALL DE UXO, S.L.</u>		
Espacio destinado para las firmas de los administradores		

		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2018 (1)	EJERCICIO 2017 (2)
A) RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	59100		264.320,95	-173.740,03
INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO				
I. Por valoración de instrumentos financieros	50010			
II. Por coberturas de flujos de efectivo.	50020			
III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	50030			
IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes	50040			
V. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta.	50050			
VI. Diferencias de conversión	50060			
VII. Efecto impositivo	50070			
B) TOTAL INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (I + II + III + IV + V + VI + VII)	59200			
TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
VIII. Por valoración de instrumentos financieros	50080			
IX. Por coberturas de flujos de efectivo.	50090			
X. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	50100			
XI. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta.	50110			
XII. Diferencias de conversión	50120			
XIII. Efecto impositivo	50130			
C) TOTAL TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (VIII + IX + X + XI + XII + XIII)	59300			
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	59400		264.320,95	-173.740,03

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(2) Ejercicio anterior.

ESTADO ABREVIADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
B) Estado abreviado total de cambios en el patrimonio neto

PNA2.1

NIF: B12544722	Espacio destinado para las firmas de los administradores
DENOMINACIÓN SOCIAL:	
<u>ENTIDAD MUNICIPAL DE SERVICIOS DE VALL DE UXO, S.L.</u>	

		CAPITAL		
		ESCRITURADO	(NO EXIGIDO)	PRIMA DE EMISIÓN
		01	02	03
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2015 (1)	511	3.006,00		
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2015 (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2015 (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2016 (2)	514	3.006,00		
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Otras operaciones con socios o propietarios	526			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2016 (2)	511	3.006,00		
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2016 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2016 (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2017 (3)	514	3.006,00		
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Otras operaciones con socios o propietarios	526			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2017 (3)	525	3.006,00		

CONTINUA EN LA PÁGINA PNA2.2

(1) Ejercicio N-2.
(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).
(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).
(4) Reserva de revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012 deberán detallar la norma legal en la que se basan.

ESTADO ABREVIADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
B) Estado abreviado total de cambios en el patrimonio neto

PNA2.2

NIF: B12544722		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL: ENTIDAD MUNICIPAL DE SERVICIOS DE VALL DE UXO, S.L.				

		RESERVAS	(ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
		04	05	06
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2015 (1)	511	83.992,78		-815.467,24
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2015 (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2015 (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2016 (2)	514	83.992,78		-815.467,24
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Otras operaciones con socios o propietarios	526			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			-404.819,99
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones.	532			
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2016 (2)	511	83.992,78		-1.220.287,23
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2016 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2016 (2)	513	19.991,65		
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2017 (3)	514	103.984,43		-1.220.287,23
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Otras operaciones con socios o propietarios	526			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			-173.740,03
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones.	532			
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2017 (3)	525	103.984,43		-1.394.027,26

VIENE DE LA PÁGINA PNA2.1

CONTIÚA EN LA PÁGINA PNA2.3

(1) Ejercicio N-2.
 (2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).
 (3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).
 (4) Reserva de revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012 deberán detallar la norma legal en la que se basan.

ESTADO ABREVIADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
B) Estado abreviado total de cambios en el patrimonio neto

PNA2.3

NIF: B12544722	DENOMINACIÓN SOCIAL: <u>ENTIDAD MUNICIPAL DE SERVICIOS DE VALL DE UXO, S.L.</u>
Espacio destinado para las firmas de los administradores	

		OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS	RESULTADO DEL EJERCICIO	(DIVIDENDO A CUENTA)
		07	08	09
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO <small>2016</small> (1)	511	157.382,13	-404.819,99	
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio <small>2016</small> (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio <small>2016</small> (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO <small>2016</small> (2)	514	157.382,13	-404.819,99	
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515		-173.740,03	
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Otras operaciones con socios o propietarios	526			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524		404.819,99	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO <small>2016</small> (2)	511	157.382,13	-173.740,03	
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio <small>2016</small> (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio <small>2016</small> (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO <small>2017</small> (3)	514	157.382,13	-173.740,03	
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515		264.320,95	
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Otras operaciones con socios o propietarios	526			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524		173.740,03	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO <small>2017</small> (3)	525	157.382,13	264.320,95	

VIENE DE LA PÁGINA PNA2.2

CONTINÚA EN LA PÁGINA PNA2.4

(1) Ejercicio N-2.
 (2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).
 (3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).
 (4) Reserva de revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012 deberán detallar la norma legal en la que se basan.

ESTADO ABREVIADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
B) Estado abreviado total de cambios en el patrimonio neto

PNA2.4

NIF: B12544722	Espacio destinado para las firmas de los administradores
DENOMINACIÓN SOCIAL: ENTIDAD MUNICIPAL DE SERVICIOS DE VALL DE UXO, S.L.	
_____ _____	

		OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS
		10	11	12
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO <small>2016</small> (1)	511			3.000.463,82
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio <small>2016</small> (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio <small>2016</small> (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO <small>2010</small> (2)	514			3.000.463,82
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			-138.417,80
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Otras operaciones con socios o propietarios	526			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO <small>2010</small> (2)	511			2.862.046,02
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio <small>2010</small> (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio <small>2010</small> (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO <small>2017</small> (3)	514			2.862.046,02
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			-138.417,80
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Otras operaciones con socios o propietarios	526			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO <small>2017</small> (3)	525			2.723.628,22

VIENE DE LA PÁGINA PNA2.3

CONTINUA EN LA PÁGINA PNA2.5

(1) Ejercicio N-2.
 (2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).
 (3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).
 (4) Reserva de revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012 deberán detallar la norma legal en la que se basan.

ESTADO ABREVIADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
B) Estado abreviado total de cambios en el patrimonio neto

PNA2.5

NIF: B12544722	Espacio destinado para las firmas de los administradores
DENOMINACIÓN SOCIAL: ENTIDAD MUNICIPAL DE SERVICIOS DE VALL DE UXO, S.L.	

		TOTAL
		13
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO <small>2016</small> (1)	511	2.024.557,50
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio <small>2015</small> (1) y anteriores	512	
II. Ajustes por errores del ejercicio <small>2015</small> (1) y anteriores	513	
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO <small>2016</small> (2)	514	2.024.557,50
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	-312.157,83
II. Operaciones con socios o propietarios	516	
1. Aumentos de capital	517	
2. (-) Reducciones de capital	518	
3. Otras operaciones con socios o propietarios	526	
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531	
2. Otras variaciones	532	
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO <small>2016</small> (2)	511	1.712.399,67
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio <small>2016</small> (2)	512	
II. Ajustes por errores del ejercicio <small>2016</small> (2)	513	19.991,65
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO <small>2017</small> (3)	514	1.712.391,32
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	125.903,15
II. Operaciones con socios o propietarios	516	1.200.000,00
1. Aumentos de capital	517	
2. (-) Reducciones de capital	518	
3. Otras operaciones con socios o propietarios	526	
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531	
2. Otras variaciones	532	
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO <small>2017</small> (3)	525	3.058.294,47

VIENE DE LA PÁGINA PNA2.4

(1) Ejercicio N-2.
 (2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).
 (3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).
 (4) Reserva de revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012 deberán detallar la norma legal en la que se basan.



MEMORIA ABREVIADA DEL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

1- ACTIVIDAD DE LA EMPRESA:

La Sociedad bajo la forma jurídica de S.L. tiene como objeto social la ejecución y explotación de las canalizaciones subterráneas para la instalación de redes de telecomunicaciones cualesquiera otros servicios que discurran por el subsuelo y para los que sea necesario este tipo de infraestructuras.

La gestión urbanística y la promoción de la edificación.

La gestión y promoción de instalaciones y actividades deportivas, de ocio y culturales.

La formación y promoción económica local.

La tenencia y administración de las acciones o participaciones que correspondan al ayuntamiento en cualesquiera empresas mercantiles.

La gestión de mantenimiento, conservación, limpieza y reparación de edificios municipales.

La gestión del ciclo integral del agua que comprende todas las actuaciones necesarias para la captación, potabilización, distribución del agua a la población y depuración de la misma.

La gestión de residuos que incluye la recogida, traslado, tratamiento, valorización y eliminación de los mismos.

La gestión y explotación de equipamientos de tipo comercial, que incluye la construcción o rehabilitación de edificios destinados a su uso, incluido el mercado municipal.

Tiene su sede social en La Vall D'Uixó (Castellón), Plaza del Centro 1. La empresa no pertenece a ningún grupo de sociedades.

La empresa está obligada legalmente a auditar las cuentas del ejercicio y estuvo obligada a auditar las cuentas del ejercicio anterior.

2- BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

2.1. Imagen fiel.

Las Cuentas Anuales del ejercicio 2018 adjuntas han sido formuladas por los administradores a partir de los registros contables de la Sociedad a 31 de diciembre de 2018 y en ellas se han aplicado los principios contables y criterios de valoración recogidos en el Real Decreto 1514/2007, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad 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.



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

Las Cuentas Anuales de 2017 fueron aprobadas mediante Acta de la Junta General de fecha 27 de junio de 2018.

2.2. Principios contables no obligatorios aplicados.

No es de aplicación.

2.3. Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre.

Las cuentas anuales han sido preparadas siguiendo el principio de empresa en funcionamiento, el cual contempla que la entidad realizará sus activos y atenderá a sus compromisos en el curso normal de sus operaciones.

Como puede observarse en el balance de situación, al cierre del ejercicio 2018, la entidad presenta un patrimonio neto de 3.058.294,47 euros, a pesar de que presenta un fondo de maniobra negativo por importe de 79.706,85 euros los principios contables aplicados en la formulación de las cuentas anuales incluyen el de “empresa en funcionamiento” por el cual se considera que la empresa continuará con su negocio en un futuro previsible.

Los fondos propios que presenta la entidad en este ejercicio son 334.666,5 euros, que a diferencia del ejercicio 2017 que presentaba unos fondos negativos de 1.129.654,70 euros, han pasado a ser positivos. El Ayuntamiento, ha aplicado medidas y ha aportado la cifra de 1.200.000 euros en el presente ejercicio para ampliar el capital de la Sociedad, con el objetivo de eliminar los fondos propios negativos resultantes de las cuentas del ejercicio 2017, tramitar las obligaciones pendientes de pago por su orden de antigüedad y mejorar por tanto el periodo medio de pago a los proveedores, como el periodo medio de pago global del Ayuntamiento, y acabar con la necesidad de concertar anualmente una operación de tesorería.

La sociedad obtiene habitualmente la financiación suficiente y continuada por parte de las entidades financieras y otras fuentes, así como el apoyo de gestión y financiero de su único socio, el Ayuntamiento de La Vall D'Uixó, para garantizar su funcionamiento y asegurar la realización de los activos y la liquidación de los pasivos por los valores y plazos reflejados en el balance.

2.4. Comparación de la información

La sociedad presenta en sus cuentas anuales los resultados comparativos del ejercicio actual y del ejercicio anterior.

2.5. Agrupación de partidas.



No es de aplicación.

2.6. Elementos recogidos en varias partidas.

No es de aplicación.

2.7. Cambios en criterios contables

No es de aplicación.

2.8. Corrección de errores.

Durante el ejercicio 2018 se han realizado regularizaciones contables con el objetivo de que los saldos de las cuentas contables se ajusten a la naturaleza que les asigna el plan general contable y estén suficientemente soportados y evidenciados.

Cuenta balance de situación		EJERCICIO 2017 Cuentas Anuales 2017	Ajustes por regularizaciones de saldos	EJERCICIO 2018 Cuentas Anuales 2018
112	Reservas	28.627,18	19.991,65	48.618,83
250	Inversiones financieras permanentes	324,56	-324,56	0,00
438	Anticipo clientes Secopsa	-20.316,21	20.316,21	0,00

Las regularizaciones efectuadas han supuesto el aumento del patrimonio neto por importe neto de 19.991,65 €.



3- APLICACIÓN DE RESULTADOS.

La propuesta de aplicación del resultado del ejercicio es la siguiente:

<u>Bases de reparto</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Pérdidas y Ganancias, (Perdidas/beneficio)	(264.320,95)	(- 173.740,03)
Total	(264.320,95)	(- 173.740,03)
	=====	=====
<u>Distribución</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
A resultados negativos de ejercicios anteriores		(- 173.740,03)
A compensar resultados negativos ejercicios anteriores	(264.320,95)	
Total	(264.320,95)	(- 173.740,03)
	=====	=====

4- NORMAS DE REGISTRO Y VALORACION

4.1. Inmovilizado Intangible.

No es de aplicación.

4.2. Inmovilizado material.

Se valora a su precio de adquisición o a su coste de producción que incluye, además del importe facturado después de deducir cualquier descuento o rebaja en el precio, todos los gastos adicionales y directamente relacionados que se produzcan hasta su puesta en funcionamiento, como los gastos de explanación y derribo, transporte, seguros, instalación, montaje y otros similares. La sociedad incluye en el coste del inmovilizado material que necesita un periodo de tiempo superior a un año para estar en condiciones de uso, explotación o venta, los gastos financieros, relacionados con la financiación específica o genérica, directamente atribuible a la adquisición, construcción o producción.

Se registra la pérdida por deterioro del valor de un elemento del inmovilizado material cuando su valor neto contable supere a su importe recuperable, entendiéndose éste como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y su valor en uso.

Los gastos realizados durante el ejercicio con motivo de las obras y trabajos efectuados por la Sociedad, se cargarán en las cuentas de gastos que correspondan. Los costes de ampliación o mejora que dan lugar a un aumento de la capacidad productiva o a un alargamiento de la vida útil de los bienes, son incorporados al activo como mayor del mismo.



Las cuentas del inmovilizado material en curso, se cargan por el importe de dichos gastos, con abono a la partida de ingresos que recoge los trabajos realizados por la Sociedad para sí misma.

La amortización de los elementos del inmovilizado material se realiza, desde el momento en el que están disponibles para su puesta a funcionamiento, de forma lineal durante su vida útil estimada estimando un valor residual nulo.

Los arrendamientos se clasifican como arrendamientos financieros siempre que de las condiciones de los mismos se deduzca que se transfiere el arrendatario sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo objeto del contrato. Los demás arrendamientos se clasifican como arrendamientos operativos.

La normativa vigente establece que el coste de los bienes arrendados se contabilizará en el balance de situación según la naturaleza del bien objeto del contrato y, simultáneamente, un pasivo por el mismo importe. Este importe será el menor entre el valor razonable del bien arrendado y el valor actual al inicio del arrendamiento de las cantidades mínimas acordadas, incluida la opción de compra, cuando no existan dudas razonables sobre su ejercicio. No se incluirán en su cálculo las cuotas de carácter contingente, el coste de los servicios y los impuestos repercutibles por el arrendador.

En los arrendamientos financieros se contabiliza el activo de acuerdo con su naturaleza, y un pasivo financiero por el mismo importe, que es el menor entre el valor razonable del activo arrendado y el valor actual al inicio del arrendamiento de los pagos mínimos acordados.

Los activos registrados por este tipo de operaciones se amortizan con criterios similares a los aplicados al conjunto de los activos materiales, atendiendo a su naturaleza. Los contratos de arrendamiento financiero han sido incorporados directamente como activo de la Sociedad y se hace figurar en el pasivo la deuda existente con el acreedor. Los intereses se incorporan directamente como gastos a medida que se van liquidando las cuotas correspondientes.

4.3. Inversiones Inmobiliarias.

No es de aplicación.

4.4. Permutas.

No es de aplicación.



4.5. Instrumentos financieros.

La sociedad tiene registrados en el capítulo de instrumentos financieros, aquellos contratos que dan lugar a un activo financiero en una empresa y, simultáneamente, a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio en otra empresa. Se considera, por tanto instrumentos financieros, los siguientes:

a) Activos financieros:

Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.

Créditos por operaciones comerciales: clientes y deudores varios;

Créditos a terceros: tales como los préstamos y créditos financieros concedidos, incluidos los surgidos de la venta de activos no corrientes;

Valores representativos de deuda de otras empresas adquiridos: tales como las obligaciones, bonos y pagarés;

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

Derivados con valoración favorable para la empresa: entre ellos, futuros, opciones, permutas financieras y compraventa de moneda extranjera a plazo, y

Otros activos financieros: tales como depósitos en entidades de créditos, anticipos y créditos al personal, fianzas y depósitos constituidos, dividendos a cobrar y desembolsos exigidos sobre instrumentos de patrimonio propio.

b) Pasivos financieros:

Débitos por operaciones comerciales: proveedores y acreedores varios;

Deudas con entidades de crédito;

Obligaciones y otros valores negociables emitidos; tales como bonos y pagarés;

Derivados con valoración desfavorable para la empresa: entre ellos, futuros, opciones, permutas financieras y compraventa de moneda a plazo;



Deudas con características especiales, y

Otros pasivos financieros : deudas con terceros, tales como los préstamos y créditos financieros recibidos de personas o empresas que no sean entidades de créditos incluidos los surgidos en la compra de activos no corrientes, fianzas y depósitos recibidos y desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones.

Instrumentos de patrimonio: todos los instrumentos financieros que se incluyen dentro de los fondos propios, tal como las acciones ordinarias emitidas

4.5.1. Inversiones financieras a largo y corto plazo

Préstamos y cuentas por cobrar: se registran a su coste amortizado, correspondiendo al efectivo entregado, menos las devoluciones del principal efectuadas, más los intereses devengados no cobrados en el caso de los préstamos, y al valor actual de la contraprestación realizada en el caso de las cuentas por cobrar. La sociedad registra las correspondientes provisiones por la diferencia existente entre el importe a recuperar de las cuentas por cobrar y el valor en libros por el que se encuentran registradas.

4.5.2. Pasivos financieros.

Los préstamos, obligaciones y similares se registran inicialmente por el importe recibido, neto de los costes incurridos en la transacción. Los gastos financieros, incluidas las primeras pagaderas en la liquidación o el reembolso y los costes de transacción, se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias según el criterio del devengo utilizando el método del interés efectivo. El importe devengado y no liquidado se añade al importe en libros del instrumento en la medida en que no se liquidan en el periodo en que se producen.

Las cuentas a pagar se registran inicialmente a su coste de mercado y posteriormente son valoradas al coste amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectivo.

4.5.3 Inversiones en empresas del grupo, multigrupo y asociadas.

No es de aplicación.

4.6. Existencias

No es de aplicación.

4.7. Transacciones en moneda extranjera.

No es de aplicación.



4.8. Impuestos sobre Beneficios.

El gasto por impuesto corriente se determina mediante la suma del gasto por impuesto corriente y el impuesto diferido. El gasto por impuesto corriente se determina aplicando el tipo de gravamen vigente a la ganancia fiscal, y minorando el resultado así obtenido en el importe de las bonificaciones y deducciones generales y aplicadas en el ejercicio.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos, proceden de las diferencias temporarias definidas como los importes que se prevén pagaderos o recuperables en el futuro y que derivan de la diferencia entre el valor en libros de los activos y pasivos y su base fiscal. Dichos importes se registran aplicando a la diferencia temporaria el tipo de gravamen al que se espera recuperarlos o liquidarlos.

4.9. Ingresos y Gastos.

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio del devengo con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria derivada de ellos.

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

Los ingresos por la venta de bienes o servicios se reconocen por el valor razonables de la contrapartida recibida o a recibir derivada de los mismos. Los descuentos por pronto pago, por volumen u otro tipo de descuentos, así como los intereses incorporados al nominal de los créditos, se registran como una minoración de los mismos. No obstante la sociedad incluye los intereses incorporados a los créditos comerciales con vencimiento no superior a un año que no tienen un tipo de interés contractual, cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

4.10. Provisiones y contingencias.

Las obligaciones existentes a la fecha del balance de situación surgidas como consecuencia de sucesos pasado de los que pueden derivarse patrimoniales para la Sociedad cuyo importe y momento de cancelación son indeterminados se registran en el balance de situación como provisiones por el valor actual del importe más probable que se estima que la Sociedad tendrá que desembolsar para cancelar la obligación.

La compensación a recibir de un tercero en el momento de liquidar la obligación, no supone una minoración del importe de la deuda, sin perjuicio del reconocimiento en el activo de la Sociedad del correspondiente derecho de cobro, siempre que no existan dudas de que dicho reembolso será percibido, registrándose dicho activo por un importe no superior de la obligación registrada contablemente.



4.11. Criterios empleados para el registro y valoración de los gastos de personal.

Las retribuciones al personal de contabilizan como gasto 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.

De acuerdo con la legislación vigente, la Fundación está obligada al pago de indemnizaciones a aquellos empleados con los que, bajo determinadas condiciones, rescinda sus relaciones laborales, por lo tanto, las indemnizaciones por despido susceptibles de cuantificación razonable de registran como gasto en el que se adopta la decisión del despido.

4.12. Subvenciones, donaciones y legados.

La sociedad tiene activada en su contabilidad las concesiones de las que disfruta por la cesión a la empresa de instalaciones del Ayuntamiento de La Vall D'Uixó, tales como la piscina municipal, las grutas de San José, y unas oficinas por un valor de 2.723.643,40 euros. También se ha procedido a la amortización de las concesiones de dichas subvenciones. Asimismo se ha procedido a contabilizar adicionalmente los ingresos de las subvenciones por el importe de las amortizaciones, resultando por lo tanto un efecto neutro en la cuenta de resultados.

4.13. Negocios Conjuntos.

No es de aplicación.

4.14. Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas.

En el supuesto de existir, las operaciones entre empresas del mismo grupo, con independencia del grado de vinculación, se contabilizan de acuerdo con las normas generales. Los elementos objeto de las transacciones que se realicen se contabilizarán en el momento inicial por su valor razonable. La valoración posterior se realiza de acuerdo con lo previsto en las normas particulares para las cuentas que corresponda.

Esta normal de valoración afecta a las partes vinculadas que se explicitan en la Norma de elaboración de cuentas anuales 13ª del Plan General de Contabilidad. En este sentido:

Se entenderá que una empresa forma parte del grupo cuando ambas estén vinculadas por una relación de control, directa o indirecta, análoga a la prevista en el artículo 42 del Código de Comercio, o cuando las empresas estén controladas por cualquier medio por una o varias personas jurídicas que actúen conjuntamente o se hallen bajo dirección única por acuerdos o cláusulas estatutarias.

Se entenderá que una empresa es asociada cuando, sin que se trate de una empresa del grupo en el sentido señalado, la empresa o las personas físicas dominantes, ejerzan sobre



esa empresa asociada una influencia significativa, tal como se desarrolla detenidamente en la citada Norma de elaboración de cuentas anuales 13ª.

5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS.

El movimiento habido en este capítulo del balance de situación es el que se refleja en los cuadros siguientes:

Coste	Saldo inicial	Adiciones	Ajustes	Saldo final
Inmovilizado material	5.184.865,08	85.662,33	54.867,15	5.215.660,26
Total coste	5.184.865,08	85.229,01	54.867,15	5.215.660,36
	=====	=====	=====	=====
Amortizaciones	Saldo inicial	Adiciones	Ajustes	Saldo final
Inmovilizado material	(- 1.957.399,12)	-174.255,57	53.995,45	-2.077.659,24
Total amortización	(- 1.957.399,12)	-174.255,57	-53.995,45	-2.077.659,24
	-----	-----	-----	-----
Neto	3.227.465,96			3.138.001,32
	=====			=====

Los movimientos del ejercicio anterior fueron:

Coste	Saldo inicial	Adiciones	Ajustes	Saldo final
Inmovilizado material	5.300.808,17	26.421,16	(142.364,25)	5.184.865,08
Total coste	5.300.808,17	26.421,16	(142.364,25)	5.184.865,08
	=====	=====	=====	=====
Amortizaciones	Saldo inicial	Adiciones	Ajustes	Saldo final
Inmovilizado material	(-1.926.083,22)	(173.500,88)	(-142.184,25)	(1.957.399,12)
Total amortización	(-1.926.083,22)	(173.500,88)	(-142.184,25)	(1.746.664,53)
	-----	-----	-----	-----
Neto	3.374.724,95			3.227.465,96
	=====			=====

A) Estado de movimientos del INMOVILIZADO MATERIAL



Entidad Municipal de Servicios de La Vall D'Uixó, S. L. (Sociedad Unipersonal)

Página 11 de 20

Del detalle anterior, el valor neto del inmovilizado material asciende a 3.138.001,32 euros (3.227.465,96 euros en el ejercicio anterior).

En el presente ejercicio la sociedad ha enajenado o dado de baja bienes del inmovilizado material por un valor neto contable de 0,00 euros no obteniendo resultado alguno por la operación.

No se ha producido ninguna circunstancia que haya supuesto una incidencia significativa que afecte al ejercicio presente o a ejercicios futuros que afecten a las estimaciones de los costes de desmantelamiento, retiro o rehabilitación, vidas útiles y métodos de amortización.

El inmovilizado material incluye las concesiones de las que disfruta por la cesión gratuita de instalaciones del Ayuntamiento de La Vall D'Uixó, tales como la piscina municipal, las grutas de San José, oficinas y almacenes por un valor neto contable de 2.723.643,40 euros (2.862.046,02 euros en el ejercicio anterior). También se ha procedido a la amortización de las concesiones de dichas instalaciones. Asimismo, se ha procedido a contabilizar adicionalmente los ingresos de las subvenciones por el importe de las amortizaciones, resultando por lo tanto un efecto neutro en la cuenta de resultados:

ELEMENTO	INMOVILIZADO			PATRIMONIO NETO Subvenciones, donaciones y legados (d)
	Valor contable (a)	Amort. Acumulada (b)	Valor neto contable (c)=(a)-(b)	
CONCESIÓN PARAJE S.JOSÉ	1.568.571,93	611.743,05	956.828,88	956.828,88
CONCESIÓN PISCINA	3.028.950,94	1272143,29	1.756.807,65	1.756.807,65
CONCESIÓN OFICINA	16.404,47	6397,6	10.006,87	10.006,87
TOTAL	4.613.927,34	1.890.283,94	2.723.643,40	2.723.643,40

El inmovilizado material no incluye activos adquiridos a empresas del grupo y asociadas.

No existen inversiones en inmovilizado material fuera del territorio nacional.

No existen compromisos en firme de venta y de compra de inmovilizado.

La política de la sociedad es formalizar pólizas de seguros para cubrir los posibles riesgos a que están sujetos los diversos elementos de su inmovilizado material. La administración revisa anualmente, o cuando alguna circunstancia lo hace necesario, las coberturas y los riesgos cubiertos y se acuerdan los importes que razonablemente se deben cubrir para el año siguiente.



A) Estado de movimientos del INMOVILIZADO INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS.

No es de aplicación.

Arrendamientos financieros

La sociedad no posee contratos de inmovilizado adquiridos mediante arrendamientos financieros y por tanto no ha satisfecho cuotas por arrendamiento financieros en el presente ejercicio.

En el ejercicio ha habido unos gastos por arrendamientos por un importe de 1.770,00 euros referente al mantenimiento de unas vallas publicitarias situadas en las Grutas de San José, y al alquiler de unas casitas de madera para el mercado de verano en el paraje de San José también.

5- ACTIVOS FINANCIEROS

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

Los instrumentos financieros del activo del balance de la sociedad a largo plazo, clasificados por categorías se detallan en los siguientes cuadros;

	Instrumentos de Patrimonio	
	2018	2017
Activos disponibles para la venta	0,00	0,00
	-----	-----
Total	0,00	0,00
	=====	=====

La información de los instrumentos financieros del activo del balance de la sociedad a corto plazo, clasificados por categorías a 31 de diciembre de 2018 se detalla en los siguientes cuadros:



	Créditos, derivados y otros	
	2018	2017
Préstamos y partidas a cobrar		
Clientes por ventas y prestación de servicios	424.518,13	143.717,21
Tesorería	128.131,39	122.797,77
Otros activos financieros		
	-----	-----
Total	552.649,52	266.514,98
	=====	=====

B) Correcciones por deterioro del valor originadas por el riesgo de crédito

El análisis del movimiento de las cuentas correctoras representativas de las pérdidas por deterioro originadas por el riesgo de crédito es el siguiente:

	Créditos, derivados y otros	
	Largo plazo	Corto plazo
Pérdida por deterioro al inicio del ejercicio 2017	-	26.565,99
(+) Corrección valorativa por deterioro	-	-
(-) Reversión del deterioro	-	-
(-) Salidas y reducciones	-	-
(+/-) Traspasos y otras variaciones (combinaciones de negocio, etc)	-	-
	-----	-----
Pérdida por deterioro al final del ejercicio 2016	-	26.565,99
(+) Corrección valorativa por deterioro	-	8.589,73
(-) Reversión del deterioro	-	-
(-) Salidas y reducciones	-	-
(+/-) Traspasos y otras variaciones (combinaciones de negocio, etc)	-	-
	-----	-----
Pérdida por deterioro al final del ejercicio 2018	-	35.155,72
	=====	=====



6- PASIVOS FINANCIEROS

La información de los instrumentos financieros del pasivo del balance de la Sociedad a corto plazo, clasificados por categorías a 31 de diciembre de 2018 se detalla en los siguientes cuadros:

	Deudas entidades de crédito		Derivados y otros	
	2018	2017	2018	2017
Débitos y partidas a pagar				
Deudas con entidades de crédito	-	895.462,22	-	-
Acreeedores comerciales				
Proveedores	-	-	125.882,58	171.338,22
Acreeedores	-	-	412.726,29	549.607,96
Personal	-	-	(-2.222,13)	(15.589,05)
Anticipos	-	-	-	-
Total	-	885.567,02	536.386,74	705.357,13

Vencimiento de las deudas al cierre del ejercicio 2018:

	Vencimiento en años
	1
Proveedores	125.882,58
Acreeedores	412.726,29
Personal	(-2.222,13)
Anticipos	-
Total acreedores varios	536.386,74
Total	536.386,72

Además de los anteriores importes durante este ejercicio hay un importe en partidas pendientes de aplicación por 5.124,99 euros.

7- FONDOS PROPIOS

Capital

El capital social asciende a 3.006 euros, totalmente suscritos y desembolsados perteneciendo el 100 % del capital social al Excmo. Ayuntamiento de La Vall D'Uixó. Las acciones de la sociedad no cotizan en bolsa.



El 18 de junio de 2018 se acordó mediante Resolución de la Alcaldía nº 2023/2018 la autorización y disposición del gasto, y del reconocimiento de la obligación del importe del préstamo concertado para el saneamiento de Emsevall S.L. ampliando el capital de la misma por importe de 1.200.000 euros.

El importe de 1.200.000 euros se ha registrado como *Aportaciones del socio* en los fondos propios, hasta que se formalice el acuerdo de la ampliación de capital.

Reservas

De acuerdo con la Ley de Sociedades Anónimas, la reserva legal, mientras no supere el límite del capital social, no es distribuible a los accionistas y sólo podrá destinarse, en el caso de no tener otras reservas disponibles, a la compensación de pérdidas. Esta reserva podrá utilizarse igualmente para aumentar el capital social en la parte que exceda del 10 % del capital ya aumentado.

A 31 de diciembre de 2018, la reserva legal de la sociedad ascendía a 9.302,15 euros (9.302,15 en 2017).

En cuanto a las reservas voluntarias, son de libre disposición para el Accionista Único, excepto por el importe que como consecuencia de su distribución situara los fondos propios por debajo del capital social.

Al 31 de diciembre de 2018 la Sociedad acumulaba reservas de libre disposición por importe de 55.365,60 euros (55.365,60 euros en 2017).

8- SITUACION FISCAL

Conciliación resultado contable y base imponible fiscal:

En el ejercicio 2018 no existen diferencias temporarias deducibles, diferencias temporarias imponibles ni tampoco existen créditos por bases imponibles negativas, registradas en el balance a cierre del ejercicio.

No ha habido incentivos fiscales aplicados en el ejercicio.

Impuestos diferidos registrados:

La Sociedad no posee Activos o Pasivos por impuestos diferidos registrados en sus balances.

Saldos corrientes con las Administraciones Públicas:

Los saldos deudores y acreedores corrientes con Administraciones Públicas, a 31 de diciembre, son los siguientes:



Entidad Municipal de Servicios de La Vall D'Uixó, S. L. (Sociedad Unipersonal)

Página 16 de 20

Saldos deudores:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Hacienda Pública, deudora por IVA	(9.604,67)	(0,03)
Hacienda Pública, deudora por IRPF	(25.895,66)	(25.895,66)
Organismos de la Seguridad Social Deudora	-----	-----
Total	(35.500,33)	(25.895,69)
	=====	=====

Saldos acreedores:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Hacienda Pública, acreedora por IRPF	68.506,09	71.611,77
Hacienda Pública, acreedora por IVA	-	-
Organismos de la Seguridad Social Acreedores	57.838,88	57.980,40
	-----	-----
Total	126.344,97	129.592,17
	=====	=====

Los beneficios, determinados conforme a la legislación fiscal vigente, están sujetos a un gravamen del 25% sobre la base imponible fiscal. No obstante, en la cuota resultante pueden practicarse determinadas deducciones, de acuerdo con la legislación en vigor.

Emsevall goza de una bonificación del 99% de la cuota resultante, como consecuencia de que su actividad es la explotación de servicios municipales conforme a la Ley vigente de Régimen Local.

A continuación se incluye una conciliación entre el resultado contable del ejercicio y la base imponible fiscal que la Sociedad espera declarar, tras la oportuna aprobación de las cuentas anuales:

EMSEVALL	I.S/SOCIEDADES 2018	I.S/SOCIEDADES 2017
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	264.320,95	-173.740,03
Diferencias temporarias	-	-
Bases negativas de ejercicio anteriores	-877.967,98	-703957,95
Base Imponible	-613.647,03	-877.697,98
Tipo Impositivo (25 %)	-	-
CUOTA ÍNTEGRA	0,00	0,00

Ejercicios pendientes de comprobación y actuaciones inspectoras:

De acuerdo con 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, la sociedad tiene abiertos a inspección por las autoridades fiscales todos los impuestos principales que le son aplicables.

El Órgano de Administración de la Sociedad considera que se han practicado adecuadamente las liquidaciones de los mencionados impuestos, por lo que, aún en caso de que surgieran discrepancias en la interpretación normativa vigente por el tratamiento fiscal otorgado a las operaciones, los eventuales pasivos resultantes, en caso de materializarse, no afectarían de manera significativa a las cuentas anuales adjuntas.

9- INGRESOS Y GASTOS

Detalle de la cuenta de Pérdidas y Ganancias

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Importe neto de la cifra de negocios	3.485.468,70	1.633.509,17
Venta prestaciones de servicios	3.485.468,70	1.633.509,17
1) Consumo de mercaderías	158.851,52	165.795,45
Compras mercaderías	155.982,55	165.268,94
Consumo materias primas	2.868,97	453,91
Trabajos realizados para otras empresas		72,60
2) Gastos de personal	2.621.830,49	2.722.482,58
Sueldos y salarios	1.998.256,67	2.090.452,99
Seguridad social a cargo de la empresa	604.153,34	610.832,83
Cargas sociales	19.420,48	21.196,76

La totalidad de las compras de mercaderías, trabajos a realizar por otras empresas y las prestaciones de servicios, han sido realizadas a nivel nacional.

10-SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Como se indica en la nota 5, la sociedad EMSEVALL, S.L. tiene activada en su contabilidad las concesiones de las que disfruta por la cesión gratuita de instalaciones del Ayuntamiento de La Vall D'Uixó, tales como la piscina municipal, las grutas de San José, oficinas y almacenes por un valor neto contable de 2.723.643,40 euros (2.862.046,02 euros en el ejercicio anterior).

Como contrapartida la Sociedad tiene contabilizado en el patrimonio neto el importe pendiente de amortizar de los activos anteriores que va traspasando como ingresos al resultado del ejercicio en el mismo importe que la dotación a la amortización de dichos activos, resultando por lo tanto un efecto neutro en la cuenta de resultados.



11- OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

La sociedad ENTIDAD MUNICIPAL DE SERVICIOS, S.L. presta sus servicios principalmente al Ayuntamiento de La Vall D'Uixó que posee el 100 % de nuestro capital social.

La Sociedad tiene articuladas sus relaciones contractuales con el Ayuntamiento de Vall d'Uixó y a través de Encomiendas de gestión, que fijan las normas que han de regir en las relaciones entre la Sociedad y el Ayuntamiento referentes al encargo, presupuestos, programación, ejecución y facturación de los trabajos.

A 31 de diciembre de 2018, la Sociedad tiene en vigor las siguientes encomiendas:

Encomienda	Acuerdos
Grutas de San José Pleno 30/11/2015	Encomendar la gestión del servicio público de las Grutas de San José e instalaciones complementarias a la Empresa "Entidad Municipal de Servicios de Vall d'Uixó, S.L." La duración de esta encomienda de gestión será mientras el Ayuntamiento decida modificar la forma de gestión del servicio público o se altere la naturaleza jurídica de los ingresos producidos por el acceso a las Grutas de San José.
Servicio de limpieza Pleno 19/12/2002	Encomendar temporalmente la realización del servicio de limpieza de edificios públicos a la Sociedad "Empresa Municipal de Servicios de Vall d'Uixó, S.L." hasta que se proceda a la adjudicación del referido servicio a una nueva empresa adjudicataria Fijar la fecha del 1 de enero de 2003 como inicio de la asunción temporal del servicio por la empresa municipal.
Servicio de transporte urbano Pleno 21/05/2001	Encomendar a la Sociedad Municipal de Servicios (EMSEVALL) la gestión del servicio (Servicio de Transporte Urbano colectivo de viajeros)
Servicio público de la piscina municipal cubierta Pleno 23/09/2004	Encomendar la realización del servicio (Servicio público de la piscina municipal cubierta) a la empresa Municipal de Servicios de la Vall d'Uixó, S.L. (EMSEVALL)

Concretamente la facturación realizada al Ayuntamiento de La Vall D'Uixó asciende durante el año 2018 a la cantidad de 3.107.208,38 euros, **lo que representa prácticamente el 88,83 % de la facturación de EMSEVALL**. En el ejercicio 2017 la facturación ascendió a 1.235.046,96 ya que solo se le facturaba por el servicio de limpieza de edificios públicos, a diferencia de este ejercicio que se le factura por la totalidad de las encomiendas.



Entidad Municipal de Servicios de La Vall D'Uixó, S. L. (Sociedad Unipersonal)

Página 19 de 20

El importe de los sueldos, dietas y remuneraciones devengados por los miembros del consejo de administración ascienden globalmente a la cantidad de 13.346,28 euros (17.424,31 euros en el ejercicio anterior) y no han percibido anticipos o créditos de la sociedad.

Información sobre el porcentaje de las actividades realizadas por la sociedad que son por encargo del poder adjudicador.

La sociedad es medio propio del Ayuntamiento de La Vall D' Uixó por lo que ha efectos de la información requerida en la memoria por el artículo 32.2.b de la Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público, la práctica totalidad de las ventas netas realizadas por la Sociedad se realizan a Ayuntamiento (Accionista Único).

OTRA INFORMACIÓN

La distribución por categorías al término del ejercicio 2018 del personal de la sociedad, es el siguiente:

	Dirección	Encargados	Administrativos	Oficiales	Peones	Total
Hombres	-	1	1	4	30	36
Mujeres	-	3	2	4	40	49
	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Total	-	4	3	8	70	85
	===	===	===	===	===	===

La distribución por categorías al término del ejercicio anterior del personal de la sociedad, fue la siguiente:

	Dirección	Encargados	Administrativos	Oficiales	Peones	Total
Hombres	-	1	1	4	32	38
Mujeres	-	3	2	4	47	56
	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Total	-	4	3	8	79	94
	===	===	===	===	===	===

Los administradores no han percibido anticipos ni créditos, solamente al salario declarado en nómina. No se ha producido ningún hecho con posterioridad al cierre del ejercicio que pudiera afectar a los estados financieros de la empresa.

12- INFORMACIÓN SOBRE EL MEDIO AMBIENTE

No se ha producido ninguna contingencia relacionada con la protección y mejora del medio ambiente, incluso riesgos que deberían transferirse a otras entidades, por lo que no figura



gasto alguno por tal concepto en la cuenta de Pérdidas y Ganancias, ni ha sido preciso en el presente ejercicio dotación alguna a la “Provisión para actuaciones medioambientales”.

Dada la actividad que realiza la empresa no tiene gastos ni contingencia alguna relacionada con los gases de efecto invernadero. Tampoco tiene asignado derecho alguno en el periodo de vigencia del plan nacional de asignación, ni ha recibido subvención alguna por los derechos de emisión de estos gases.

13- INFORMACION SOBRE EL PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES. DISPOSICION ADICIONAL TERCERA “DEBER DE INFORMACION” DE LA LEY 15/2010, DE 5 DE JULIO.

Actualmente la entidad no dispone de un sistema de información que permita conocer el periodo de pago a cada proveedor tal y como establece la Resolución de 29 de enero de 2016, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas. No obstante la práctica habitual de la entidad es elaborar remesas de pagos según las disponibilidades de tesorería.

Por otra parte, aunque la fórmula de cálculo es diferente, el periodo medio de pago de la Sociedad que el Ayuntamiento ha informado al Ministerio de Hacienda y Función Pública ha sido de 55,7 días en el cuatro trimestre del ejercicio.

La información sobre el periodo medio de pago a proveedores de la Sociedad durante el ejercicio anterior fue de 195,10 días