

CUENTAS ANUALES

2022



NOMBRE:
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASQUENA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
AMIGO ALVARO MANUEL
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
PORTILLO PANADERO SARAY

PUESTO DE TRABAJO:
ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
TECNICO
JEFE DE SERVICIO
CONCEJAL
CONCEJALA

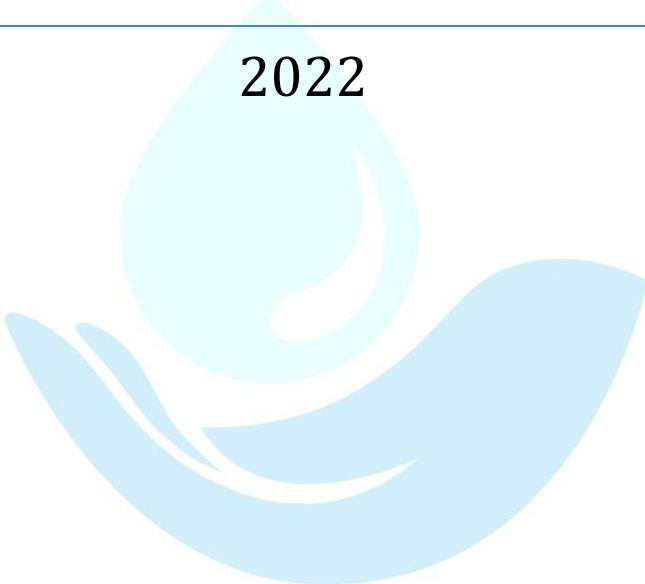
FECHA DE FIRMA:
22/05/2023
22/05/2023
22/05/2023
23/05/2023
23/05/2023
24/05/2023
02/06/2023

HASH DEL CERTIFICADO:
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4
014BC95784D75E20F450264810CE4C17BE923B6
C83C59991D86FDC8CE0C698903D553A86AF3A53
7EE0E390B54B197B1AB02F06EE57756ADBA8FF8D



CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS NORMAL

2022



Aguas de Cuenca

NOMBRE:
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASQUENA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
AMIGO ALVARO MANUEL
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
PORTILLO PANADERO SARAY

PUESTO DE TRABAJO:
ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
TECNICO
JEFE DE SERVICIO
CONCEJAL
CONCEJALA

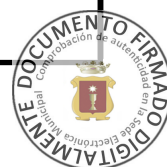
FECHA DE FIRMA:

HASH DEL CERTIFICADO:
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4
014BC95784D75E20F450264810CE4C17BE923B6
C83C59991D86FDC8CE0C698903D553A86AF3A53
7EE0E390B54B197B1AB02F06EE57756ADBA8FF8D



P1.2

NOMBRE:	PUESTO DE TRABAJO:	FECHA DE FIRMA:	HASH DEL CERTIFICADO:
DAVID FERNANDEZ DARIO FRANCESCO	ALCALDE	22/05/2023	F8DFE16A27DD5E1972F6941C5C0D41B3755C07BBDADC
NELIA VERDE GASCUENA	VICEPRESIDENTA	22/05/2023	CFD10622B753FFDA7D134107845F599DCEB138F56C
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO	SECRETARIA GENERAL	22/05/2023	F437A7942EA2CDBE321C29C36699781241837A9E
DAVID RENGUE	TECNICO	22/05/2023	2173D4B93EEF7E58F49FCA50184F3B1D1D1B1A75
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO	TECNICO	23/05/2023	2B77FB12107529EB7EBC930B0614313527118C4
MANUEL ALVARO MAN JUAN	JEFE DE SERVICIO	21/05/2023	071BC957784D753E2E14502E4B10CE1G17B8B232B86
MARTINEZ VICENTE ADRIAN	CONCEJAL	25/06/2023	C3C45680D6F7KC6E1DC830382538615363F3A563
MARTILLO PANADERO D SARA Y	CONCEJAL	02/06/2023	7EEFE3903810B17B1AFA02E04FE57736A0B18F8FD



BALANCE DE SITUACION NORMAL

2022

Aguas de Cuenca

NOMBRE:
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASCUENA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
AMIGO ALVARO MANUEL
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
PORTILLO PANADERO SARAY

PUESTO DE TRABAJO:
ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
TECNICO
JEFE DE SERVICIO
CONCEJAL
CONCEJALA

FECHA DE FIRMA:
22/05/2023
22/05/2023
22/05/2023
23/05/2023
23/05/2023
24/05/2023
02/06/2023

HASH DEL CERTIFICADO:
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4
014BC95784D75E20F450264810CE4C17BE923B6
C83C59991D86FDC8CE0C698903D553A86AF3A53
7EE0E390B54B197B1AB02F06EE57756ADBA8FF8D



B1.1

[illegible]

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - <https://sede.cuenca.es> - Código Seguro de Verificación: 16001DOC236CAF9699A9F3247BD



B1.2

ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2022 (1)	EJERCICIO 2021 (2)
B) ACTIVO CORRIENTE	12000		1.358.651,08	
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.	12100		0,00	
II. Existencias.	12200		0,00	
1. Comerciales.	12210		0,00	
2. Materias primas y otros aprovisionamientos.	12220		0,00	
3. Productos en curso.	12230		0,00	
a) De ciclo largo de producción.	12231		0,00	
b) De ciclo corto de producción.	12232		0,00	
4. Productos terminados.	12240		0,00	0,00
a) De ciclo largo de producción.	12241		0,00	0,00
b) De ciclo corto de producción.	12242		0,00	0,00
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.	12250		0,00	0,00
6. Anticipos a Proveedores.	12260		0,00	0,00
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	12300		1.034.889,28	965.896,99
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	12310		858.184,23	825.332,67
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo.	12311		0,00	0,00
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo.	12312		858.184,23	825.332,67
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	12320		0,00	0,00
3. Deudores varios.	12330		116.876,65	78.810,64
4. Personal.	12340		0,00	0,00
5. Activos por impuesto corriente.	12350		0,00	0,00
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	12360		59.828,40	47.586,09
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos.	12370		0,00	0,00
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	12400		0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio.	12410		0,00	0,00
2. Créditos a empresas.	12420		0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda.	12430		0,00	0,00
4. Derivados.	12440		0,00	0,00
5. Otros activos financieros.	12450		0,00	0,00
6. Otras inversiones.	12460		0,00	0,00


NOMBRE: DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
 VALVERDE GASCUEÑA NEILA
 MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
 DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
 MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
 AMIGO ALVARO MANUEL
 MARTINEZ VICENTE ADRIAN

PUESTO DE TRABAJO: ALCALDE DE AYUNTAMIENTO
 VICEPRESIDENTE
 SECRETARIO GENERAL
 TECNICO
 JEFE DE SERVICIO
 CONCEJAL

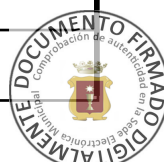
HASH DEL CERTIFICADO: F0D1E16A7DD1872F3934C0DAD413
 162023
 22/05/2023
 22/05/2023
 22/05/2023
 23/05/2023
 23/05/2023
 24/05/2023
 25/05/2023

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
 22/05/2023
 22/05/2023
 23/05/2023
 23/05/2023
 24/05/2023
 25/05/2023

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



Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - <https://sede.cuenca.es> - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC236CAF9699A9F3247BD



NIF: A16235152

DENOMINACIÓN SOCIAL:

**EMPRESA PUBLICA AGUAS DE
CUENCA, S.A.**

espacio destinado para las firmas de los

ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2022 (1)	EJERCICIO 2021 (2)
V. Inversiones financieras a corto plazo.	12500		8.962,61	
1. Instrumentos de patrimonio.	12510		0,00	
2. Créditos a empresas.	12520		8.962,61	
3. Valores representativos de deuda.	12530		0,00	
4. Derivados.	12540		0,00	
5. Otros activos financieros.	12550		0,00	0,00
6. Otras inversiones.	12560		0,00	
VI. Periodificaciones a corto plazo.	12600		0,00	
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	12700		314.799,19	216.205,26
1. Tesorería.	12710		314.799,19	216.205,26
2. Otros activos líquidos equivalentes.	12720		0,00	0,00
C) TOTAL ACTIVO (A + B)	10000		2.040.903,75	1.873.317,53

HASH DEL CERTIFICADO:
F8D1E16A77DDE1972F6941C0D4D18325C7BDADC
CFD0622B753FF7AF7D13410849699DCBA88F56
F4377942BA2CD4BE320C290384E77244E87A9E
2173D4B93EF7E48F49FCA50184E77244E87A9E
9B7FE23075291E7EBCE84614CBB29718C4
9348C5B784D25E259F410C64C17BE923B6
C83C5599D66FDCCE98035659A86AF3A53
7EE0E390B54B197B1AB02E04EE5775ADBA8FE8D

FECHA DE FIRMA:
22/05/2023
22/05/2023
22/05/2023
23/05/2023
23/05/2023
24/05/2023
25/05/2023
02/06/2023

PUESTO DE TRABAJO:
ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
TECNICO
JEFE DE SERVICIO
CONCEJAL
CONCEJAL

NOMBRE:
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASCUENA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
AMIGO ALVARO MANUEL
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
PORTILLO PANADERO SARAY

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

NIF: A16235152			
DENOMINACIÓN SOCIAL:			
EMPRESA PUBLICA AGUAS DE CUENCA, S.A.			
		espacio destinado para las firmas de los	

PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA A	EJERCICIO <u>2022</u> (1)	EJERCICIO <u>2021</u> (2)
A) PATRIMONIO NETO	20000		653.615,83	
A-1 Fondos propios	21000		653.615,83	
I. Capital	21100		1.151.035,20	
1. Capital escriturado	21110		1.151.035,20	
2. (Capital no exigido)	21120		0,00	
II. Prima de emisión	21200		0,00	0,00
III. Reservas	21300		261.841,61	
1. Legal y estatutarias	21310		250.385,79	
2. Otras reservas	21320		11.455,82	11.455,82
4. Reserva de capitalización	21350		0,00	0,00
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)	21400		0,00	0,00
V. Resultados de ejercicios anteriores	21500		-763.810,06	-764.213,04
1. Remanente	21510		0,00	0,00
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	21520		-763.810,06	-764.213,04
VI. Otras aportaciones de socios	21600		0,00	0,00
VII. Resultado del ejercicio	21700		4.549,08	402,98
VIII. (Dividendo a cuenta)	21800		0,00	0,00
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto	21900		0,00	0,00
A-2 Ajustes por cambios de valor	22000		0,00	0,00
I. Activos financieros disponibles para la venta	22100		0,00	0,00
II. Operaciones de cobertura	22200		0,00	0,00
III. Activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	22300		0,00	0,00
IV. Diferencia de conversión	22400		0,00	0,00
V. Otros	22500		0,00	0,00
A-3 Subvenciones, donaciones y legados recibidos	23000		0,00	0,00
B) PASIVO NO CORRIENTE	31000		34.331,70	22.480,65
I. Provisiones a largo plazo	31100		0,00	0,00
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal	31110		0,00	0,00
2. Actuaciones medioambientales	31120		0,00	0,00
3. Provisiones por reestructuración	31130		0,00	0,00
4. Otras provisiones	31140		0,00	0,00
II. Deudas a largo plazo	31200		34.331,70	0,00
1. Obligaciones y otros valores negociables	31210		0,00	0,00

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

NOMBRE: DOLZ FERNANDEZ DARIOFRANDISCO
 VALVERDE GARCIA JENIA NIELIA
 MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
 DOMINGUEZ RECALTRO DAVID
 MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
 AMIGO ALVARO ANSELMO
 MARTINEZ VICENTE ADRIAN
 PORTILLO PAMADERO SARAY

PUESTO DE TRABAJO:
 ALCALDE
 VICEPRESIDENTA
 SECRETARIA GENERAL
 TECNICO
 JEFE DE SERVICIO
 CONCEJALA

HASH DEL CERTIFICADO:
 F8DFE46A75DE922F89AC0D4D8325C7BDADC
 CFDD42B155F7FAE7D130084993DCBA88F56
 F43A79342BA2C08BE220C0038467244E87A9E
 2173D4B33FCE593E9BCE9B614CBB29718C4
 9377E191237929E17FEBCE284B614CBB29718C4
 934E059784D25E2F4508410364C17BE923B6
 C83C5591D66FD0CECD0C69303565A96AF3A53
 7EE0E390B54B1B7B1A802E0EE5775ADBAB8FE8D

FECHA DE FIRMA:
 28/05/2023
 29/05/2023
 29/05/2023
 29/05/2023
 29/05/2023
 29/05/2023
 29/05/2023
 29/05/2023
 02/06/2023



B2.2

EMPRESA PUBLICA AGUAS DE CUENCA, S.A.

espacio destinado para las firmas de los

[illegible]

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

2022

Aguas de Cuenca

NOMBRE:
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASQUENA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
AMIGO ALVARO MANUEL
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
PORTILLO PANADERO SARAY

PUESTO DE TRABAJO:
ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
TECNICO
JEFE DE SERVICIO
CONCEJAL
CONCEJALA

FECHA DE FIRMA:
22/05/2023
22/05/2023
22/05/2023
23/05/2023
23/05/2023
24/05/2023
02/06/2023

HASH DEL CERTIFICADO:
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4
014BC95784D75E2E0F450264810CE4C17BE923B6
C83C59991D86FDC8CE0C698903D553A86AF3A53
7EE0E390B54B197B1AB02F06EE57756ADBA8FF8D



ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.1

NIF: A16235152			
DENOMINACIÓN SOCIAL: EMPRESA PUBLICA AGUAS DE CUENCA S.A.		Espacio destinado para las firmas de los administradores	
	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2022	EJERCICIO 2021
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN.			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	61100	8	4.549,08
2. Ajustes del resultado.	61200		10.529,28
a) Amortización del inmovilizado (+).	61201	5	10.529,28
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	61202		
c) Variación de provisiones (+/-).	61203		
d) Imputación de subvenciones (-).	61204		
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).	61205		
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).	61206		
g) Ingresos financieros (-).	61207		
h) Gastos financieros (+).	61208		
i) Diferencias de cambio (+/-).	61209		
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-). ..	61210		
k) Otros ingresos y gastos (-/+).	61211		
3. Cambios en el capital corriente.	61300		82.193,80
a) Existencias (+/-).	61301		
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	61302		-68.992,29
c) Otros activos corrientes (+/-).	61303		
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	61304		151.186,09
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	61305		
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).	61306		-40.906,38
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación. .	61400		
a) Pagos de intereses (-).	61401		
b) Cobros de dividendos (+).	61402		
c) Cobros de intereses (+).	61403		
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (-/+).	61404		
e) Otros pagos (cobros) (-/+).	61405		
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (1+2+3+4).	61500		82.742,88
			-163.381,26

NOMBRE: DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
 VALVERDE GASQUEÑA NELIA
 MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
 DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
 MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
 AMIGO ALVARO MANUEL
 MARTINEZ VICENTE ADRIAN
 PORTILLO PANADERO SARAY

PUESTO DE TRABAJO:
 ALCALDE
 VICEPRESIDENTE
 SECRETARIA GENERAL
 TECNICO
 JEFE DE SERVICIO
 CONCEJAL
 CONCEJAL

FECHA DE FIRMA:
 22/04/2023
 22/04/2023
 22/04/2023
 23/04/2023
 23/04/2023

ASKTEL CERTIFICADO:
 014BC95784D75E2E0F450264810CE4C17BE92386
 C83C59991D86FDC8CE0C69803D553A86AF3A53
 7EE0E390B54B197B1AB02F06EE5756ADBA8FF8D

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



F1.2

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - <https://sede.cuenca.es> - Código Seguro de Verificación: 160011DOC236CAF9699A9F3247BD

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

NOMBRE:	PUESTO DE TRABAJO:	FECHA DE FIRMA:	HASH DEL CERTIFICADO:
DOCTOR FERNANDEZ DIAZ JOSE FRANCISCO	ALCALDE	22/05/2023	F8DFE16A277DDE1972F6941C550D4DB3C25C7BDADC
ALVARO VERDE GASCUNE NELO	VICEPRESIDENTE	22/05/2023	CFDD062B75BF0A47D13410709F399DCBA88756
ALVARO MARTINEZ GARCIA LUIS	SECRETARIA GENERAL	23/05/2023	F43A7542BA1CE758F49FCA5011F3E4D3840181A75
DOMINGUEZ RENDELIN DARIO	TECNICO	23/05/2023	2173DAB931E7E58F49FCA5011F3E4D3840181A75
MARTINEZ GARCIA LUIS RIGOR	TECNICO	23/05/2023	2B77EB12307529B57EBCF28CB0614C9BB29718C4
MIMIGO ALVARO MANUEL	JEFE DE SERVICIO	24/05/2023	014BC345784075E2E0F4502B4810CE4C17BE923B6
RICARDO VICENTE BARRAL	CONCEJAL	25/05/2023	C835C89931D66F4D8CE0CB89035D553A86A3F5A53
RICARDO VICENTE BARRAL	CONCEJAL	25/05/2023	7CE0E3905B46197B7A1BA02F06FE57756A0BA8F8D

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

2022



Aguas de Cuenca

NOMBRE:
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASQUENA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
AMIGO ALVARO MANUEL
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
PORTILLO PANADERO SARAY

PUESTO DE TRABAJO:
ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
TECNICO
JEFE DE SERVICIO
CONCEJAL
CONCEJALA

FECHA DE FIRMA:

HASH DEL CERTIFICADO:
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4
014BC95784D75E20F450264810CE4C17BE923B6
C83C59991D86FDC8CE0C698903D5D53A86AF3A53
7EE0E390B54B197B1AB02F06EE57756ADBA8FF8D



PNA1

PNA1

NOMBRE:	2,98	PUESTO DE TRABAJO:	FECHA DE	FIRMA DE	CERTIFICADO:
POUL FERNANDEZ DARIO FRANCISCO		ALCALDE	22/05/2023	08	8DFE15627DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
ALVARDE GASCUENA NELIA		VICEPRESIDENTA	22/05/2023		CFFD6625753F0AF7D134107849F599DCBA88F56
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO		SECRETARIA GENERAL	22/05/2023		F48793EAC2CDB8E320C29C03689EF73244E87A9E
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID		TECNICO	22/05/2023		2173D4B96EF7E58F49F3CA50184F3B4D380181A7E
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO		TECNICO	22/05/2023		2B77FB423975406E78EBCF29CB0664C9B8297496A
AMIGO ALVARO MANUEL		JEFE DE SERVICIO	24/05/2023		014BC95784D75E2E0F450264810CE4C17BE9238B6
VICENTE ADRIAN		CONCEJAL	25/05/2023		C83C59991D86FDC8CE0C6989035D553A86A73A53
PORTELLO PANADERO SARAY		CONCEJALA	02/06/2023		7EE0E390B548197B1AB02F06EE57756ADBA8A8F58D

NOMBRE: DOOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
ALVARDE GASQUENA NELIA
MARTINEZ CASERO
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
MAMIGO ALVARO MANUEL
PORTILLO PANADERO SARAY

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

PNA2.1

NIF: A16235152 DENOMINACION SOCIAL EMPRESA PUBLICA AGUAS DE CUENCA S.A.		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
		CAPITAL		PRIMA DE EMISION
		ESCRITURADO	(NO EXIGIDO)	
		01	02	
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020 (1) . . .	511	1.151.035,20		
... I. Ajuste por cambios de criterio del ejercicio 2019 (1) y anteriores.	512			
.. II. Ajustes por errores del ejercicio 2020 (1) y anteriores.	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2021 (2).	514	1.151.035,20		
.. 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			
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2021.	511	1.151.035,20		
.. I. Ajuste por cambios de criterio del ejercicio 2021 (2).	512			
.. II. Ajustes por errores del ejercicio 2021.	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2022 (3).	514	1.151.035,20		
.. 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			
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2022	525	1.151.035,20		

- (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).

NOMBRE: DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASQUENA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
AMIGO ALVARO MANUEL
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
PORTILLO PANADERO SARAY
ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
TECNICO
JEFE DE SERVICIO
CONCEJAL
CONCEJALA

FECHA DEL CERTIFICADO: F80FE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2C08BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E59F49FCA50184F3B4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4
014BC95784D75E2E0F450264810CE4C17BE923B6
C83C59951D86FDC8CE0C698903D553A86AF3A53
7EE0E390B54B197B1AB02F06EE57756ADBA8FF8D



PNA2.2

NOMBRE:	06	01	PUESTO DE ABAJO:	07	23	FIRMA:	09	CERTIFICADO:
SOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO			ALCALDE			HENRIQUEZ		DE 1972F6941C5CD04DB325C7BDADC
JALVERDE GASQUENA NELIA			VICEPRESIDENTA			CFD66B753FFAFD7134107849F599DCBA88F56		DE 1972F6941C5CD04DB325C7BDADC
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO			SECRETARIA GENERAL			F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73241E87AA9E		DE 1972F6941C5CD04DB325C7BDADC
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID			TECNICO			2173D4B93CEFF7E58F49FCA50184F3B4D3801B1A75		DE 1972F6941C5CD04DB325C7BDADC
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO			TECNICO			2B77FB123674725E0BF7EBC26CB9614498B929F18C4		DE 1972F6941C5CD04DB325C7BDADC
AMIGO ALVARO MANUEL			JEFE DE SERVICIO			014BC957847D5E2E0F450264810CE4C17BE923B6		DE 1972F6941C5CD04DB325C7BDADC
MARTINEZ VICENTE ADRIAN			CONCEJAL			C83C59991D86FDC8CE0C6989035D553A86AF3A53		DE 1972F6941C5CD04DB325C7BDADC
PORTELLO PANADERO SARAY			CONCEJALA			7EE0E390B54B197B1AB02F06EE57756ADB8AFF8D		DE 1972F6941C5CD04DB325C7BDADC

NOMBRE: DOOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
06 VALVERDE GASQUEÑA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
MIGO ALVARO MANUEL
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
PORTILLO PANADERO SARAY

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

PNA2.3

NIF: A16235152 DENOMINACION SOCIAL EMPRESA PUBLICA AGUAS DE CUENCA S.A.		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
		OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS	RESULTADO DEL EJERCICIO	(DIVIDENDO CUENTAS)
		07	08	09
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020 (1) . . .	511		-117.300,23	
I. Ajuste por cambios de criterio del ejercicio 2020 (1) y anteriores.	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2020 (1) y anteriores.	513		132.106,20	
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2021 (2).	514		14.805,97	
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			
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2021 (2).	511		14.805,97	
I. Ajuste por cambios de criterio del ejercicio 2021 (2).	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2021 (2).	513		-14.402,99	
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2022 (3).	514		402,98	
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		4.146,10	
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2022 (3).	525		4.549,08	

- (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).

NOMBRE: DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASQUENA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASIRO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
AMIGO ALVARO MANUEL
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
PORTILLO PANADERO SARAY
FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
22/05/2023
22/05/2023
23/05/2023
23/05/2023
24/05/2023
25/05/2023
02/06/2023
PUES TO DE TRABAJO: ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
TECNICO
JEFE DE SERVICIO
CONCEJAL
CONCEJALA
HASH DE VERIFICACION: F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFDD62287763FFC1AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CDB8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B83EF7E58BF49FCA50184F3B4D380181A75
2677F8433676254B7EBCF29C8661469B829743C4
014BC95784D75E2E0F450264810CE4C17BE923B6
C83C58991D86FDC8CE0C6989035D553A86AF3A53
7EE0E390B54B197B1AB02F06EE57756ADBA8FF8D



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).

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).

NOMBRE:	PUESTO DE TRABAJO:	FECHA DE FIRMA:	HASH DEL CERTIFICADO:
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO	ALCALDE	22/05/2023	F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
VALVERDE GASQUENANELIA	VICEPRESIDENTA	22/05/2023	CFDD622B753F70AF7D134107849F599DCBA88F56C
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO	SECRETARIA GENERAL	22/05/2023	F43A79242BA2C08BE320C29C03688E73244EE87A9E
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID	TECNICO	23/05/2023	21773D4B93EF7858F49FCA50184F3BD4380181A75
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO	JEFE DE SERVICIO	23/05/2023	ZB77FB1237629F5B7EBCF28CB0674C9B529718C4
AMIGO ALVARO MANUEL	CONCEJAL	24/05/2023	014BC95784D75E2E0F450264810CE4C17BE92386
MARTINEZ VICENTE ADRIAN	CONCEJALA	25/05/2023	C83C59991D86FDC8CE0C6989035D553A86AF3A53
PANTOJA PANADERO SARAY	CONCEJALA	02/06/2023	7E0E390B548197B1A802F06EE57756ADBA8F8FD



MEMORIA E INFORME DE GESTION

2022

Aguas de Cuenca

NOMBRE:
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASQUENA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
AMIGO ALVARO MANUEL
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
PORTILLO PANADERO SARAY

PUESTO DE TRABAJO:
ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
TECNICO
JEFE DE SERVICIO
CONCEJAL
CONCEJALA

FECHA DE FIRMA:
22/05/2023
22/05/2023
22/05/2023
23/05/2023
23/05/2023
24/05/2023
25/05/2023
02/06/2023

HASH DEL CERTIFICADO:
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4
014BC95784D75E2E0F450264810CE4C17BE923B6
C83C59991D86FDC8CE0C698903D553A86AF3A53
7EE0E390B54B197B1AB02F06EE57756ADBA8FF8D



EMPRESA PÚBLICA AGUAS DE CUENCA, S.A.

Memoria e Informe de Gestión
correspondientes al ejercicio anual terminado
el 31 de diciembre de 2022

NOMBRE:
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASQUENA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
AMIGO ALVARO MANUEL
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
PORTILLO PANADERO SARAY

PUESTO DE TRABAJO:
ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
TECNICO
JEFE DE SERVICIO
CONCEJAL
CONCEJALA

FECHA DE FIRMA:
22/05/2023
22/05/2023
22/05/2023
23/05/2023
23/05/2023
24/05/2023
25/05/2023
02/06/2023

HASH DEL CERTIFICADO:
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4
014BC95784D75E2E0F450264810CE4C17BE923B6
C83C59991D86FDC8CE0C698903D553A86AF3A53
7EE0E390B54B197B1AB02F06EE57756ADBA8FF8D



1. Reseña de la Sociedad

La Empresa Pública Aguas de Cuenca, S.A, en adelante la sociedad, con domicilio social en CUENCA, Plazuela Mayor, 1 y C.I.F. A16235152, se constituyó como tal con duración indefinida en Cuenca el 5 de octubre de 2004 ante el Notario del Ilustre Colegio de Albacete D^a Maria Elisa Basanta Rodríguez, con número 1464. El día 9 de octubre de 2007 cambia su denominación social por acuerdo de la Junta General, pasando de Empresa Pública de Servicios, S.A. a denominarse Servicios de Infraestructura Municipales, S.A.

El 22 de marzo de 2013, la Junta General de la sociedad acuerda el cambio de denominación y pasa a denominarse EMPRESA PÚBLICA AGUAS DE CUENCA, S.A.

Con fecha 27 de diciembre de 2012 por acuerdo de Junta General, se modifican sus Estatutos quedando objeto social como sigue:

“Artículo 3.- Objeto de la Sociedad.

1. Constituye el objeto de la Sociedad la gestión directa de los servicios públicos del Ayuntamiento de Cuenca dentro de denominado “Ciclo Integral del Agua” que incluye:

- el abastecimiento, que incluye la captación, almacenamiento, potabilización y abastecimiento de agua potable.
- el saneamiento, que comprende el alcantarillado y la depuración y reutilización de las aguas residuales, así como el tratamiento de los lodos y los residuos producidos.
- Todas las operaciones conexas con las antedichas y que se refieran al “Ciclo Integral del Agua”, incluyendo la confección de estudios previos, así como la proyección, dirección y ejecución de obras relacionadas con cualquiera de los servicios y actividades que componen el ciclo.

En la gestión de dichos servicios públicos se comprende el cobro de las tasas y precios públicos o privados que sean aplicables.

2. La Sociedad podrá colaborar en otras tareas de gestión recaudatoria que, sin implicar el ejercicio de autoridad, estén encaminadas al cobro de ingresos de derecho público, ya sean de carácter tributario o extratributario, en periodo voluntario o ejecutivo, que a tal fin le sean encomendadas.

3. El objeto social antes detallado se desarrollará en el ámbito territorial del municipio de Cuenca.”

El capital social de la empresa está constituido por 19.152 acciones suscritas y desembolsadas íntegramente por el Excelentísimo Ayuntamiento de Cuenca.

2. Bases de presentación de las cuentas anuales

a) *Imagen fiel*

Las Cuentas Anuales del ejercicio 2022 adjuntas han sido obtenidas de los registros contables de la sociedad, y se presentan de acuerdo con la legislación mercantil vigente, y con las normas establecidas en el Plan General de Contabilidad, aprobado por Real Decreto 1514/2007, de 16 de noviembre, por el que se aprueba el plan General de Contabilidad y las disposiciones legales en materia contable obligatorias, de forma que muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera, de los resultados de la Sociedad y de los flujos de efectivo habidos durante el correspondiente ejercicio.

Las cifras presentadas en esta memoria están expresadas en euros, que es la moneda funcional y de presentación de la sociedad. A este efecto, el balance de situación, la cuenta de pérdidas y ganancias, el estado de cambios en el patrimonio neto, el estado de flujos de efectivo y la memoria se presentan en euros.

Las cuentas anuales de la Sociedad correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2022, han sido formuladas por el Consejo de Administración de la Sociedad y se someterán a la aprobación de la Junta General Ordinaria de Accionistas, estimándose que serán aprobadas sin ninguna modificación.

HAS DEL CERTIFICADO:
F8D1E16A27D1B1972F69445900570B0325C7BDADC
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
2B77FB12307529E8B7EBCF28CB0614C9BB29718C4
014BC95784D75E2E0F450264810CE4C17BE923B6
C83C59991D86FDC8CE0C698903D553A86AF3A53
7EE0E390B54B197B1AB02F06EE57756ADB8A8FF8D

FECHA DE FIRMA:
22/06/2023
22/06/2023
22/06/2023
22/06/2023
23/05/2023
23/05/2023
24/05/2023
02/06/2023

PLUGEO DE TRABAJO:
ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
TECNICO
JEFE DE SERVICIO
CONCEJAL
CONCEJALA

NOMBRE:
DOLZ FERNANDEZ, DARIO FRANCISCO
VALVERDE GARCIA, NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA, LUIS RICARDO
AMIGO ALVARO MANUEL
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
PORTILLO PANADERO SARAY

b) Principios contables

Los principios y criterios contables aplicados para la elaboración de estas cuentas anuales son los que se resumen en la Nota 4 de esta memoria. Todos los principios contables obligatorios con incidencia en patrimonio, la situación financiera y los resultados se han aplicado en la elaboración de estas cuentas anuales.

No existe ningún principio contable o norma de valoración de carácter obligatorio que, teniendo un efecto significativo en las cuentas anuales, se haya dejado de aplicar.

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

La preparación de las cuentas anuales exige el uso por parte de la Sociedad de ciertas estimaciones y juicios en relación con el futuro que se evalúan continuamente, y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluidas las expectativas de sucesos futuros que se creen razonables bajo determinadas circunstancias.

A 31 de diciembre de 2022 no existen incertidumbres que lleven asociado un riesgo importante que pueda suponer cambios significativos en el valor de los activos o pasivos en el ejercicio siguiente.

Asimismo, no se ha producido ningún cambio en las estimaciones contables que sea significativo y que haya afectado al ejercicio actual o pueda afectar a los ejercicios futuros, salvo los expuestos por la transición a las nuevas normas contables.

Las presentes cuentas anuales se formulan bajo la premisa del principio de empresa en funcionamiento a la fecha de cierre de las mismas.

El accionista único de la sociedad es el Excmo. Ayuntamiento de Cuenca, siendo los miembros de dicha corporación los que forman el Consejo de Administración de esta Sociedad junto con Técnicos Municipales.

d) Comparación de la información.

Dado que las estructuras del balance, cuenta de pérdidas y ganancias estado de cambios en el patrimonio neto y estado de flujos de efectivo del ejercicio anterior, se presentaron según la normativa establecida en el Plan General de Contabilidad no existe ninguna causa que impida la comparación de las Cuentas Anuales de este ejercicio con las del precedente.

e) Responsabilidad de la información y estimaciones realizadas-

La información contenida en estas cuentas anuales es responsabilidad del Consejo de Administración de la Sociedad.

En las cuentas anuales de la Sociedad correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2022 se han utilizado ocasionalmente estimaciones realizadas por el Consejo de Administración de la Sociedad para valorar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas. Básicamente, estas estimaciones se refieren a:

- Las pérdidas por deterioro de determinados activos
- La vida útil de los activos materiales e intangibles.

A pesar de que estas estimaciones se realizaron en función de la mejor información disponible en la fecha de formulación de estas cuentas anuales sobre los hechos analizados, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en próximos ejercicios: lo que se haría de forma prospectiva reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes cuentas de pérdidas y ganancias futuras.

f) Agrupación de partidas

Tanto en el Balance como en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias las partidas se presentan agrupadas siguiendo el desglose de los modelos oficiales.

FECHA DEL CERTIFICADO: 22/05/2023
FIRMA: 16001IDOC236CAF9699A9F3247BD
Código de Verificación: 16001IDOC236CAF9699A9F3247BD

PUESTO DE TRABAJO:
ALCAIDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
TÉCNICO
JEFE DE SERVICIO
CONCEJAL
CONCEJALA

NOMBRE:
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASQUENA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
AMIGO ALVARO MANUEL
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
PORTILLO PANADERO SARAY

g) Elementos recogidos en varias partidas

No existen elementos patrimoniales recogidos en varias partidas, por lo que no se produce ningún impedimento para la adecuada interpretación de los Estados Contables.

3. Distribución de resultados

La sociedad a 31 de diciembre de 2022 presenta el siguiente resultado:

Resultado del ejercicio	Euros
Beneficio del ejercicio	4.549,08
Distribución	Euros
Compensación resultado negativo de ejercicios anteriores	4.549,08
Total Resultado	0,00

En los estatutos de la Sociedad no se recogen más limitaciones a la distribución de dividendos que las estrictamente marcadas por la normativa legal aplicable.

4. Normas de valoración

Las principales normas de valoración utilizadas por la Sociedad en la elaboración de sus cuentas anuales para el ejercicio 2022, de acuerdo con las establecidas por el Plan General de Contabilidad, han sido las siguientes:

a) Inmovilizado Intangible-

Las licencias para programas informáticos adquiridas a terceros se capitalizan sobre la base de los costes en que se ha incurrido para adquirirlas y prepararlas para usar el programa específico. Estos costes se amortizan durante sus vidas útiles estimadas (3 años).

Los gastos relacionados con el mantenimiento de programas informáticos se reconocen como gasto cuando se incurre en ellos. Los costes directamente relacionados con la producción de programas informáticos únicos e identificables controlados por la Sociedad, y que sea probable que vayan a generar beneficios económicos superiores a los costes durante más de un año, se reconocen como activos intangibles. Los costes directos incluyen los gastos del personal que desarrolla los programas informáticos y un porcentaje adecuado de gastos generales.

Los costes de desarrollo de programas informáticos reconocidos como activos se amortizan durante sus vidas útiles estimadas (que no superen los 3 años).

b) Inmovilizado Material-

El inmovilizado material se halla valorado a su coste de adquisición, neto de su correspondiente amortización acumulada y las pérdidas por deterioro que hayan experimentado. Adicionalmente al precio pagado por la adquisición de dicho elemento, el coste también incluiría los gastos financieros devengados durante el periodo de construcción que fueran directamente atribuibles a la adquisición y fabricación del activo siempre que requieran un periodo de tiempo superior a un año para estar en condiciones de uso. Durante el ejercicio no se han activado importes por este concepto.

Las sustituciones o renovaciones de elementos completos, los costes de ampliación, modernización o mejora que aumentan la vida útil del bien objeto, su productividad, o su capacidad económica, se

FECHA DEL CERTIFICADO: 22/05/2023
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4D325C7BDADC
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2C08BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4
014BC95784D75E20F450264810CE4C17BE923B6
C83C59991D86FDC8CE0C698903D553A86AF3A53
7EE0E390B54B197B1AB02F06EE57756ADB8AF8D

FIRMA:

NOMBRE: DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASCUENA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
AMIGO ALVARO MANUEL
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
PORTILLO PANADERO SARAY

contabilizan como mayor importe del inmovilizado material, con el consiguiente retiro contable de los elementos sustituidos o renovados.

Los gastos de mantenimiento y reparación del inmovilizado material que no mejoran la utilización ni prolongan la vida útil de los activos se registran en la cuenta de pérdidas y ganancias en el momento en que se producen.

La amortización se calcula aplicando el método lineal sobre el coste de adquisición de los activos menos su valor residual; entendiéndose que los terrenos sobre los que se asientan los edificios y otras construcciones tienen una vida útil indefinida y que, por tanto, no son objeto de amortización.

Las dotaciones anuales en concepto de amortización de los activos materiales se realizan con contrapartida en la cuenta de pérdidas y ganancias y, básicamente, equivalen a los porcentajes de amortización determinados en función de los años de la vida útil estimada, como promedio, de los diferentes elementos, de acuerdo con el siguiente detalle:

Descripción	% Anual
Construcciones	2,00 %
Instalaciones técnicas	4,00%
Maquinaria	12,00%
Uttillaje	12,00%
Otras instalaciones	2,00%
Mobiliario	10,00%
Equipos para procesos de información	25,00%
Elementos de transporte	16,00%
Otro activo inmovilizado material	10,00%

El valor residual y la vida útil de los activos se revisa, ajustándose si fuese necesario, en la fecha de cada balance. Cuando el valor contable de un activo es superior a su importe recuperable estimado, su valor se reduce de forma inmediata hasta su importe recuperable. El Consejo de Administración considera que el valor contable de los activos no supera el valor recuperable de los mismos, calculando éste en base a lo explicado en la Nota 4.c).

El beneficio o pérdida resultante de la enajenación o el retiro de un activo se calcula como la diferencia entre el beneficio de la venta y el importe en libros del activo, y se reconoce en la cuenta de resultados.

c) Deterioro de valor de inmovilizado material e intangible-

En la fecha de cada balance de situación o siempre que existan indicios de pérdida de valor, la Sociedad revisa los importes en libros de sus activos materiales e intangibles para determinar si existen indicios de que dichos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existe cualquier indicio, el importe recuperable del activo se calcula con el objeto de determinar el alcance de la pérdida por deterioro de valor (si lo hubiera). En caso de que el activo no genere flujos de efectivo por sí mismo que sean independientes de otros activos, la Sociedad calculará el importe recuperable de la Unidad Generadora de Efectivo a la que pertenece el activo.

El importe recuperable es el valor superior entre el valor razonable menos el coste de venta y el valor en uso.

d) Instrumentos financieros-

Activos financieros-

Los activos financieros se reconocen en el balance de situación cuando se lleva a cabo su adquisición y se registran inicialmente a su valor razonable, incluyendo en general los costes de la operación.

Los activos financieros mantenidos por la Sociedad se clasifican como:

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
FIRMA: [Firma]
NOMBRE: [Nombre]
CARGO: [Cargo]

PUESTO DE TRABAJO: [Puesto]
NOMBRE: [Nombre]
CARGO: [Cargo]

NOMBRE: [Nombre]
CARGO: [Cargo]

- Inversiones mantenidas hasta vencimiento: activos cuyos cobros son de cuantía fija o determinable cuyo vencimiento está fijado y sobre los cuales la Sociedad manifiesta su intención de mantenerlos hasta su vencimiento. Estas inversiones se valoran posteriormente a su coste amortizado y los intereses devengados en el periodo, se calculan aplicando el método del tipo de interés efectivo.
- Activos financieros mantenidos para negociar: activos cuya adquisición se origina con el propósito de venderlos a corto plazo. Su valoración posterior se realiza por su valor razonable y los cambios en dicho valor razonable se imputan directamente en la cuenta de pérdidas y ganancias.
- Préstamos y cuentas a cobrar: corresponden a créditos (comerciales o no comerciales) originados por la Sociedad a cambio de suministrar efectivo, bienes o servicios directamente y cuyos cobros son de cuantía determinada o determinable y que no se negocian en un mercado activo. Se incluyen en activos corrientes, excepto para vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del balance que se clasifican como activos no corrientes. Los préstamos y partidas a cobrar se incluyen en "Créditos a empresas", "Otros activos financieros" y "Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar" en el balance.

Se valorarán inicialmente por su valor razonable que salvo evidencia en contrario será el precio de transacción, incluidos los costes de transacción que les sean directamente imputables. Posteriormente se valoran a su "coste amortizado" reconociendo en la cuenta de resultados los intereses devengados en función del tipo de interés efectivo, entendido como tipo de actualización que iguale el valor en libros del instrumento con la totalidad de sus flujos de efectivo estimados hasta su vencimiento. No obstante, lo anterior, los créditos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año se valoran, tanto en el momento de reconocimiento inicial como posteriormente, por su valor nominal siempre que el efecto de no actualizar los flujos no sea significativo.

Al menos al cierre del ejercicio, se efectuarán las correcciones valorativas necesarias por deterioro de valor si existe evidencia objetiva de que no se cobrarán todos los importes que se adeudan.

El importe de la pérdida por deterioro del valor es la diferencia entre el valor en libros de un activo y el valor actual de los flujos de efectivo futuros estimados, descontados al tipo de interés efectivo en el momento de reconocimiento inicial. Las correcciones del valor, así como en su caso su reversión, se reconocerán en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Los créditos formalizados en moneda extranjera se convierten a euros al tipo de cambio de cierre, de acuerdo con los criterios mencionados en el apartado I) de esta Nota.

- Activos financieros disponibles para la venta: incluye los valores representativos de deuda e instrumentos de patrimonio de otras empresas que no se hayan clasificado en ninguna de las categorías anteriores. Se valorarán inicialmente por su valor razonable que salvo evidencia en contrario será el precio de la transacción que equivaldrá al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que le sean directamente atribuibles. Posteriormente se valoran a su valor razonable, sin deducir los costes de transacción en que pudiera incurrir en su enajenación. Los cambios que se produzcan en el valor razonable se registrarán directamente en el patrimonio neto, hasta que el activo financiero cause baja del balance o se deteriore, momento en que el importe así reconocido, se imputará a la cuenta de pérdidas y ganancias.

Patrimonio neto y Pasivo financiero

Los pasivos financieros y los instrumentos de patrimonio se clasifican conforme al contenido de los acuerdos contractuales pactados y teniendo en cuenta el fondo económico. Un instrumento de patrimonio es un contrato que representa una participación residual en el patrimonio del grupo una vez deducidos todos sus pasivos.

El capital social está representado por acciones ordinarias.

Los costes de emisión de nuevas acciones u opciones se presentan directamente contra el patrimonio neto como menores reservas.

En el caso de adquisición de acciones propias de la Sociedad, la contraprestación pagada, incluido cualquier coste incremental directamente atribuible, se deduce del patrimonio neto hasta su cancelación.

VERIFICACIÓN DE FIRMAS:
FIRMAS DE LOS SOCIOS:
FIRMAS DE LOS ADMINISTRADORES:
FIRMAS DE LOS AUDITORES:
FIRMAS DE LOS ASISTENTES:
FIRMAS DE LOS SECRETARIOS:
FIRMAS DE LOS JEFE DE SERVICIO:
FIRMAS DE LOS CONCEJAL:
FIRMAS DE LOS CONCEJAL:

VERIFICACIÓN DE FIRMAS:
FIRMAS DE LOS SOCIOS:
FIRMAS DE LOS ADMINISTRADORES:
FIRMAS DE LOS AUDITORES:
FIRMAS DE LOS ASISTENTES:
FIRMAS DE LOS SECRETARIOS:
FIRMAS DE LOS JEFE DE SERVICIO:
FIRMAS DE LOS CONCEJAL:
FIRMAS DE LOS CONCEJAL:

VERIFICACIÓN DE FIRMAS:
FIRMAS DE LOS SOCIOS:
FIRMAS DE LOS ADMINISTRADORES:
FIRMAS DE LOS AUDITORES:
FIRMAS DE LOS ASISTENTES:
FIRMAS DE LOS SECRETARIOS:
FIRMAS DE LOS JEFE DE SERVICIO:
FIRMAS DE LOS CONCEJAL:
FIRMAS DE LOS CONCEJAL:

VERIFICACIÓN DE FIRMAS:
FIRMAS DE LOS SOCIOS:
FIRMAS DE LOS ADMINISTRADORES:
FIRMAS DE LOS AUDITORES:
FIRMAS DE LOS ASISTENTES:
FIRMAS DE LOS SECRETARIOS:
FIRMAS DE LOS JEFE DE SERVICIO:
FIRMAS DE LOS CONCEJAL:
FIRMAS DE LOS CONCEJAL:

VERIFICACIÓN DE FIRMAS:
FIRMAS DE LOS SOCIOS:
FIRMAS DE LOS ADMINISTRADORES:
FIRMAS DE LOS AUDITORES:
FIRMAS DE LOS ASISTENTES:
FIRMAS DE LOS SECRETARIOS:
FIRMAS DE LOS JEFE DE SERVICIO:
FIRMAS DE LOS CONCEJAL:
FIRMAS DE LOS CONCEJAL:

VERIFICACIÓN DE FIRMAS:
FIRMAS DE LOS SOCIOS:
FIRMAS DE LOS ADMINISTRADORES:
FIRMAS DE LOS AUDITORES:
FIRMAS DE LOS ASISTENTES:
FIRMAS DE LOS SECRETARIOS:
FIRMAS DE LOS JEFE DE SERVICIO:
FIRMAS DE LOS CONCEJAL:
FIRMAS DE LOS CONCEJAL:

VERIFICACIÓN DE FIRMAS:
FIRMAS DE LOS SOCIOS:
FIRMAS DE LOS ADMINISTRADORES:
FIRMAS DE LOS AUDITORES:
FIRMAS DE LOS ASISTENTES:
FIRMAS DE LOS SECRETARIOS:
FIRMAS DE LOS JEFE DE SERVICIO:
FIRMAS DE LOS CONCEJAL:
FIRMAS DE LOS CONCEJAL:

VERIFICACIÓN DE FIRMAS:
FIRMAS DE LOS SOCIOS:
FIRMAS DE LOS ADMINISTRADORES:
FIRMAS DE LOS AUDITORES:
FIRMAS DE LOS ASISTENTES:
FIRMAS DE LOS SECRETARIOS:
FIRMAS DE LOS JEFE DE SERVICIO:
FIRMAS DE LOS CONCEJAL:
FIRMAS DE LOS CONCEJAL:

VERIFICACIÓN DE FIRMAS:
FIRMAS DE LOS SOCIOS:
FIRMAS DE LOS ADMINISTRADORES:
FIRMAS DE LOS AUDITORES:
FIRMAS DE LOS ASISTENTES:
FIRMAS DE LOS SECRETARIOS:
FIRMAS DE LOS JEFE DE SERVICIO:
FIRMAS DE LOS CONCEJAL:
FIRMAS DE LOS CONCEJAL:

VERIFICACIÓN DE FIRMAS:
FIRMAS DE LOS SOCIOS:
FIRMAS DE LOS ADMINISTRADORES:
FIRMAS DE LOS AUDITORES:
FIRMAS DE LOS ASISTENTES:
FIRMAS DE LOS SECRETARIOS:
FIRMAS DE LOS JEFE DE SERVICIO:
FIRMAS DE LOS CONCEJAL:
FIRMAS DE LOS CONCEJAL:

VERIFICACIÓN DE FIRMAS:
FIRMAS DE LOS SOCIOS:
FIRMAS DE LOS ADMINISTRADORES:
FIRMAS DE LOS AUDITORES:
FIRMAS DE LOS ASISTENTES:
FIRMAS DE LOS SECRETARIOS:
FIRMAS DE LOS JEFE DE SERVICIO:
FIRMAS DE LOS CONCEJAL:
FIRMAS DE LOS CONCEJAL:

emisión de nuevo o enajenación. Cuando estas acciones se venden o se vuelven a emitir posteriormente, cualquier importe recibido, neto de cualquier coste incremental de la transacción directamente atribuible, se incluye en el patrimonio neto.

Los principales pasivos financieros se registran inicialmente por el efectivo recibido, neto de los costes incurridos en la transacción. En ejercicios posteriores se valorarán de acuerdo con su coste amortizado, empleando para ello el tipo de interés efectivo.

Instrumentos de pasivo- Débitos y partidas a pagar

Esta categoría incluye débitos por operaciones comerciales y débitos por operaciones no comerciales. Estos recursos ajenos se clasifican como pasivos corrientes, a menos que la Sociedad tenga un derecho incondicional a diferir su liquidación durante al menos 12 meses después de la fecha del balance.

Estas deudas se reconocerán inicialmente a su valor razonable ajustado por los costes de transacción directamente imputables, registrándose posteriormente por su coste amortizado según el método del tipo de interés efectivo. Dicho interés efectivo es el tipo de actualización que iguala el valor en libros del instrumento con la corriente esperada de pagos futuros previstos hasta el vencimiento del pasivo.

No obstante, lo anterior, los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tienen un tipo de interés contractual se valorarán, tanto en el momento inicial como posteriormente, por su valor nominal cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

En el caso de producirse renegociación de deudas existentes, se considera que no existen modificaciones sustanciales del pasivo financiero cuando el prestamista del nuevo préstamo es el mismo que el que otorgo el préstamo inicial y el valor actual de los flujos de efectivo, incluyendo las comisiones netas, no difiere en más de un 10% del valor actual de los flujos de efectivo pendientes de pagar del pasivo original calculado bajo ese mismo método.

e) Existencias-

Las existencias de mercaderías se encuentran valoradas al precio medio ponderado sobre el stock que existe en almacén, según tipo de producto. El precio de adquisición incluye los gastos adicionales que se produzcan hasta que los bienes se hallen en el almacén, tales como aduanas, transporte, seguros, etc...

La sociedad valora las existencias de envases y embalajes igual que las de mercaderías.

La Sociedad realiza dotaciones a la provisión por depreciación de las existencias cuyo coste excede a valor de mercado o cuando existen dudas de su recuperabilidad

f) Subvenciones-

Las subvenciones de carácter no reintegrable se contabilizarán como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se reconocerán en la cuenta de pérdidas y ganancias como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados de la subvención, netas del correspondiente impuesto sobre sociedades que aparecerá como impuesto diferido.

La imputación a resultados se efectuará atendiendo a su finalidad.

g) Provisiones-

Al tiempo de formular las cuentas anuales, el Consejo de Administración de la Sociedad diferencia entre:

- **Provisiones:** pasivos que cubren obligaciones presentes a la fecha de un balance surgidas como consecuencia de sucesos pasados de los que pueden derivarse perjuicios patrimoniales de probable materialización para la Sociedad, cuyo importe y momento de cancelación son indeterminados. Dichos saldos se registran por el valor actual del importe más probable que se estima que la Sociedad tendrá que desembolsar para cancelar la obligación, y

HASÍSE CERTIFICADO:
F8DE16A27DDE1972F6947C900D4DDB3232780ADC
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CDB8E320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EFF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
2B77FB12307529E8B7EBCF28CB0614C9BB29718C4
014BC95784D75E20F450264810CE4C17BE923B6
C83C59991D86FDC8CE0C6989035D553A86AF3A53
7EE0E390B54B197B1AB02F06EE57756ADBA8FF8D

FECHA: 22/05/2023
PUESTO: 22/05/2023
PUESTO: 22/05/2023
PUESTO: 22/05/2023
PUESTO: 23/05/2023
PUESTO: 23/05/2023
PUESTO: 23/05/2023
PUESTO: 25/05/2023
PUESTO: 02/06/2023

PUESTO DE TRABAJO:
ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
TECNICO
JEFE DE SERVICIO
CONCEJAL
CONCEJALA

NOMBRE:
DOLZ FERNANDEZ PANANIELA
VALVERDE GASQUENA NIELA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
DOMINGUEZ GARCIA LUIS RICARDO
AMIGO ALVARO MANUEL
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
PORTILLO PANADERO SARAY

- **Pasivos contingentes:** obligaciones posibles surgidas como consecuencia de sucesos pasados, cuya materialización está condicionada a que ocurra, o no, uno o más eventos futuros independientes de la voluntad de la Sociedad.

Las cuentas anuales de la Sociedad recogen todas las provisiones significativas con respecto a las cuales se estima que es probable que se tenga que atender la obligación. Los pasivos contingentes no se reconocen en las cuentas anuales, sino que se informa sobre los mismos, conforme a los requerimientos de la normativa contable.

Las provisiones se cuantifican teniendo en consideración la mejor información disponible sobre las consecuencias del suceso que las origina y son reestimadas con ocasión de cada cierre contable. Se utilizan para afrontar las obligaciones específicas para las cuales fueron originalmente reconocidas, procediéndose a su reinversión, total o parcial, cuando dichas obligaciones dejan de existir o disminuyen.

Las provisiones para restauración medioambiental, costes de reestructuración y litigios se reconocen cuando la Sociedad tiene una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de sucesos pasados, es probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación y el importe se puede estimar de forma fiable. Las provisiones por reestructuración incluyen sanciones por cancelación del arrendamiento y pagos por despido a los empleados. No se reconocen provisiones para pérdidas de explotación futuras.

Las provisiones se valoran por el valor actual de los desembolsos que se espera que serán necesarios para liquidar la obligación usando un tipo antes de impuestos que refleje las evaluaciones del mercado actual del valor temporal del dinero y los riesgos específicos de la obligación. Los ajustes en la provisión con motivo de su actualización se reconocen como un gasto financiero conforme se va devengando.

Las provisiones con vencimiento inferior o igual a un año, con un efecto financiero no significativo no se descuentan.

Cuando se espera que parte del desembolso necesario para liquidar la provisión sea reembolsado por un tercero, el reembolso se reconoce como un activo independiente, siempre que sea prácticamente segura su recepción.

h) Clasificación de saldos entre corriente y no corriente-

En el balance de situación adjunto, los saldos se clasifican en no corrientes y corrientes. Los corrientes comprenden aquellos saldos que la Sociedad espera vender, consumir, desembolsar o realizar en el transcurso del ciclo normal de explotación, y aquellos otros que no corresponden con esta clasificación y considerarán no corrientes.

i) Impuesto sobre beneficios-

El gasto por impuesto sobre beneficios del ejercicio se calcula mediante la suma del impuesto corriente que resulta de la aplicación del tipo de gravamen sobre la base imponible del ejercicio y después de aplicar las deducciones que fiscalmente son admisibles, más la variación de los activos y pasivos por impuestos diferidos.

Los activos y pasivos por impuesto diferidos incluyen las diferencias temporarias que se identifican como aquellos importes que se prevén pagaderos o recuperables por las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos y su valor fiscal, así como las bases imponibles negativas pendientes de compensación y los créditos por deducciones fiscales no aplicadas fiscalmente. Dichos importes se registran aplicando a la diferencia temporaria o crédito que corresponda el tipo de gravamen al que se espera recuperarlos o liquidarlos.

Por su parte, los activos por impuestos diferidos, identificados con diferencias temporarias solo se reconocen en el caso de que se considere probables que la entidad vaya a tener en el futuro suficientes ganancias fiscales contra las que poder hacerlos efectivos y no procedan del reconocimiento inicial (salvo en una combinación de negocios) de otros activos y pasivos en una operación que no afecta ni al resultado fiscal ni al resultado contable.

PUESTO DE TRABAJO: ALCALDE PRESIDENTE VICEPRESIDENTA SECRETARIA GENERAL TECNICO JEFE DE SERVICIO CONCEJAL CONCEJALA
 NOMBRE: FRANCISCO DOLZ FERNANDEZ CASERO MARIA MARTA MARTINEZ CASERO DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO AMIGO ALVARO MANUEL MARTINEZ VICENTE ADRIAN PORTILLO PANADERO SARAY
 CERTIFICADO: F83FE1B2A27DDE1972F3E94C590DD4D3232A79ADCFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E2173D4B93EFF7E58F49FCA50184F3B4D380181A752B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4014BC95784D75E2E0F450264810CE4C17BE923B6C83C58991D86FDC8CE0C698903D5D53A86AF3A537EE0E390B54B197B1AB02F06EE57756ADBA8FF8D



Con ocasión de cada cierre contable, se revisan los impuestos diferidos registrados (tanto activos como pasivos) con objeto de comprobar que se mantienen vigentes, efectuándose las oportunas correcciones los mismos de acuerdo con los resultados de los análisis realizados.

j) Transacciones en moneda extranjera-

La conversión en moneda nacional de los créditos y débitos expresados en moneda extranjera (divisas distintas del euro) se realiza aplicando el tipo de cambio vigente en el momento de efectuar correspondiente operación, valorándose al cierre del ejercicio de acuerdo con el tipo de cambio vigente ese momento.

Las diferencias de cambio que se producen como consecuencia de la valoración al cierre del ejercicio de los débitos y créditos en moneda extranjera se imputan directamente a la cuenta de pérdidas y ganancias.

La sociedad opera con contratos de compraventa de divisa para disminuir lo máximo posible dichas diferencias de cambio, fijando un precio para la compra de divisa a un plazo determinado.

k) Ingresos y gastos-

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio de devengo.

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o a cobrar, y representan los importes a cobrar por los servicios prestados en el marco ordinario de la actividad de la Sociedad, menos los descuentos, IVA y otros impuestos relacionados con las ventas.

Las ventas de servicio se reconocen cuando se han transferido al comprador todos los riesgos y beneficios significativos inherentes a la propiedad de los bienes.

Los ingresos ordinarios asociados a la prestación de servicios se reconocen igualmente considerando el grado de realización de la prestación a la fecha de balance, siempre y cuando el resultado de la transacción pueda ser estimado con fiabilidad.

Los ingresos de la Sociedad son los generados por la prestación para el Excelentísimo Ayuntamiento de Cuenca de los servicios vinculados al ciclo integral del agua en la ciudad de Cuenca y sus pedanías que incluye la distribución, alcantarillado y depuración de las aguas, así como todas las actividades conexas con las antedichas, de manera que el 100% de su actividad se realiza para el Excelentísimo Ayuntamiento de Cuenca.

l) Indemnizaciones por despido-

De acuerdo con la normativa laboral vigente, existe la obligación de indemnizar a aquellos empleados que sean despedidos sin causa justificada. No existen razones objetivas que hagan necesaria la contabilización de una provisión por este concepto.

m) Arrendamientos -

Arrendamiento financiero

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

Arrendamiento operativo

Los gastos derivados de acuerdos de arrendamiento operativo se cargan a la cuenta de pérdidas y ganancias en el ejercicio en que se devengan.

FECHA DE EMISIÓN: 22/05/2023
HASTA EL: 22/05/2023
F80E16A27D3E10720941C5C0D4DB324276ADC
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4
014BC95784D75E2E0F450264810CE4C17BE923B6
C83C59991D86FDC8CE0C6989035D553A86AF3A53
7EE0E390B54B197B1AB02F06EE57756ADBA8FF8D

PUESTO DE TRABAJO: ALCALDE
NOMBRE: DOLZ FERNANDEZ DAVID FRANCISCO
VALVERDE GASQUENA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
AMIGO ALVARO MANUEL
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
PORCILLIO PANADERO SARAY

PUESTO DE TRABAJO: SECRETARIA GENERAL
NOMBRE: MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO

NOMBRE: DOLZ FERNANDEZ DAVID FRANCISCO
VALVERDE GASQUENA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
AMIGO ALVARO MANUEL
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
PORCILLIO PANADERO SARAY

El coste anual de los arrendamientos se calcula distribuyendo linealmente la suma de la totalidad de los desembolsos a realizar por el arrendamiento durante el periodo contemplado en el contrato cuyo importe haya sido prefijado de antemano.

Cualquier cobro o pago que pudiera realizarse al contratar un arrendamiento operativo, se tratara como un cobro o un pago anticipado que se imputará a resultados a lo largo del periodo del arrendamiento, a medida que se cedan o reciban los beneficios del activo arrendado.

n) Estimación del valor razonable-

Se asume que el valor en libros de los créditos y débitos por operaciones comerciales se aproxima a su valor razonable. El valor razonable de los pasivos financieros a efectos de la presentación de información financiera se estima descontando los flujos contractuales futuros de efectivo al tipo de interés corriente del mercado del que puede disponer la Sociedad para instrumentos financieros similares.

o) Estado de flujos de efectivo

En los estados de flujos de efectivo, se utilizan las siguientes expresiones en los siguientes sentidos:

- Flujos de efectivo: entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiéndose por éstos las inversiones a corto plazo de gran liquidez y bajo riesgo de alteraciones en su valor.
- Actividades de explotación: actividades típicas de la entidad, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.
- Actividades de financiación: actividades que producen cambios de tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos de carácter financiero.

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
FIRMA: [Firma]
CÓDIGO DE VERIFICACIÓN: 16001IDOC236CAF9699A9F3247BD

5. Inmovilizado Intangible

El movimiento y los saldos habidos durante el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2022 y 2021 en las diferentes cuentas de inmovilizado Intangible y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas ha sido el siguiente (en euros):

Concepto	Euros				
	Saldo 2.021	Entradas	Salidas	Trasposos	Saldo 2.022
Coste:					
Aplicaciones informáticas	7.009,36				7.009,36
Total Coste	7.009,36				7.009,36
Amortización acumulada:					
Inmovilizado inmaterial	4.588,00				4.588,00
Aplicaciones informáticas	2.421,36				2.421,36
Total Amort. Acumulada	7.009,36				7.009,36
Valor Neto Contable	0,00				0,00

Las entradas corresponden a la compra de derechos sobre aplicaciones informáticas.

El movimiento durante el ejercicio 2021 fue el siguiente:

NOMBRE: [Nombre]
CÓDIGO DE VERIFICACIÓN: 16001IDOC236CAF9699A9F3247BD

Concepto	Euros				
	Saldo 2.020	Entradas	Salidas	Trasposos	Saldo 2.020
Coste:					
Aplicaciones informáticas	7.009,36				7.009,36
Total Coste	7.009,36				7.009,36
Amortización acumulada:					
Inmovilizado inmaterial	4.588,00				4.588,00
Aplicaciones informáticas	2.421,36				2.421,36
Total Amort. Acumulada	7.009,36				7.009,36
Valor Neto Contable	0,00				0,00

Bienes totalmente amortizados-

Al cierre del ejercicio la sociedad mantenía en su inmovilizado intangibles elementos totalmente amortizados por importe de 7.009,36 euros, de acuerdo con el siguiente detalle:

	Euros
Aplicaciones informáticas	7.009,36
	7.009,36

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
FIRMA: 014BC95784D75E2E0F450264810CE4C17BE923B6
C83C59991D86FDC8CE0C6989035D553A86AF3A53
7EE0E390B54B197B1AB02F06EE57756ADBA8FF8D

PUESTO DE TRABAJO:
ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
TECNICO
JEFE DE SERVICIO
CONCEJAL
CONCEJALA

NOMBRE:
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASQUENA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
AMIGO ALVARO MANUEL
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
PORTILLO PANADERO SARAY



6. Inmovilizado Material

El movimiento y los saldos habidos durante el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2022 y 2021 en las diferentes cuentas de inmovilizado material y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas ha sido el siguiente:

Concepto	Euros				
	Saldo 2021	Entradas	Salidas	Trasposos	Saldo 2022
Coste:					
Terrenos y bienes naturales	332.339,50				332.339,50
Construcciones	348.413,20				348.413,20
Instalaciones técnicas	0,00				0,00
Maquinaria	9.887,00				9.887,00
Ustillaje	660,00				660,00
Otras instalaciones	0,00				0,00
Mobiliario	25.794,29				25.794,29
Equipos proceso información	26.657,99				26.657,99
Elementos de transporte	30.394,59				30.394,59
Otro inmovilizado material	91.255,99		90.243,99		1.012,00
Total Coste	865.402,56		90.243,99		775.158,57
Amortización acumulada:					
A. A. Construcciones	0,00				0,00
A. A. Instalaciones técnicas	0,00				0,00
A. A. Maquinaria	9.887,01				9.887,01
A. A. Ustillaje	659,97				659,97
A. A. Otras instalaciones	0,00				0,00
A. A. Mobiliario	25.794,37				25.794,37
A. A. Equipos proc. información	26.657,99				26.657,99
A. A. Elementos de transporte	30.394,59				30.394,59
A. A. Otro inmovilizado material	82.293,35		81.281,38		1.011,97
Total Amort. Acumulada	175.687,28		81.281,38		94.405,90
Valor Neto Contable	689.715,28				680.752,67

NOMBRE: DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
 VALVERDE GASQUENA NELIA
 MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
 DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
 MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
 AMIGO ALVARO MANUEL
 MARTINEZ VICENTE ADRIAN
 PORTILLO PANADERO SARAY

FECHA DE FIRMADO: 22/05/2023
 HASH DE CERTIFICADO: F80FE16A7DDE1972F6941C5C03D325C7BDADC
 CFDD622A2333FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
 F43A7942423C08BE320C29C03689E73244E87A9E
 2173D4B83FF7E598F49FCA50184F3B4D380181A75
 2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4
 0148C95784D75E2E0F450264810CEAC17BE923B6
 C83359991D86FDC8CE0C6989035D553A86AF3A53
 7EE0E390B54B797B1AB02F06EE57756ADB8AFF8D

FECHA DE FIRMADO: 22/05/2023
 HASH DE CERTIFICADO: F80FE16A7DDE1972F6941C5C03D325C7BDADC
 CFDD622A2333FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
 F43A7942423C08BE320C29C03689E73244E87A9E
 2173D4B83FF7E598F49FCA50184F3B4D380181A75
 2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4
 0148C95784D75E2E0F450264810CEAC17BE923B6
 C83359991D86FDC8CE0C6989035D553A86AF3A53
 7EE0E390B54B797B1AB02F06EE57756ADB8AFF8D

[illegible]

3	DESEJO DE MARIANA	0,00	0,00	9.887,01	0,00	660,00	9.887,00
4	DESEJO DE MARIANA	0,00	0,00	659,97	0,00	0,00	659,97
5	DESEJO DE MARIANA	25.794,37	25.794,37	25.794,37	25.794,37	25.794,37	25.794,37
6	DESEJO DE MARIANA	26.657,99	26.657,99	26.657,99	26.657,99	26.657,99	26.657,99
7	DESEJO DE MARIANA	30.394,59	30.394,59	30.394,59	30.394,59	30.394,59	30.394,59
8	DESEJO DE MARIANA	82.293,35	82.293,35	82.293,35	82.293,35	82.293,35	82.293,35
9	DESEJO DE MARIANA	175.687,28	175.687,28	175.687,28	175.687,28	175.687,28	175.687,28
10	DESEJO DE MARIANA	689.715,28	689.715,28	689.715,28	689.715,28	689.715,28	689.715,28
11	DESEJO DE MARIANA	30.394,59	30.394,59	30.394,59	30.394,59	30.394,59	30.394,59
12	DESEJO DE MARIANA	26.657,99	26.657,99	26.657,99	26.657,99	26.657,99	26.657,99
13	DESEJO DE MARIANA	25.794,37	25.794,37	25.794,37	25.794,37	25.794,37	25.794,37
14	DESEJO DE MARIANA	0,00	0,00	659,97	0,00	660,00	9.887,00
15	DESEJO DE MARIANA	0,00	0,00	9.887,01	0,00	660,00	9.887,00
16	DESEJO DE MARIANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	DESEJO DE MARIANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	DESEJO DE MARIANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	DESEJO DE MARIANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	DESEJO DE MARIANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	DESEJO DE MARIANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	DESEJO DE MARIANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DESEJO DE MARIANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	DESEJO DE MARIANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	DESEJO DE MARIANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	DESEJO DE MARIANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	DESEJO DE MARIANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	DESEJO DE MARIANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	DESEJO DE MARIANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	DESEJO DE MARIANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	DESEJO DE MARIANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	DESEJO DE MARIANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	DESEJO DE MARIANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	DESEJO DE MARIANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	DESEJO DE MARIANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	DESEJO DE MARIANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	DESEJO DE MARIANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	DESEJO DE MARIANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	DESEJO DE MARIANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	DESEJO DE MARIANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	DESEJO DE MARIANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	DESEJO DE MARIANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	DESEJO DE MARIANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	DESEJO DE MARIANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	DESEJO DE MARIANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

NOME: POOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
ALVALVERDE GASCUENA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
MAMIGO ALVARO MANUEL
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
PORTILLO PANADERO SARAY

g. 12

Bienes totalmente amortizados-

Al cierre del ejercicio la sociedad mantenía en su inmovilizado material elementos totalmente amortizados por un importe de 72.825,37 euros, de acuerdo con el siguiente detalle:

	Euros
	2.022
Mobiliario	25.794,37
Maquinaria	9.887,01
Utilejo	659,97
Equipos proceso información	26.657,99
Elementos de transporte	30.394,59
Otro inmovilizado material	1.011,97
	94.405,90

Política de seguros-

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.

7. Inversiones financieras a largo y a corto plazo

La clasificación de los saldos de estas partidas del balance a 31 de diciembre de 2022 y 2021 es la siguiente (en euros):

	Instrumentos Financieros a largo plazo		Instrumentos Financieros a corto plazo		Total	
	Créditos Derivados Otros		Créditos Derivados Otros		Total	
	Ej. 2022	Ej. 2021	Ej. 2022	Ej. 2021	Ej. 2022	Ej. 2021
Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias						
- Mantenidos para negociar						
Préstamos y partidas a cobrar	1.500,00	1.500,00	1.034.889,28	965.896,99	1.036.389,28	967.396,99
Total	1.500,00	1.500,00	1.034.889,28	965.896,99	1.036.389,28	967.396,99

Activo no corriente-

Créditos Derivados y Otros-

El saldo de Créditos, Derivados y Otros a largo plazo está constituido por fianzas entregadas a proveedores para el desarrollo de la actividad de la sociedad por importe de 1.500,00 euros.

Activo corriente-

-Créditos, Derivados y otros-

El saldo de Créditos, Derivados y otros a corto plazo está constituido por los saldos con deudores comerciales y otras cuentas a cobrar generadas por la sociedad por su actividad por importe de 858.184,23 euros, deudores varios por importe de 116.876,65 € correspondientes a la deuda del Ayuntamiento de Cuenca con la empresa

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
HASH DEL CERTIFICADO: F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4D82325C7BDADC
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2C08BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4
014BC95784D75E2E0F450264810CE4C17BE923B6
C83C59991D86FDC8CE0C698903D553A86AF3A53
7EE0E390B54B197B1AB02F06EE57756ADB8A8FF8D

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
HASH DEL CERTIFICADO: F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4D82325C7BDADC
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2C08BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4
014BC95784D75E2E0F450264810CE4C17BE923B6
C83C59991D86FDC8CE0C698903D553A86AF3A53
7EE0E390B54B197B1AB02F06EE57756ADB8A8FF8D

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
HASH DEL CERTIFICADO: F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4D82325C7BDADC
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2C08BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4
014BC95784D75E2E0F450264810CE4C17BE923B6
C83C59991D86FDC8CE0C698903D553A86AF3A53
7EE0E390B54B197B1AB02F06EE57756ADB8A8FF8D

concepto de nominas de personal del ejercicio. Por último, se incluyen otros créditos con las administraciones públicas por importe de 59.828,40 €, de los cuales 59.317,84 €, corresponden a IVA y 510,92 € a retenciones de ingreso a cuenta del Impuesto de Sociedades.

Información sobre naturaleza y gestión del riesgo de los instrumentos financieros

i. Información cualitativa

La Sociedad gestiona su capital para asegurar que será capaz de continuar como negocio rentable a su vez que maximiza el retorno de accionista único a través del equilibrio óptimo de la deuda y fondos propios.

La estructura del capital incluye deuda, que está a su vez constituida por caja y activos líquidos y fondos propios (Notas 9 y 10).

La sociedad está expuesta a determinados riesgos que gestiona mediante la aplicación de sistemas de identificación, medición, limitación de concentración y supervisión de los mismos. Los principios básicos definidos por la Sociedad en el establecimiento de su política de gestión de los riesgos más significativos son los siguientes:

- Cumplir con todo el sistema normativo
- Los negocios y áreas corporativas establecen para cada mercado en el que operan su predisposición al riesgo de forma coherente con la estrategia definida.
- Los negocios y áreas corporativas establecen los controles de gestión de riesgos necesarios para asegurar que las transacciones en los mercados se realizan de acuerdo con las políticas, normas y procedimientos de la Sociedad.

ii. Información cuantitativa

Las actividades de la Sociedad están expuestas a diversos riesgos financieros: riesgo de mercado (incluyendo riesgo de tipo de cambio, riesgo del tipo de interés y riesgo de precios), riesgo de crédito y riesgo de liquidez. La gestión del riesgo se centra en la gestión del riesgo de crédito y trata de minimizar los efectos potenciales adversos sobre su rentabilidad económica. La Sociedad no emplea derivados para cubrir ciertos riesgos, salvo los seguros de cambio para dicho riesgo.

La gestión del riesgo está controlada por el Departamento de Administración de la Sociedad que identifica, evalúa y cubre los riesgos financieros con arreglo a las políticas aprobadas por el Órgano de Administración, que proporciona políticas para la gestión del riesgo global, así como para áreas concretas como riesgo de tipo de interés, riesgo de liquidez e inversión del exceso de liquidez.

a) Riesgo de mercado

(i) Riesgo de tipo de cambio

La Sociedad opera en el ámbito europeo y, por tanto, no está expuesta a riesgo de tipo de cambio por operaciones con divisas.

La Sociedad no posee inversiones en el extranjero.

(ii) Riesgo de precio

La Sociedad no está expuesta al riesgo del precio en inversiones disponibles para la venta o a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias.

(iii) Riesgo de tipo de interés de los flujos de efectivo y del valor razonable

VERIFICADO:
HASH DEL DOCUMENTO: 16001IDOC236CAF9699A9F3247BD
FIRMA: 88DFE16A97DDBE1972F6941C5C0D4DB3230760ADC
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EFFE58F49FCA50184F3B4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4
014BC95784D75E2E0F450264810CE4C17BE923B6
C83C59991D86FDC8CE0C6989035D553A86AF3A53
7EE0E390B54B197B1AB02F06EE57756ADBA8FF8D

DEPARTAMENTO DE TRABAJO
VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
JEFE DE SERVICIO
CONCEJAL
CONCEJALA

NOMBRE: DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASQUENA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
AMIGO ALVARO MANUEL
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
PORTILLO PANADERO SARAY

[illegible]

FECHA DEF
22/05/2023
22/05/2023
22/05/2023
23/05/2023
23/05/2023
24/05/2023
25/05/2023
02/06/2023

FECHA DEF
22/05/2023
22/05/2023
22/05/2023
23/05/2023
23/05/2023
24/05/2023
25/05/2023
02/06/2023

FECHA DEF
22/05/2023
22/05/2023
22/05/2023
23/05/2023
23/05/2023
24/05/2023
25/05/2023
02/06/2023

FECHA DEF
22/05/2023
22/05/2023
22/05/2023
23/05/2023
23/05/2023
24/05/2023
25/05/2023
02/06/2023

FECHA DEF
22/05/2023
22/05/2023
22/05/2023
23/05/2023
23/05/2023
24/05/2023
25/05/2023
02/06/2023

FECHA DEF
22/05/2023
22/05/2023
22/05/2023
23/05/2023
23/05/2023
24/05/2023
25/05/2023
02/06/2023

FECHA DEF
22/05/2023
22/05/2023
22/05/2023
23/05/2023
23/05/2023
24/05/2023
25/05/2023
02/06/2023

FECHA DEF
22/05/2023
22/05/2023
22/05/2023
23/05/2023
23/05/2023
24/05/2023
25/05/2023
02/06/2023

FECHA DEF
22/05/2023
22/05/2023
22/05/2023
23/05/2023
23/05/2023
24/05/2023
25/05/2023
02/06/2023

PRESIDENTE DE TRABAJO y
 ALCAIDE
 VICEPRESIDENTA
 SECRETARIA GENERAL
 TECNICO
 JEFE DE SERVICIO
 CONCEJAL
 CONCEJALA

NOMBRE:
COOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASCUENA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
MAMIGO ALVARO MANUEL
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
PORTILLO PANADERO SARAY

8. Clientes por ventas y prestación de servicios y otras partidas a cobrar

El epígrafe "Clientes por ventas y prestación de servicios" del balance durante los ejercicios 2022 y 2021 componen:

	Euros	
	Saldo 2022	Saldo 2021
Clientes por ventas y prestaciones de servicios	858.184,23	825.332,67
Deudores varios	116.876,65	92.978,23
Otros créditos con las administraciones públicas	59.828,40	47.586,09
Total	1.034.889,28	965.896,99

Los clientes por ventas y prestación de servicios están compuestos por 426.982,65 euros de facturación pendiente de formalizar, que se realizará en 2023 y facturación pendiente de cobro al Ayuntamiento de Cuenca por importe de 431.201,58 euros.

El Consejo de Administración de la Sociedad considera que el importe en libros de las cuentas de deudores comerciales y otras cuentas a cobrar se aproxima a su valor razonable.

9. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes

El epígrafe "Efectivo y otros activos líquidos equivalentes" a 31 de diciembre de 2022 y 2021 se compone de las siguientes partidas:

	Euros	
	SALDO 2022	SALDO 2021
Tesorería (Euros)	314.799,19	216.205,26
Total	314.799,19	216.205,26

El Consejo de Administración de la Sociedad considera que el importe en libros de las cuentas de efectivo y otros líquidos equivalentes se aproxima a su valor razonable.

HASH DEL CERTIFICADO:
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4D3825C7BDADC
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CDBE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4
014BC95784D75E2E0F450264810CE4C17BE923B6
C83C59991D86FDC8CE0C6989035D553A86AF3A53
7EE0E390B54B197B1AB02F06EE57756ADBA8FF8D

FIRMA DE FIRMA:
22/05/2023
22/05/2023
22/05/2023
23/05/2023
23/05/2023
24/05/2023
25/05/2023
02/06/2023

PUESTO DE TRABAJO:
ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
TECNICO
JEFE DE SERVICIO
CONCEJAL
CONCEJALA

NOMBRE:
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASQUENA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
AMIGO ALVARO MANUEL
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
PORTILLO PANADERO SARAY

10. Fondos propios

Capital social-

Al 31 de diciembre de 2022, el capital social, totalmente suscrito y desembolsado, es de 1.151.035,20 euros representado por 19.152 acciones ordinarias nominativas, de una sola serie, de 60,10 euros de valor nominal cada una de ellas (con idénticos derechos políticos y económicos), numeradas del 1 al 19.152, ambos inclusive.

	Capital Escriturado	Prima de emisión	Reservas	Resultado ejercicios anteriores	Resultado del ejercicio	
A. SALDO, FINAL AÑO 2020	1.151.035,20		261.841,61	(661.718,78)	(117.300,23)	633.857,80
I. Ajustes por cambios de criterio 2019						
III. Otras variaciones del patrimonio neto				(117.300,23)	132.106,20	
B. SALDO AJUSTADO, INICIO AÑO 2021	1.151.035,20		261.841,61	(779.019,01)	14.805,97	633.857,80
I. Total ingresos y gastos reconocidos						
III. Otras variaciones del patrimonio neto					132.106,20	14.805,97
C. SALDO, FINAL AÑO 2021	1.151.035,20		261.841,61	(779.019,01)	14.805,97	648.663,77
I. Ajustes por cambios de criterio 2020						
III. Otras variaciones del patrimonio neto				14.805,97	(14.402,99)	402,98
D. SALDO AJUSTADO, INICIO AÑO 2022	1.151.035,20		261.841,61	(764.213,04)	402,98	649.066,75
I. Total ingresos y gastos reconocidos						
III. Otras variaciones del patrimonio neto				402,98	4.146,10	4.549,08
E. SALDO, FINAL AÑO 2022	1.151.035,20		261.841,61	(763.810,06)	4.549,08	653.615,83

Reservas-

No existen restricciones a la libre disponibilidad de las reservas, salvo las legales. No existen reservas de Revalorización.

De acuerdo con el Artículo 274 del Texto Refundido de la Ley de Sociedades de Capital, las sociedades que obtengan beneficios en el ejercicio económico deberán destinar un 10% del mismo a la reserva legal hasta que ésta alcance, al menos, el 20% del capital social, excepto cuando existan pérdidas acumuladas que hicieran que el patrimonio neto de la Sociedad fuera inferior a la cifra de capital social, en cuyo caso el beneficio se destinará a la compensación de dichas pérdidas hasta que el patrimonio iguale la cifra de capital social y destinándose el 10% del beneficio restante a dotar la correspondiente reserva legal. La reserva legal de la sociedad ya ha alcanzado el 20 % del capital social.

La reserva legal podrá utilizarse para aumentar el capital social en la parte que exceda del 10% de capital social ya aumentado. Salvo para esta finalidad, mencionada anteriormente, y mientras no supere el 20% del capital social, esta reserva sólo podrá destinarse a la compensación de pérdidas y siempre que no existan otras reservas disponibles suficientes para este fin.

De acuerdo con el artículo 273 del Texto Refundido de la Ley de Sociedades de Capital, las sociedades que posean Fondo de comercio deberán dotar una reserva indisponible equivalente al fondo de comercio que aparezca en el activo del balance, destinándose a tal efecto una cifra del beneficio que represente, al menos, un cinco por ciento del importe del citado fondo de comercio. Si no existiera beneficio, o éste fuera insuficiente, se emplearán reservas de libre disposición.

HASH DEL CERTIFICADO: F8D4E16A27DDE1972F864F55C0D4DB325C7BDADC
F8D4E16A27DDE1972F864F55C0D4DB325C7BDADC
F43D7942B2A2C08BE320C29C03689E73244E87A9E
217704B83EF7E59F49FCA50184F3B4D380181A75
2B7B12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4
014BC95784D75E2E0F450264810CE4C17BE923B6
C83C59951D86FDC8CE0C6989035D553A86AF3A53
7EE0E390B54B197B1AB02F06EE57756ADBA8FF8D

FECHA DE FIRMA: 22/05/2022

22/05/2022

22/05/2022

23/05/2022

23/05/2022

24/05/2022

25/05/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

02/06/2022

A 31 de diciembre de 2022 y 2021 el saldo de las reservas es el siguiente:

	Euros			
	Saldo 2020	Entradas	Salidas	Saldo 2021
Reserva Legal	250.385,79			250.385,79
Reserva Voluntaria	11.455,82			11.455,82
	261.841,61			261.841,61

Distribución de resultados-

A 31 de diciembre, el saldo de dividendos es de 674.893,15 €, de los que 117.762,60 € pendientes de pago Ayuntamiento y 557.130,55 € están disponibles para la reinversión en el Ciclo Integral del Agua.

FECHA DE FIRMA: 22/06/2023
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4D325C7BDADC
CFDD62B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2C08BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B83EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
2B77FB12307529E8B7EBCF28CB0614C9BB29718C4
014BC95784D75E20F450264810CE4C17BE923B6
C83C59991D86FDC8CE0C6989035D553A86AF3A53
7EE0E390B54B197B1AB02F06EE57756ADBA8FF8D

11. Deudas a corto plazo y largo plazo

La clasificación de estas partidas del balance es la siguiente (en euros):

	Instrumentos Financieros a corto plazo		Total	
	Derivados Otros			
	2022	2021	2022	2021
Débitos y partidas a pagar	1.352.956,22	1.201.770,13	1.352.956,22	1.201.770,13
	1.352.956,22	1.201.770,13	1.352.956,22	1.201.770,13

	Instrumentos Financieros largo plazo		Total	
	Derivados Otros			
	2022	2021	2022	2021
Débitos y partidas a pagar	34.331,70	22.480,65	34.331,70	22.480,65
	34.331,70	22.480,65	34.331,70	22.480,65

FECHA DE FIRMA: 22/06/2023
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4D325C7BDADC
CFDD62B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2C08BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B83EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
2B77FB12307529E8B7EBCF28CB0614C9BB29718C4
014BC95784D75E20F450264810CE4C17BE923B6
C83C59991D86FDC8CE0C6989035D553A86AF3A53
7EE0E390B54B197B1AB02F06EE57756ADBA8FF8D

Derivados y otros a corto plazo -

- Pasivo corriente -

El saldo de la partida de "Derivados y otros" del **pasivo corriente** está formado por los saldos con acreedores comerciales y otras cuentas a pagar generadas por la sociedad a lo largo del ejercicio 2022 por importe de 421.123,42 euros, el pago pendiente al Ayuntamiento por diversos conceptos (canon agua y RSU), que suman la cantidad de 105.753,56 euros y dividendo activo a pagar por importe de 674.893,15 euros, cuyo desglose ya se ha explicado en el apartado anterior.

Derivados y otros a largo plazo -

En el ejercicio 2022, se han constituido fianzas a largo plazo con proveedores por importe de 34.331,70 euros.

12. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar

Los saldos de este epígrafe del balance a 31 de diciembre de 2022 y 2021 son:

	Euros	
	SALDO 2022	SALDO 2021
Proveedores	303.630,24	126.036,50
Acreedores varios	156.299,55	213.348,42
Personal (remuneraciones pendientes de pago)	-4,13	49,79
Pasivos por impuesto corriente		
Otras deudas con la Administraciones Públicas	112.383,85	81.688,71
Anticipos de clientes		
Total	572.309,51	421.123,42

HASH DEL CERTIFICADO:
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CDB8E320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4
014BC95784D75E20F450264810CE4C17BE923B6
C83C59991D86FDC8CE0C698903D553A86AF3A53
7EE0E390B54B197B1AB02F06EE57756ADBA8FF8D

FECHA DE FIRMA:
22/05/2023
22/05/2023
22/05/2023
23/05/2023
23/05/2023
24/05/2023
25/05/2023
02/06/2023

El Consejo de Administración de la Sociedad considera que el importe en libros de las cuentas de deudores comerciales y otras cuentas a cobrar se aproxima a su valor razonable.

Conforme a la Resolución de 29 de diciembre de 2010 del ICAC, sobre la información de los aplazamientos de pago a proveedores en operaciones comerciales, establecidos según la Ley 15/2010 de 5 de julio se aporta el siguiente cuadro referente a los ejercicios 2022 y 2021:

	Pagos realizados y pendientes de pago en la fecha de cierre del balance			
	2022		2021	
	Importe	%	Importe	%
Dentro del plazo máximo legal.	1.205.027,44	96,19 %	1.153.332,52	75,50
Resto.	47.801,51	3,81 %	374.260,22	24,50
Total pagos del ejercicio.	1.252.828,95	100%	1.527.592,74	100 %
PMPE (días) de pagos.				
Aplazamientos que a la fecha de cierre sobrepasan el plazo máximo legal.				

PLANTILLA DE TRABAJO:
ALCALDE PRESIDENTA
VICEPRESIDENTA
SECRETARÍA GENERAL
% TÉCNICO DE SERVICIO
JEFE DE SERVICIO
CONCEJAL
CONCEJAL

NOMBRE:
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASQUENA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
AMIGO ALVARO MANUEL
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
PORTILLO PANADERO SARAY



13. Situación fiscal

Los saldos que la sociedad mantenía a 31 de diciembre de 2022 con las Administraciones Públicas son los siguientes:

	Euros	
	Corriente	No corriente
Otras deudas con las Administ. Públicas		
<i>Hacienda Pública (AEAT)</i>		
Impuesto sobre el Valor Añadido	-23.991,62	
I.R.P.F. Trabajadores	47.910,14	
I.R.P.F. Profesionales		
	23.918,52	0,00
Pasivos por impuestos diferidos		
<i>Organismos de la Seguridad Social</i>	29.147,85	
Pasivos por impuestos	101.049,61	0,00

Las sociedades tienen la obligación de presentar anualmente una declaración a efectos del Impuesto sobre Sociedades, estando los beneficios determinados conforme a la legislación fiscal sujetos a un gravamen del 30% sobre la base imponible a partir del ejercicio 2008, del 32,50% sobre la base imponible durante el ejercicio 2007, y del 35% hasta 2006. De la cuota resultante pueden practicarse determinadas deducciones por inversiones en gastos de I+D, formación de personal, etc.

El impuesto de sociedades del ejercicio se calcula en base al resultado contable, obtenido por la aplicación de principios de contabilidad generalmente aceptados, que no necesariamente ha de coincidir con el resultado fiscal, entendiéndose éste como la base imponible del citado impuesto. La conciliación del resultado contable antes de impuestos correspondiente al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2022 con la base imponible prevista en el Impuesto sobre Sociedades es como sigue:

	Euros
	2.022
Resultado del ejercicio antes de impuestos	4.549,08
Diferencias permanentes netas-	
Con origen en el ejercicio	
Diferencias temporales-	
Con origen en el ejercicio	
Compensación bases negativas ejercicios anteriores	-4.549,08
Base imponible (resultado fiscal)	0,00
Cuota íntegra (25%)	0,00
Deducciones y bonificaciones	0,00
Cuota líquida	0,00
Retenciones y Pagos a Cuenta	0,00
H.P. Deudora por Impuesto Sociedades	0,00

HASH DEL CERTIFICADO: F8DF16A27DDE1972F6941C5C0D4D8B2C25C7BDADC
 FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
 C83C59991D86FDC8CE0C6989035D553A86AF3A53
 7EE0E390B54B197B1AB02F06EE57756ADB8AF8D

PUESTO DE TRABAJO: ALCALDE
 NOMBRE: DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
 VALVERDE GASQUENA NELIA
 MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
 DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
 MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
 AMIGO ALVARO MANUEL
 MARTINEZ VICENTE ADRIAN
 PORTILLO PANADERO SARAY

NOMBRE: DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
 VALVERDE GASQUENA NELIA
 MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
 DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
 MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
 AMIGO ALVARO MANUEL
 MARTINEZ VICENTE ADRIAN
 PORTILLO PANADERO SARAY

La conciliación entre la cuota líquida y el gasto por Impuesto de Sociedades al 31 de diciembre de 2022, es como sigue:

	Euros
Cuota Líquida	0,00
Variación Impuestos Diferidos	0,00
Gasto por Impuesto sobre Sociedades	0,00

Deducciones ejercicios-

La Sociedad en aplicación del artículo 34 de la Ley 27/2014 del Impuesto sobre Sociedades aplica una bonificación del 99 % la parte de la cuota íntegra que corresponda a las rentas derivadas de la prestación cualquiera de los servicios comprendidos en el apartado 2 del artículo 25 o en el apartado 1.a) b) y c) del artículo 36 de la Ley 7/1985, de dos de abril, Reguladora de las Bases del Régimen Local, de competencias de las entidades locales territoriales, municipales y provinciales, excepto cuando se exploten por el sistema de empresa mixta o de capital íntegramente privado.

Las bonificaciones aplicadas en el Impuesto sobre Sociedades en los últimos cuatro años han sido:

	2019	2020	2021	2022
Bonificación Impuesto de Sociedades	0,00	0,00	0,00	0,00

14. Ingresos y Gastos

a) Cifra de negocios-

La distribución del importe neto de la cifra de negocios correspondiente a la actividad de la Sociedad en el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2022 y 2021 es el siguiente:

	Euros	
	2022	2021
Prestación de Servicio Ordinario CIA	1.300.794,10	1.160.129,14
TOTAL	1.300.794,10	1.160.129,14

Por "Prestación de Servicio Ordinario del Ciclo Integral del Agua", se entiende la facturación llevada a cabo por la gestión y el mantenimiento ordinario de la sociedad.

HASH DEL CERTIFICADO:
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C760ADC
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2C08BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
2B77FB12307529E8B7EBCF28CB0614C9BB29718C4
014BC95784D75E2E0F450264810CE4C17BE923B6
C83C59991D86FDC8CE0C6989035D553A86AF3A53
7EE0E390B54B197B1AB02F06EE57756ADBA8FF8D

FECHA DE FIRMA:
22/05/2023
22/05/2023
22/05/2023
23/05/2023
23/05/2023
24/05/2023
25/05/2023
02/06/2023

PUESTO DE TRABAJO:
ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
TÉCNICO
JEFE DE SERVICIO
CONCEJAL
CONCEJALA

NOMBRE:
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASQUENA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
AMIGO ALVARO MANUEL
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
PORTILLO PANADERO SARAY

b) Aprovisionamientos-

La composición de este epígrafe de la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2022 y 2021 adjunta es la siguiente:

	Euros	
	2022	2021
Compras de materias primas y otros aprovisionamientos		
Trabajos realizados por otras empresas	357.319,55	277.810,25
	357.319,55	277.810,25

c) Otros ingresos de explotación-

Otros ingresos de explotación se corresponden con subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio, recibidas por el Ayuntamiento de Cuenca para el pago del capítulo de personal. El importe de las mismas ha sido de 1.130.834,63 €.

d) Sueldos y Salarios-

Su detalle es el siguiente:

	Euros	
	2022	2021
Sueldos y salarios	945.243,08	852.193,94
Cargas sociales	236.444,04	239.226,51
	1.129.092,47	1.091.420,45

El número medio de personas empleadas durante el ejercicio 2022 ha sido de:

	INDEFINIDOS		TEMPORALES	
	HOMBRES	MUJERES	HOMBRES	MUJERES
TRABAJADORES	15	6	3,48	1
	15	6	3,48	1
	25,48			

El número de personas empleadas a finales del ejercicio 2022 ha sido de:

	INDEFINIDOS		TEMPORALES	
	HOMBRES	MUJERES	HOMBRES	MUJERES
TRABAJADORES	15	6	4	1
TOTAL	15	6	4	1
	26			

HASH DEL CERTIFICADO:
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4D8325C7BDADC
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4
014BC95784D75E2E0F450264810CE4C17BE923B6
C83C59991D86FDC8CE0C6989035D553A86AF3A53
7EE0E390B54B197B1AB02F06EE57756ADBA8FF8D

FECHA DE FIRMA:
22/05/2023
22/05/2023
22/05/2023
23/05/2023
23/05/2023
24/05/2023
25/05/2023
02/06/2023

PUESTO DE TRABAJO:
ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
TÉCNICO
JEFE DE SERVICIO
CONCEJAL
CONCEJALA

NOMBRE:
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASQUENA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
AMIGO ALVARO MANUEL
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
PORTILLO PANADERO SARAY

e) Otros gastos de explotación-

El detalle por conceptos de este epígrafe de la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2022 y 2021 adjunta se muestra a continuación:

	Euros	
	2022	2021
Servicios Exteriores-		
Investigación y desarrollo		
Arrendamientos y cánones	28.940,46	30.984,12
Reparaciones y conservación	354.920,77	270.485,07
Servicios de profesionales independientes	8.602,14	9.310,11
Transportes		
Primas de seguros	2.136,95	2.271,56
Servicios bancarios y similares	703,10	246,00
Publicidad, imprenta y jdco. contenciosos	17.458,96	53.862,03
Suministros	483.082,41	463.126,28
Otros servicios	48.580,94	51.195,37
Pérdidas, deterioro, y var. Provisiones por op. comerciales		
Otros tributos-	817,35	838,07
	945.243,08	882.318,61

f) Otros resultados-

El saldo de este epígrafe de la cuenta de pérdidas y ganancias adjunta a 31 de diciembre de 2022, está formado por saldos ocasionados por la gestión corriente de la sociedad, dicha partida asciende a 4.575,75 euros debidos al exceso de provisiones por facturas pendientes de recibir realizadas en el ejercicio 2021 por importe de 4.275,45 euros y 300 euros por devolución de gastos judiciales, todos estos gastos no se han llegado a producir y se han llevado a la cuenta ingresos excepcionales.

15. Información segmentada

La totalidad de las ventas netas correspondientes a las actividades desarrolladas por la Sociedad, en los ejercicios 2022 y 2021 corresponden a la ciudad de Cuenca y sus pedanías para el Excelentísimo Ayuntamiento de Cuenca.

Con fecha 28 de diciembre de 2015, el Pleno del Ayuntamiento de Cuenca aprobó la modificación de la Encomienda de Gestión del Ciclo Integral del Agua en el sentido de que a partir del 1 de enero de 2016 la Empresa Pública deja de recibir por la prestación de los Servicios vinculados al Ciclo Integral del Agua el importe de las tarifas derivadas de la gestión del servicio directamente de los usuarios y deja de abonar al Ayuntamiento de Cuenca un canon por la cesión de la explotación.

Según el acuerdo de Pleno, **"el Excmo. Ayuntamiento de Cuenca abonará a Aguas de Cuenca, con carácter mensual, y sobre los datos justificados del mes anterior, previamente examinados por los servicios municipales, los gastos en que se hubiesen incurrido de personal y funcionamiento ordinario"**

HASH DEL CERTIFICADO: F8DFE16A27DDE1972F6941C5820D4DB325C7BDADC
 CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
 F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
 2173D4B93EF7E59F49FCA50184F3B4D380181A75
 2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4
 014BC95784D75E2E0F450264810CE4C17BE923B6
 C83C59991D86FDC8CE0C6989035D553A86AF3A53
 7EE0E390B54B197B1AB02F06EE57756ADBA8FF8D

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
 22/05/2023
 22/05/2023
 23/05/2023
 23/05/2023
 24/05/2023
 02/06/2023

NOMBRE: DOLZ FERNANDEZ DANI FRANCISCO
 VALVERDE GASQUENA NELIA
 MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
 DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
 MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
 AMIGO ALVARO MANUEL
 MARTINEZ VICENTE ADRIAN
 PORTILLO PANADERO SARAY

ENCARGADO DE TRABAJO: VICEPRESIDENTA
 SECRETARIA GENERAL
 TECNICO
 JEFE DE SERVICIO
 CONCEJAL
 CONCEJALA

Así, con carácter mensual se ha emitido al Ayuntamiento de Cuenca una factura por los gastos de funcionamiento ordinario del mes anterior y se ha recibido una subvención para completar el resto del coste ordinario por la prestación del servicio.

La totalidad de las ventas por la prestación del Ciclo Integral del Agua se refleja en el siguiente cuadro:

	2022	2021
PRESUPUESTO ORDINARIO		
ABASTECIMIENTO DE AGUA	477.295,34	450.581,90
ALCANTARILLADO	354.329,85	253.348,42
DEPURADORA	469.168,91	456.198,82
OTROS SERVICIOS		
TOTAL	1.300.794,10	1.160.129,14

16. Información sobre Medio Ambiente

La Sociedad realiza actuaciones en relación con la prevención, reducción y reparación del impacto medioambiental derivado de su actividad. No obstante, durante el presente ejercicio no ha incorporado activos al patrimonio de la Sociedad con la finalidad de la protección y mejora de medio ambiente.

Finalmente señalar que, a nuestro juicio, no hay ninguna contingencia relacionada con la protección y mejora del medio ambiente y no hay litigios en curso sobre esta materia en que se vea afectada nuestra compañía. Por tanto, no se ha efectuado ninguna dotación o provisión al respecto y de resultados de ello no se considera necesario efectuar ninguna valoración sobre el efecto de esta materia en el patrimonio o en los resultados de la compañía.

17. Información sobre derechos de emisión de gases de efecto invernadero

Conforme a la Resolución de 6 de abril de 2010, de la Dirección General de los Registros y del Notariado, los Administradores de la Sociedad informan que se están tomando las medidas necesarias para prevenir cualquier daño que pueda producir repercusión alguna en la alteración sobre la emisión de gases de efecto invernadero. No obstante, no hay en este sentido ningún gasto extraordinario ligado a este aspecto, y por tanto, no se aporta información contable en este apartado.

Finalmente señalar que a nuestro juicio, no hay ninguna contingencia relacionada con la emisión de gases de efecto invernadero y no hay litigios en curso sobre esta materia en que se vea afectada nuestra compañía. Por tanto, no se ha efectuado ninguna dotación o provisión al respecto y de resultados de ello no se considera necesario efectuar ninguna valoración sobre el efecto de esta materia en el patrimonio o en los resultados de la compañía.

18. Información relativa al Consejo de Administración

Retribuciones y otras prestaciones al Consejo de Administración-

Durante el ejercicio 2022, la Sociedad no ha pagado ni devengado cantidad alguna en concepto de sueldos, dietas y otras remuneraciones a los miembros actuales o anteriores de su Consejo de Administración por el desempeño de este cargo.

Asimismo, al 31 de diciembre de 2022 la Sociedad no tenía concedidos préstamos ni anticipos o garantías de ninguna clase, ni había adquirido frente a los miembros actuales o anteriores del Consejo de Administración compromiso alguno en materia de pensiones y seguros de vida.

HASH DEL CERTIFICADO: F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB326769ADCFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56F43A7942BA2C08BE320C29C03689E73244E87A9E2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A752B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4014BC95784D75E2E0F450264810CE4C17BE923B6C83C59991D86FDC8CE0C6989035D553A86AF3A537EE0E390B54B197B1AB02F06EE57756ADBA8FF8D

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023

PUESTO DE FIRMA: ALCALDE PRESIDENTA VICEPRESIDENTA SECRETARIA GENERAL TECNICO JEFE DE SERVICIO CONCEJAL CONCEJALA

NOMBRE: DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO DOLZ FERDE GASQUENA NELIA MARIA MARTA MARTINEZ CASERO DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO AMIGO ALVARO MANUEL MARTINEZ VICENTE ADRIAN PORTILLO PANADERO SARAY

Información exigida por el artículo 229 del Texto Refundido de la Ley de sociedades de Capital-

De conformidad con lo establecido en el artículo 229 de la Ley de sociedades de capital, con el fin de reforzar la transparencia de las sociedades, los administradores de la sociedad han realizado la comunicación a la que hace referencia el citado artículo en la que informan que no poseen participaciones, ni ejercen cargos en otras entidades con el mismo, análogo o complementario género de actividad al que constituye el objeto social de la Sociedad.

19. Otra información

La empresa auditora de las cuentas anuales de la Sociedad y aquellas otras sociedades con las que dicha empresa mantiene alguno de los vínculos a los que hace relación la Disposición Adicional decimocuarta de la Ley de Medidas de Reforma del Sistema Financiero, han devengado durante el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2021 honorarios por servicios auditoria de las presentes Cuentas Anuales por 3.955,32 euros. Este importe incluye la totalidad de los honorarios relativos a la auditoria del ejercicio 2022, con independencia del momento de su facturación.

20. Acontecimientos posteriores al cierre

La Junta General de la Empresa Pública en sesión ordinaria celebrada el día 22 de septiembre de 2021 aprobó iniciar el expediente de liquidación y disolución de la sociedad.

Esta propuesta se fundamentó en una memoria en la que se concluyó que, tras la modificación de la encomienda de gestión en diciembre de 2015, se produjeron en la sociedad una serie de acontecimientos que han derivado en:

- Falta de coordinación
- Problemas en la ejecución de las inversiones necesarias
- Problemas financieros que han llevado a la sociedad a tener un patrimonio neto por debajo de los 2/3 del capital social.

Hasta la fecha, tan solo se ha aprobado por el Consejo de Administración la propuesta del nombramiento de los liquidadores.

Cuenca, a marzo de 2023

FECHA DEL CERTIFICADO:
22/05/2023
22/05/2023
22/05/2023
22/05/2023
23/05/2023
24/05/2023
02/06/2023

PUESTO DE TRABAJO:
ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
TECNICO
JEFE DE SERVICIO
CONCEJAL
CONCEJALA

NOMBRE:
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASQUENA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
AMIGO ALVARO MANUEL
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
PORTILLO PANADERO SARAY

Empresa Pública Aguas de Cuenca, S.A

Informe de Gestión correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022

El presente informe se redacta por el imperativo legal contenido en la vigente Ley de Sociedades de Capital, que en su Art. 262 expone cual ha de ser su contenido.

. Actividad empresarial-

La Empresa Pública Aguas de Cuenca, S.A, se constituyó como tal con duración indefinida en Cuenca el 5 de octubre de 2004. El día 9 de octubre de 2007 cambia su denominación social, pasando de Empresa Pública de Servicios, S.A. a denominarse Servicios de Infraestructura Municipales, S.A.

Con fecha 27 de diciembre de 2012 por acuerdo de Junta General, se modifican sus Estatutos quedando su objeto social como sigue:

“Artículo 3.- Objeto de la Sociedad.

1. Constituye el objeto de la Sociedad la gestión directa de los servicios públicos del Ayuntamiento de Cuenca dentro de denominado “Ciclo Integral del Agua” que incluye:

- el abastecimiento, que incluye la captación, almacenamiento, potabilización y abastecimiento de agua potable.
- el saneamiento, que comprende el alcantarillado y la depuración y reutilización de las aguas residuales, así como el tratamiento de los lodos y los residuos producidos.
- Todas las operaciones conexas con las antedichas y que se refieran al “Ciclo Integral del Agua”, incluyendo la confección de estudios previos, así como la proyección, dirección y ejecución de obras relacionadas con cualquiera de los servicios y actividades que componen el ciclo.

En la gestión de dichos servicios públicos se comprende el cobro de las tasas y precios públicos o privados que sean aplicables.

2. La Sociedad podrá colaborar en otras tareas de gestión recaudatoria que, sin implicar el ejercicio de autoridad, estén encaminadas al cobro de ingresos de derecho público, ya sean de carácter tributario o extratributario, en periodo voluntario o ejecutivo, que a tal fin le sean encomendadas.

3. El objeto social antes detallado se desarrollará en el ámbito territorial del municipio de Cuenca.”

El 22 de marzo de 2013, la Junta General de la sociedad acuerda el cambio de denominación y pasa a denominarse EMPRESA PÚBLICA AGUAS DE CUENCA, S.A.

El 29 de diciembre de 2015 el Pleno del Excelentísimo Ayuntamiento de Cuenca modificó sustancialmente el convenio de Encomienda de Gestión del Ciclo Integral del Agua, que implica fundamentalmente un cambio en la retribución de la sociedad, dejando de percibir por la prestación del servicio la recaudación del Ciclo Integral y dejando de abonar al Ayuntamiento un canon por la cesión de las infraestructuras.

De este modo, a partir del 1 de enero de 2016 y tal como establece la modificación de la encomienda “El Excelentísimo Ayuntamiento de Cuenca abonará a Aguas de Cuenca, con carácter mensual, y sobre los datos justificados del mes anterior, los gastos en que se hubiesen incurrido de personal funcionamiento ordinario”

HASH DEL CERTIFICADO: F8DF6A27DDE1972F6941C5C0D4D325C7BDADC
F8DF6A27DDE1972F6941C5C0D4D325C7BDADC
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CDB8E320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
2B77FB12307529E8B7EBCF28CB0614C9BB29718C4
014BC95784D75E20F450264810CE4C17BE923B6
C83C59991D86FDC8CE0C698903D553A86AF3A53
7EE0E390B54B197B1AB02F06EE57756ADBA8FF8D

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
22/05/2023
22/05/2023
22/05/2023
23/05/2023
23/05/2023
24/05/2023
25/05/2023
02/06/2023

PUESTO DE TRABAJO: ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
TECNICO
JEFE DE SERVICIO
CONCEJAL
CONCEJALA

NOMBRE: FRANCISCO
DOLZ FERNANDEZ
VALVERDE GASQUENA NELA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
AMIGO ALVARO MANUEL
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
PORTILLO PANADERO SARAY



El Ministerio de Hacienda ha sectorizado a la empresa como Administración Pública puesto que desde el 1 de enero de 2016 el Ayuntamiento de Cuenca abona a la Empresa Pública los gastos incurridos de personal funcionamiento ordinario, no facturando por ningún concepto a terceros, actuando en nombre y por cuenta del Ayuntamiento en la prestación del servicio del Ciclo Integral del Agua como medio propio y servicio técnico del mismo.

EVOLUCIÓN DE LOS NEGOCIOS-

Las operaciones realizadas durante el ejercicio de 2022 y 2021 por la sociedad se analizan a continuación:

	Euros	
	2022	2021
Prestación de Servicio Ordinario CIA	1.300.794,10	1.160.129,14
TOTAL	1.300.794,10	1.160.129,14

Aguas de Cuenca procede a la realización de una factura mensual en la que se trasladan los gastos en bienes corrientes y servicios incurridos durante el mes anterior, separada por cada uno de los servicios prestados: suministro de agua, alcantarillado y depuradora. El importe total facturado por la gestión ordinaria del Ciclo Integral del Agua ha sido de 1.130.794,10 €, un 12,12% superior al año anterior.

Por servicios, el desglose sería:

	2022	2021
PRESUPUESTO ORDINARIO		
ABASTECIMIENTO DE AGUA	477.295,34	450.581,90
ALCANTARILLADO	354.329,85	253.348,42
DEPURADORA	469.168,91	456.198,82
OTROS SERVICIOS		
TOTAL	1.300.794,10	1.160.129,14

La subida de precios ha supuesto el incremento en la facturación, principalmente por el coste de los aprovisionamientos. El área que más sube es la de alcantarillado. Debido al estado deficiente en que se encuentran los colectores de la ciudad se han tenido que realizar actuaciones que superan el mantenimiento ordinario. Se ha actuado en el colector que discurre por el "mercadillo", como actuación complementaria al colector del Colegio Fray Luis de León, en el colector de la calle Segóbriga, de las calles Río Gritos, Santa Ana y Luis Brull, entre otros.

En el área de distribución se ha procedido a la limpieza de los depósitos de las pedanías y uno de los depósitos del castillo y se acometió la reparación del Paseo de Huécar.

Otro importante proyecto que está a punto de finalizar es el de la digitalización y modelización de la red.

Con la entrada en vigor de la Ley 7/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público, por la que se transponen la ordenamiento jurídico español las Directivas del Parlamento Europeo y del Consejo 201/23/UE y 2014/24/UE, de 26 de febrero de 2014, si bien Aguas de Cuenca, es medio propio del Ayuntamiento de Cuenca, al cumplir los requisitos establecidos en su artículo 32.2, el Ayuntamiento de Cuenca no puede conferirle encargos en los que la empresa pública deba contratar con terceros mas del 50% de la cuantía del encargo, que es lo que hasta ahora se le venía encomendado como inversiones en el Ciclo Integral del Agua, con lo cual queda justificado el descenso en la inversión.

HASH DEL CERTIFICADO:
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D0B1B2C76B76BADC
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CD8BE320C29C03688E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9B29718C4
014BC95784D75E2E0F450264810CE4C17BE923B6
C83C59991D86FDC8CE0C698903D553A86AF3A53
7EE0E390B54B197B1AB02F06EE57756ADBA8FF8D

FECHA DE FIRMA:
22/05/2023
22/05/2023
22/05/2023
23/05/2023
23/05/2023
24/05/2023
25/05/2023
02/06/2023

PUESTO DE TRABAJO:
ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
JEFE DE SERVICIO
CONCEJAL
CONCEJALA

NOMBRE:
DOLZ FERNANDEZ GARCIA
VALVERDE GARCIA NELLIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
DOMINGUEZ GARCIA LUIS RICARDO
AMIGO ALVARO MANUEL
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
PORTILLO PANADERO SARAY

FECHA DE FIRMA: HASH DEL CERTIFICADO: 01/02/2023 8FDFE16A27D5F1024807D13510747C5C0C4DB325278B5ADC
02/02/2023 D622B7373F0FA07FD1341074F9599DCBA8587E
03/02/2023 437A9432E758FEC2C903689E73240E87A9E
04/02/2023 F437A9432E758FEC2C903689E73240E87A9E
05/02/2023 F437A9432E758FEC2C903689E73240E87A9E
06/02/2023 2B7F12307529E87E28CB0E718CB29718C4
07/02/2023 014BC95714075E2E0F450264810CE4C17BE923B6
08/02/2023 C83C59991986FC80CE06989035D553A96AF3A53
09/02/2023 7E0E30054819781AB027F06E5F75756AD4B7F8D
10/02/2023

FECHA DE FIRMA:

22/05/2023	ALCALDE
22/05/2023	VICEPRESIDENTA
22/05/2023	SECRETARIA GENERAL
23/05/2023	TECNICO
23/05/2023	TECNICO
24/05/2023	JEFE DE SERVICIO
25/05/2023	CONCEJAL
02/06/2023	CONCEJALA

<p>NOMBRE: DOLOZ FERNANDO FRANCISCO</p> <p>VALVERDE GASCUENA NELIA</p> <p>MARIA MARTA MARTINEZ CASERO</p> <p>DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID</p> <p>MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO</p> <p>MAMIGO ALVARO MANUEL</p> <p>MARTINEZ VICENTE ADRIAN</p> <p>MORTILLO PANADERO SARAY</p>	<p>3</p> <p>PUERTO DE TRABAJO: ALCAIDE</p> <p>VICEPRESIDENTA</p> <p>SECRETARIA GENERAL</p> <p>TECNICO</p> <p>JEFE DE SERVICIO</p> <p>CONCEJAL</p> <p>CONCEJALA</p>
-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

NOMBRE: DOLOZ FERNANDEZ, ALVARO FRANCISCO
 APELLIDO: DOLOZ
 DNI: 27.121.100
 CATEGORIA: 1º A
 VALVERDE GASCUENA NELIA
 MARTIN MARTA MARTINEZ CASERO
 DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
 MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
 AMIGO ALVARO MANUEL
 MARTINEZ VICENTE ADRIAN
 PORTILLO PANADERO SARAY

28

28

28

28

28

28

28

- 28

28

28

28

28

El Consejo de Administración, en su reunión del 29 de julio, aprobó la propuesta del nombramiento de liquidadores. Hasta la fecha, no se ha realizado ninguna actuación más.

Con fecha 14 de marzo de 2020, mediante Real Decreto 463/2020, el Gobierno de España declara el estado de alarma para la gestión de la crisis sanitaria ocasionada por el COVID-19. Esta situación ha obligado a la empresa a la adopción de las medidas oportunas para que, sin dejar de prestar el servicio, puesto que la actividad de la empresa es considerada servicio esencial, pudiese seguir adelante adaptando los trabajos a la situación sanitaria adoptando las oportunas medidas organizativas, tanto colectivas como individuales para salvaguardar la salud de nuestros los trabajadores y del resto de ciudadanos.

Cuenca, a marzo de 2023

HASH DEL DOCUMENTO: 67B0ADC
F8DFE16A2753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EFFE58F49FCA50184F3B4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4
014BC95784D75E2E0F450264810CE4C17BE923B6
C83C59991D86FDC8CE0C698903D553A86AF3A53
7EE0E390B54B197B1AB02F06EE57756ADBA8FF8D

FECHA DE FIRMA:
22/05/2023
22/05/2023
22/05/2023
23/05/2023
23/05/2023
24/05/2023
02/06/2023

PUESTO DE TRABAJO:
ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
TECNICO
JEFE DE SERVICIO
CONCEJAL
CONCEJALA

NOMBRE:
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASQUENA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
DOMINGUEZ GARCIA LUIS RICARDO
AMIGO ALVARO MANUEL
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
PORTILLO PANADERO SARAY



Diligencia que levanta el Consejo de Administración de **EMPRESA PÚBLICA AGUAS DE CUENCA, S.A.**, para hacer constar que, han procedido a formular el presente documento que se compone de 31 páginas incluidas, esta, Memoria e Informe de Gestión, correspondientes al ejercicio 2022, cerrado a 31 de diciembre de 2022, de lo cual damos fe.

Cuenca, a fecha de la firma electrónica:

EL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN

D. Darío Dolz Fernández

D. Adrian Martínez Vicente

Dña. Nelia Valverde Gascueña

Dña. Saray Portillo Panadero

D. David Domínguez Rendeiro

D. Luis Ricardo Martínez

D. Manuel Amigo Álvaro

Dña. Maria Marta Martinez Casero

D. Luís A. Marín Ruiz

HASH DEL CERTIFICADO:
F8DFE16A27DDE1972F38941C5C0D4D58279ADAC
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B83EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4
014BC95784D75E20F450264810CE4C17BE923B6
C83C59991D86FDC8CE0C698903D553A86AF3A53
7EE0E390B54B197B1AB02F06EE57756ADBA8FF8D

FECHA DE FIRMA:
22/05/2023
22/05/2023
22/05/2023
23/05/2023
23/05/2023
24/05/2023
25/05/2023
02/06/2023

PUESTO DE TRABAJO:
ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
TÉCNICO
JEFE DE SERVICIO
CONCEJAL
CONCEJALA

NOMBRE:
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASCUENA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
AMIGO ALVARO MANUEL
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
PORTILLO PANADERO SARAY



BS Audit

ESPECIALISTA SECTOR PÚBLICO

**CUENTAS ANUALES, INFORME DE GESTIÓN E INFORME
DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES:**

“EMPRESA PÚBLICA AGUAS DE CUENCA, SA”

Ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2022

Nº ROAC:S-2328

FECHA DE FIRMA: 24/05/2023
HASH DEL CERTIFICADO: 70352F41061EDA4FF3C322094AF068BA70C3B38B

PUESTO DE TRABAJO:
Firma externa en PDF

NOMBRE: OSCAR SANCHEZ (R. B87164547)
Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - <https://sede.cuenca.es> - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD



I.	INFORME DE AUDITORIA DE CUENTAS ANUALES....	
II.	CUENTAS ANUALES (EJERCICIO 2022)	
II.1	CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	
II.2	BALANCE DE SITUACIÓN	
II.3	ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	
II.4	ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO.....	
II.5	MEMORIA	
II.6	INFORME DE GESTIÓN	

7) PUESTO DE TRABAJO: HASH DEL CERTIFICADO:
Firma externa en PDF 70352F41061EDA4FF3C32094AF068BA70C3B38B



I. INFORME DE AUDITORÍA

I. INFORME DE AUDITORIA DE CUENTAS ANUALES

"INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE"

Al accionista único de la *Sociedad*: "Empresa Pública Aguas de Cuenca, S.A"

Por Encargo de: "Presidente del Consejo de Administración":

I. Opinión desfavorable

Hemos auditado las **Cuentas Anuales** adjuntas de la "Empresa Pública Aguas de Cuenca, S.A.", que comprenden el balance de situación a 31 de diciembre de 2022, la cuenta de pérdidas y ganancias, el estado de cambios en el patrimonio neto, el estado de flujos de efectivo y la memoria correspondiente al ejercicio anual terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión debido al efecto muy significativo de las cuestiones descritas en la sección **Fundamento de la opinión desfavorable** de nuestro informe, las **cuentas anuales** de la "Empresa Pública Aguas de Cuenca, S.A." (en adelante, la *Sociedad*) no expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Sociedad al 31 de diciembre de 2022, así como de sus resultados y flujos de efectivo, correspondientes al ejercicio terminado en la dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifican en la **nota 2 de la memoria**) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

II. Fundamento de la opinión desfavorable

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de auditoría de cuentas vigente en España. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección **Responsabilidades del auditor**, en relación con la auditoría de las **Cuentas Anuales** de nuestro informe.

Somos independientes de la **Sociedad** de conformidad con los requerimientos de ética, incluidos los de independencia, que son aplicables a nuestra auditoría de las **Cuentas Anuales** en España, según lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de

Auditoría de Cuentas Anuales:
"Empresa Pública Aguas de Cuenca, S.A."
Ejercicio 2022



I. INFORME DE AUDITORÍA

cuentas. En este sentido, no hemos prestado servicios distintos a los de la auditoría de cuentas ni han concurrido situaciones o circunstancias que, de acuerdo con lo establecido en la citada normativa reguladora, hayan afectado a la necesaria independencia de modo que se haya visto comprometida.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra **opinión desfavorable**.

Hemos alcanzado evidencia suficiente y adecuada para considerar que, con los procedimientos aplicados, se ha incumplido con aspectos relevantes en la aplicación de la legalidad, la **imagen fiel** de las **Cuentas Anuales**, cuyo detalle es el siguiente:

1- La **Sociedad** ha realizado la contabilización del **ejercicio 2022** bajo el **Principio de Empresa en Funcionamiento**: “*Se considerará, salvo prueba en contrario, que la gestión de la empresa continuará en un futuro previsible, por lo que la aplicación de los principios y criterios contables no tienen el propósito de determinar el valor del patrimonio neto a efectos de su transmisión global o parcial, ni el importe resultante en caso de liquidación*”.

No obstante, analizando los datos de las **Cuentas Anuales** de los últimos **3 ejercicios: 2020, 2021 y 2022**, nos encontramos lo siguiente:

En relación con el análisis del **“Fondo de Maniobra”**, el mismo es **negativo** (o con importe positivo con poca relevancia, como lo sucedido en el **ejercicio 2020 y 2022**):

	SALDO 31/12/2020	SALDO 31/12/2021	SALDO 31/12/2022
B) ACTIVO CORRIENTE	1.328.077,60 €	1.182.102,25 €	1.358.651,08 €
C) PASIVO CORRIENTE	-1.320.821,02 €	-1.201.770,13 €	-1.352.956,22 €
FONDO DE MANIOBRA	7.256,58 €	-19.667,88 €	5.694,86 €

Respecto al análisis del **Artículo 327** del Real Decreto Legislativo 1/2010, de 2 de julio, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley de Sociedades de Capital: “*En la sociedad anónima, la reducción del capital*”



I. INFORME DE AUDITORÍA

tendrá carácter obligatorio cuando las pérdidas hayan disminuido su patrimonio neto por debajo de las dos terceras partes de la cifra del capital y hubiere transcurrido un ejercicio social sin haberse recuperado el patrimonio neto". La situación en la **Sociedad** es la siguiente:

	SALDO 31/12/2020	SALDO 31/12/2021	SALDO 31/12/2022
Patrimonio Neto	648.663,77 €	649.066,75 €	653.615,83 €
2/3 partes del Capital Social	767.356,80 €	767.356,80 €	767.356,80 €
Resultado	-118.693,03 €	-118.290,05 €	-113.740,97 €

2- En relación con el análisis de los saldos del **ejercicio 2022** con el **Ayuntamiento de Cuenca**, no hemos podido verificar de manera satisfactoria la totalidad de sus importes, existiendo por tanto una limitación al alcance en los siguientes saldos:

- **Deuda pendiente de cobro del Ayuntamiento de Cuenca:**

Saldo contabilidad:	Saldo validado:	Diferencia
984.023,49 €	770.049,82 €	213.973,67 €

- **Deuda pendiente de pago al Ayuntamiento de Cuenca:**

Saldo contabilidad:	Saldo validado:	Diferencia
-780.646,71 €	-363.597,21 €	-417.049,50 €

Al igual que en el **ejercicio 2021**, el único accionista: **El Ayuntamiento de Cuenca**, no ha confirmado su Apoyo Financiero a la **Sociedad**.

Por otro lado, la **Junta General**, en sesión ordinaria celebrada el día **22 de septiembre de 2021**, aprobó iniciar el expediente de liquidación y disolución de la **Sociedad**.

A fecha este informe, ni el **Ayuntamiento** ni el **Consejo de Administración** se han pronunciado sobre la situación en este sentido de la **Sociedad** por lo que tan solo se ha aprobado la propuesta del nombramiento de los liquidadores.

Auditoría de Cuentas Anuales:
"Empresa Pública Aguas de Cuenca, S.A."
Ejercicio 2022

III. Aspectos más relevantes de la auditoría

Excepto por las cuestiones descritas en la sección **Fundamento de la opinión desfavorable**, determinamos que no existen otros riesgos más significativos considerados en la auditoría que se deban comunicar en nuestro informe.

IV. Otra información: Informe de gestión

La *otra información* comprende exclusivamente el *informe de gestión* del *ejercicio 2022*, cuya *formulación* es *responsabilidad* de los *administradores* de la *Sociedad* y *no forma parte integrante* de las *cuentas anuales*.

Nuestra opinión de auditoría sobre las Cuentas Anuales no cubre el informe de gestión. Nuestra responsabilidad sobre el informe de gestión, de conformidad con lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas, consiste en evaluar e informar sobre la concordancia del informe de gestión con las Cuentas Anuales, a partir del conocimiento de la Sociedad obtenido en la realización de la auditoría de las citadas Cuentas Anuales y sin incluir información distinta de la obtenida como evidencia durante la misma. Asimismo, nuestra responsabilidad consiste en evaluar e informar de si el contenido y presentación del informe de gestión son conformes a la normativa que resulta de aplicación. Si, basándonos en el trabajo que hemos realizado,

Sobre la base del trabajo realizado, según lo descrito en el párrafo anterior, el informe de gestión se ve afectado en cuanto a su concordancia y su contenido y presentación por las cuestiones que se señalan en el último párrafo de esta sección donde se refiere una ***opinión desfavorable***.

Los **Administradores** son los responsables de formular las **Cuentas anuales** adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de **La Sociedad**, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la **Sociedad** en España, que se identifica en la **Nota 2** de la memoria adjunta, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de **Cuentas Anuales** libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las **Cuentas Anuales**, los administradores son responsables de la valoración de la capacidad de la **Sociedad** para continuar como **empresa en funcionamiento**, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la **empresa en funcionamiento** y utilizando el principio contable de **empresa en funcionamiento** excepto si los **administradores** tienen intención de liquidar la **Sociedad** o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las Cuentas Anuales en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la normativa reguladora de auditoría vigente en España siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en las Cuentas Anuales.



I. INFORME DE AUDITORÍA

Como parte de una auditoría de conformidad con la normativa reguladora de auditoría de cuentas en España, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las **Cuentas Anuales**, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la **Sociedad**.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por los **Administradores**.
- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por la **Dirección**, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la **Sociedad** para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las **Cuentas Anuales** o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la **Sociedad** deje de ser una empresa en funcionamiento.



I. INFORME DE AUDITORÍA

- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las **Cuentas Anuales**, incluida la información revelada, y si las **Cuentas Anuales** representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

Nos comunicamos con los **Administradores** de la **Sociedad** en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación a los **Administradores** de la **Sociedad**, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las **Cuentas Anuales** del periodo actual y que son, en consecuencia, los riesgos considerados más significativos.

Describimos esos riesgos en nuestro informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente la cuestión.

En **Marbella (Málaga)**, a **24** de **mayo** de **2023**

BS Audit

Sociedad inscrita en el **R.O.A.C.** con el **nº S-2328**



Fdo: D. Óscar Sánchez Carmona

Socio **BS Audit**

Inscrito en el **R.O.A.C.** con el **nº 20.026**
C/ Miguel Ángel Catalán Sañudo, Local 10
29603 Marbella (Málaga)





II. CUENTAS ANUALES

II. CUENTAS ANUALES

II.1 Balance de Situación

II.2 Cuenta de Pérdidas y Ganancias

II.3 Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

II.4 Estado de Flujos de Efectivo

II.5 Memoria

II.6 Informe de Gestión

Auditoría de Cuentas Anuales:
"Empresa Pública Aguas de Cuenca, S.A."
Ejercicio 2022

EMPRESA PÚBLICA AGUAS DE CUENCA, SA

CUENTAS ANUALES

2022



NOMBRE:
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASCUEÑA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO

PUESTO DE TRABAJO:
ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
TECNICO

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
22/05/2023
22/05/2023
23/05/2023
23/05/2023
HASH DEL CERTIFICADO:
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C224AF1C542BD

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C224AF1C542BD



CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS NORMAL

2022

Aguas de Cuenca

NOMBRE:
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASCUEÑA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO

PUESTO DE TRABAJO:
ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
TECNICO

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
HASH DEL CERTIFICADO: F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS NORMAL

P1.1

NIF: A16235152

DENOMINACIÓN

EMPRESA PUBLICA AGUAS DE CUENCA, S.A.

Espacio destinado para las firmas de los

(DEBE)/HABER

NOTAS DE LA

EJERCICIO 2022 (1)

EJERCICIO 2021

A) OPERACIONES CONTINUADAS

1. Importe neto de la cifra de negocios.....

40100

1.300.794,10

1.160.100,00

a) Ventas.....

40110

0,00

b) Prestaciones de servicios.....

40120

1.300.794,10

1.160.100,00

c) Ingresos de carácter financiero de las sociedades holding.....

40130

0,00

2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.....

40200

0,00

3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.....

40300

0,00

0,00

4. Aprovisionamientos.....

40400

-357.319,55

-277.810,25

a) Consumo de mercaderías.....

40410

0,00

b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.....

40420

0,00

0,00

c) Trabajos realizados por otras empresas.....

40430

-357.319,55

-277.810,25

d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.....

40440

0,00

0,00

5. Otros ingresos de explotación.....

40500

1.130.834,63

1.091.420,45

a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.....

40510

0,00

0,00

b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.....

40520

1.130.834,63

1.091.420,45

6. Gastos de personal.....

40600

-1.129.092,47

-1.091.420,45

a) Sueldos, salarios y asimilados.....

40610

-892.648,43

-852.193,94

b) Cargas sociales.....

40620

-236.444,04

-239.226,51

c) Provisiones.....

40630

0,00

7. Otros gastos de explotación.....

40700

-945.243,08

-882.118,10

a) Servicios exteriores.....

40710

-944.425,73

-881.118,10

b) Tributos.....

40720

-817,35

c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.....

40730

0,00

0,00

d) Otros gastos de gestión corriente.....

40740

0,00

0,00

e) Gastos por emisión de gases de efecto invernadero.....

40750

0,00

0,00

8. Amortización del inmovilizado.....

40800

0,00

-10.829,28

9. Imputación de subvenciones de inmovilizado financiero y otras.....

40900

0,00

0,00

10. Excesos de provisiones.....

41000

0,00

0,00

11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.....

41100

0,00

0,00

a) Deterioros y pérdidas.....

41110

0,00

b) Resultados por enajenaciones y otras.....

41120

0,00

c) Deterioro y resultados por enajenaciones del inmovilizado de las sociedades holding.....

41130

0,00

12. Diferencia negativa por enajenaciones de negocio.....

41200

0,00

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

(2) Ejercicio anterior.

FECHA DEL CERTIFICADO: 23/05/2023
 FIRMAS: FERNANDEZ DARIO FRANCISCO, VALVERDE GARCIA JENIA NELIA, MARIA MARTA MARTINEZ CASERO, DOMINGUEZ RENDERO DAVID, MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO

FECHA DEL CERTIFICADO: 23/05/2023
 FIRMAS: FERNANDEZ DARIO FRANCISCO, VALVERDE GARCIA JENIA NELIA, MARIA MARTA MARTINEZ CASERO, DOMINGUEZ RENDERO DAVID, MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO

FECHA DEL CERTIFICADO: 23/05/2023
 FIRMAS: FERNANDEZ DARIO FRANCISCO, VALVERDE GARCIA JENIA NELIA, MARIA MARTA MARTINEZ CASERO, DOMINGUEZ RENDERO DAVID, MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO

FECHA DEL CERTIFICADO: 23/05/2023
 FIRMAS: FERNANDEZ DARIO FRANCISCO, VALVERDE GARCIA JENIA NELIA, MARIA MARTA MARTINEZ CASERO, DOMINGUEZ RENDERO DAVID, MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO

FECHA DEL CERTIFICADO: 23/05/2023
 FIRMAS: FERNANDEZ DARIO FRANCISCO, VALVERDE GARCIA JENIA NELIA, MARIA MARTA MARTINEZ CASERO, DOMINGUEZ RENDERO DAVID, MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD
 Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD
 Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD



P1.2

4

NOMBRE: DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VAL VERDE GASQUEÑA NELIA
MARI MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDERO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO

NOMBRE: OSCAR SANCHEZ (R: B87164547)

2022

Aguas de Cuenca

FECHA DE FIRMA: 24/05/2023
 HASH DEL CERTIFICADO: 01DFCC3B5A13099A952475B061EDA4FF3C322094F068BA70C3B38B

B1.1

B1.2

NOMBRE:	PUESTO DE TRABAJO:	FECHA DE FIRMA:	HASH DEL CERTIFICADO:
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO	ACABALLO	0,00	92F7B94C3C0D4D325C7BDADC
VALVERDE GASCUENA NILDA	VACACIONES	0,00	92F7B94C3C0D4D325C7BDADC
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO	SECRETARIA GENERAL	0,00	92F7B94C3C0D4D325C7BDADC
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID	TECNICO	0,00	92F7B94C3C0D4D325C7BDADC
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO	TECNICO	0,00	92F7B94C3C0D4D325C7BDADC

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca (España) - Código Seguro de Verificación: 160011D0C9448CA19099A9177B52C87F1FAD0: 70352F-41061EDA4FF3C322094AF068BA70C3B38B
Firma externa en PDF
Firma externa en PDF

OMBRE:
0461497A OSCAR SANCHEZ (R: B87164547)

Autenticato

B1.3

DENOMINACIÓN SOCIAL :

espacio destinado para las firmas de los

ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2022 (1)	EJERCICIO 2021
V. Inversiones financieras a corto plazo.....	12500		8.962,61	
1. Instrumentos de patrimonio.....	12510		0,00	
2. Créditos a empresas.....	12520		8.962,61	
3. Valores representativos de deuda.....	12530		0,00	
4. Derivados.....	12540		0,00	
5. Otros activos financieros.....	12550		0,00	0,00
6. Otras inversiones.....	12560		0,00	
VI. Periodificaciones a corto plazo.....	12600		0,00	
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.....	12700		314.799,19	216.205,26
1. Tesorería.....	12710		314.799,19	216.205,26
2. Otros activos líquidos equivalentes.....	12720		0,00	0,00
C) TOTAL ACTIVO (A + B).....	10000		2.040.903,75	1.873.317,53

PUESTO DE TRABAJO:
ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
TÉCNICO
TÉCNICO

NOMBRE: DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
WALVERDE GASCUÑA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO

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

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 160011D0C24FCB53C24AF1C542BD

B2.1

espacio destinado para las firmas de los

48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	00	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	00	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	00	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	00	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	00	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	00	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	00	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	00	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	00	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	00	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	00	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	00	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	00	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	00	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	00	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	00	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	00	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	00	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16
----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca
Pablo Ruiz-Valverde / sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 16001D7DC3A8CAE9099AA9B2717B70352F41061EDA4FF3C322094FAF068BA70C3B38B
24/05/2023

CUERPO DE INGENIEROS DE OBRAS PÚBLICAS
7)

NUMBRE:
50461497A OSCAR SANCHEZ (R: B87164547)

B2.2

espacio destinado para las firmas de los

31

NOMBRE:
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASCUNA MELBA OLGA
MARIA MARTA MARTINEZ CASEROTTO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

2022

Aguas de Cuenca

NOMBRE:
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASCUEÑA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO

PUESTO DE TRABAJO:
ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
TECNICO

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B83EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4

HASH DEL CERTIFICADO:
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B83EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD



ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.1

NIF: A16235152		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL:				
EMPRESA PUBLICA AGUAS DE CUENCA S.A.				
		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2022	EJERCICIO 2021
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN.				
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	61100	8	4.549,08	402,97
2. Ajustes del resultado.	61200			10.829,28
a) Amortización del inmovilizado (+).	61201	5		10.829,28
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	61202			
c) Variación de provisiones (+/-).	61203			
d) Imputación de subvenciones (-).	61204			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).	61205			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).	61206			
g) Ingresos financieros (-).	61207			
h) Gastos financieros (+).	61208			
i) Diferencias de cambio (+/-).	61209			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-). ..	61210			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).	61211			
3. Cambios en el capital corriente.	61300		82.193,80	-174.713,52
a) Existencias (+/-).	61301			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	61302		-68.992,29	-14.756,25
c) Otros activos corrientes (+/-).	61303			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	61304		151.186,09	-119.050,09
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	61305			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).	61306			-40.906,38
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación. .	61400			
a) Pagos de intereses (-).	61401			
b) Cobros de dividendos (+).	61402			
c) Cobros de intereses (+).	61403			
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (-/+).	61404			
e) Otros pagos (cobros) (-/+).	61405			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (1+2+3+4).	61500		82.742,88	-163.481,26

RE: FERNANDEZ DARIO FRANCISCO

FECHA DE FIRMA: 22/04/2023

FECHA DE TRABAJO: 22/04/2023

FECHA DE CALIFICACIÓN: 22/04/2023

CODIGO DE VERIFICACIÓN: COD4DB325C7BDADC

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

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C98B29718C4

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C98B29718C4

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C98B29718C4

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C98B29718C4

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD
Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C98B29718C4

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.2

NIF: A16235152		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL:				
EMPRESA PUBLICA AGUAS DE CUENCA S.A.				

HASH DEL CERTIFICADO: F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFDD622B7633FF0AF7D134107849F599DC9A88F56
E43A7642B42C08BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C98B29718C4

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
22/05/2023
22/05/2023
23/05/2023

ESTADO DE TRABAJO: FIRMADO
FIRMA EXTERNA EN PDF
SECRETARÍA GENERAL
TÉCNICO

NOMBRE: FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
DOIZ FERDE GASCUEÑA NELIA
VALVERDE GASCUEÑA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD
Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD
Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD



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

NIF: A16235152		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL: EMPRESA PUBLICA AGUAS DE CUENCA S.A.				
		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2022	EJERCICIO 2021
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN				
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	63100			
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).	63101			
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-).	63102			
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-).	63103			
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+).	63104			
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+).	63105			
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	63200		11.851,05	
a) Emisión	63201			
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).	63202			
2. Deudas con entidades de crédito (+).	63203			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).	63204			
4. Deudas con características especiales (+).	63205			
5. Otras deudas (+).	63206		11.851,05	
b) Devolución y amortización de.	63207			
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).	63208			
2. Deudas con entidades de crédito (-).	93209			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).	63210			
4. Deudas con características especiales (-).	63211			
5. Otras deudas (-).	63212			
11. Pagos de dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.	63300			
a) Dividendos (-).	63301			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).	63302			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9+10+11).	63400		11.851,05	
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio.				
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (5+8+12+D).				
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	65100		216.205,26	376.936,99
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	65200		314.799,19	216.205,26
(1) Ejercicio al que van referenciadas las cuentas anuales. (2) Ejercicio anterior.				

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

HASH DEL CERTIFICADO: F8DDE16A27DDE1972F6941C5C004DB325C7BDADC
FECHA DE FIRMA: 22/08/2023
PUESTO DE TRABAJO: ALCALDE VICEPRESIDENTE A SECRETARÍA GENERAL TECNICO

NOMBRE: FERNANDEZ DOMINGUEZ DAVID
FIRMA: FERNANDEZ DOMINGUEZ DAVID

NOMBRE: OSCAR SANCHEZ (R. B87164547)
FIRMA: OSCAR SANCHEZ (R. B87164547)

NOMBRE: MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
FIRMA: MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO

NOMBRE: DOMINGUEZ REÑEIRO DAVID
FIRMA: DOMINGUEZ REÑEIRO DAVID

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB553C24AF1C542BD
Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB553C24AF1C542BD



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

2022



Aguas de Cuenca

NOMBRE:
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASCUEÑA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO

PUESTO DE TRABAJO:
ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
TECNICO

FECHA DE FIRMA:
22/05/2023
22/05/2023
22/05/2023
23/05/2023
23/05/2023

HASH DEL CERTIFICADO:
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4

NOMBRE:

OSCAR SANCHEZ (R: B87164547)

PUESTO DE TRABAJO:
Firma externa en PDF

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD

FECHA DE FIRMA:
22/05/2023

HASH DEL CERTIFICADO:
70352F41061EDA4FF3C322094AF068BA70C3B38B

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

A) Estado de ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio

PNA1

NIF: A16235152		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACION SOCIAL				
EMPRESA PUBLICA AGUAS DE CUENCA S.A.				
		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2022	EJERCICIO 2021
A) RESULTADOS DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS.....		59100	4.549,08	402,98
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	4.549,08	402,98	

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

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023

FECHA DE TRABAJO: 22/05/2023

ALCALDE

VICEPRESIDENTA

SECRETARIA GENERAL

TECNICO

NOMBRE: DARIO FRANCISCO DOLZ FERNANDEZ

NOMBRE: OSCAR SANCHEZ (R. B87164547)

HASH DE CERTIFICADO: 8B5E46A27DDE1972F6944C6C0D40B225C7BDA

HASH DE CERTIFICADO: 70352F471061EDA4FF3C322094F068BA70C3B38B

CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56

CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56

F43A7942BA2ACD8BE320C29C03689E73244E87A9E

F43A7942BA2ACD8BE320C29C03689E73244E87A9E

2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75

2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75

2B77FB12307529EB7EBCF28C0B614C9BB29718C4

2B77FB12307529EB7EBCF28C0B614C9BB29718C4

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 160011DOC24FCB53C24AF1C542BD

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 160011DOC24FCB53C24AF1C542BD

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

PNA2.1

NIF: A16235152 DENOMINACION SOCIAL EMPRESA PUBLICA AGUAS DE CUENCA S.A.		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
		CAPITAL		PRIMA DE EMISION
		ESCRITURADO	(NO EXIGIDO)	
		01	02	
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020 (1) . . .	511	1.151.035,20		
I. Ajuste por cambios de criterio del ejercicio 2019 (1) y anteriores.	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2020 (1) y anteriores.	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2021 (2).	514	1.151.035,20		
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			
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2021.	511	1.151.035,20		
I. Ajuste por cambios de criterio del ejercicio 2021 (2).	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2021.	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2022 (3).	514	1.151.035,20		
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			
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2022	525	1.151.035,20		

- (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).

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
HASH DEL CERTIFICADO: F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4

PUESTO DE TRABAJO: ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
TECNICO

NOMBRE: DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASCUEÑA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO



FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
HASH DEL CERTIFICADO: F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4

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

PNA2.2

NIF: A16235152 DENOMINACION SOCIAL EMPRESA PUBLICA AGUAS DE CUENCA S.A.		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
		RESERVAS	(ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
		04	05	06
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020 (1) . . .	511	261.841,61		-661.718,78
I. Ajuste por cambios de criterio del ejercicio 2020 (1) y anteriores.	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2020 (1) y anteriores.	513			-117.300,23
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2021 (2).	514	261.841,61		-779.019,01
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			14.805,97
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2021 (2).	511	261.841,61		-764.213,04
I. Ajuste por cambios de criterio del ejercicio 2021 (2).	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2021 (2).	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2022 (3).	514	261.841,61		-779.019,01
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			402,98
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2022 (3).	525	261.841,61		-763.810,06

- (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).

HASH DEL CERTIFICADO:
8DCE46A27DE1972F6944C6C0D40B226C7BDADC
CFDD622B753FF0AF7D134107649F599DCBA88F56
F43A7942BA2C08BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4

FECHA DE FIRMA:
22/05/2023
22/05/2023
23/05/2023

PUESTO DE TRABAJO:
ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
TECNICO

NOMBRE:
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASCUEÑA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO



Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD
Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD

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

PNA2.3

NIF: A16235152 DENOMINACION SOCIAL EMPRESA PUBLICA AGUAS DE CUENCA S.A.		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 2020 (1) . . .	511		-117.300,23	
I. Ajuste por cambios de criterio del ejercicio 2020 (1) y anteriores.	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2020 (1) y anteriores.	513		132.106,20	
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2021 (2).	514		14.805,97	
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			
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2021 (2).	511		14.805,97	
I. Ajuste por cambios de criterio del ejercicio 2021 (2).	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2021 (2).	513		-14.402,99	
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2022 (3).	514		402,98	
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		4.146,10	
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2022 (3).	525		4.549,08	

(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).

NOMBRE:
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASCUENA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO

FECHA DE FIRMA:
22/05/2023
22/05/2023
22/05/2023
23/05/2023
23/05/2023

PUESTO DE TRABAJO:
ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
TECNICO
TECNICO

HASH DEL CERTIFICADO:
F43A7942B2A2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4

FECHA DE FIRMA:
22/05/2023
22/05/2023
22/05/2023
23/05/2023
23/05/2023

HASH DEL CERTIFICADO:
F43A7942B2A2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD

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).

NOMBRE:
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASCUENA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO

ASUNTO: 06461497A OSCAR SANCHEZ (R: B87164547)
OBJETO: PUESTO DE TRABAJO: Firma exterior en PDF
FECHA DE FIRMA: 24/05/2023
FECHA DE CERTIFICADO: 24/05/2023
CÓDIGO DE VERIFICACIÓN: 16001IDOC24F068BA70C3B38B
CÓDIGO DE VERIFICACIÓN: 16001IDOC24F068BA70C3B38B
CÓDIGO DE VERIFICACIÓN: 16001IDOC24F068BA70C3B38B

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

PNA2.5

NIF: A16235152 DENOMINACION SOCIAL EMPRESA PUBLICA AGUAS DE CUENCA S.A.		Espacio destinado para las firmas de los administradores	
		TOTAL	
		13	
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020 (1) . . .	511	633.857,80	
I. Ajuste por cambios de criterio del ejercicio 2020 (1) y anteriores.	512		
II. Ajustes por errores del ejercicio 2020 (1) y anteriores.	513		
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2021 (2).	514	633.857,80	
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	14.805,97	
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2021 (2).	511	648.663,77	
I. Ajuste por cambios de criterio del ejercicio 2021 (2).	512		
II. Ajustes por errores del ejercicio 2021 (2). . .	513	402,98	
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2022 (3).	514	649.066,75	
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	4.549,08	
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2022 (3).	525	653.615,75	

- (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).

HASH DEL CERTIFICADO:
F8DFE16A7DDE1972F6941C5C0D7DB325C7BDADC
CFDD622B753F0A7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CDB8E320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4

FECHA DE FIRMA:
22/05/2023
22/05/2023
22/05/2023
23/05/2023
23/05/2023

PUESTO DE TRABAJO:
ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
TECNICO

NOMBRE:
DOLZ FERNANDEZ DARTO FRANCISCO
VALVERDE GASCUEÑA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD
Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD

MEMORIA E INFORME DE GESTION

2022

Aguas de Cuenca

NOMBRE:
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASCUEÑA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO

PUESTO DE TRABAJO:
ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
TECNICO

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B83EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4

HASH DEL CERTIFICADO:
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B83EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD
Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD

EMPRESA PÚBLICA AGUAS DE CUENCA, S.A.

Memoria e Informe de Gestión
correspondientes al ejercicio anual terminado
el 31 de diciembre de 2022

NOMBRE:
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASCUEÑA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO

PUESTO DE TRABAJO:
ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
TECNICO

FECHA DE FIRMA:
22/05/2023
22/05/2023
22/05/2023
23/05/2023
23/05/2023

HASH DEL CERTIFICADO:
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4



Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 16001DOCB53C24AF1C542BD

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 16001DOCB53C24AF1C542BD

1. Reseña de la Sociedad

La Empresa Pública Aguas de Cuenca, S.A, en adelante la sociedad, con domicilio social en CUENCA, Plaza Mayor, 1 y C.I.F. A16235152, se constituyó como tal con duración indefinida en Cuenca el 5 de octubre de 2004, ante el Notario del Ilustre Colegio de Albacete D^a Maria Elisa Basanta Rodríguez, con número 1464. El día 9 de octubre de 2007 cambia su denominación social por acuerdo de la Junta General, pasando de Empresa Pública de Servicios, S.A. a denominarse Servicios de Infraestructura Municipales, S.A.

El 22 de marzo de 2013, la Junta General de la sociedad acuerda el cambio de denominación y pasa a denominarse EMPRESA PÚBLICA AGUAS DE CUENCA, S.A.

Con fecha 27 de diciembre de 2012 por acuerdo de Junta General, se modifican sus Estatutos quedando su objeto social como sigue:

“Artículo 3.- Objeto de la Sociedad.

1. Constituye el objeto de la Sociedad la gestión directa de los servicios públicos del Ayuntamiento de Cuenca dentro de denominado “Ciclo Integral del Agua” que incluye:

- el abastecimiento, que incluye la captación, almacenamiento, potabilización y abastecimiento de agua potable.
- el saneamiento, que comprende el alcantarillado y la depuración y reutilización de las aguas residuales, así como el tratamiento de los lodos y los residuos producidos.
- Todas las operaciones conexas con las antedichas y que se refieran al “Ciclo Integral del Agua”, incluyendo la confección de estudios previos, así como la proyección, dirección y ejecución de obras relacionadas con cualquiera de los servicios y actividades que componen el ciclo.

En la gestión de dichos servicios públicos se comprende el cobro de las tasas y precios públicos o privados que sean aplicables.

2. La Sociedad podrá colaborar en otras tareas de gestión recaudatoria que, sin implicar el ejercicio de autoridad, estén encaminadas al cobro de ingresos de derecho público, ya sean de carácter tributario o extratributario, en periodo voluntario o ejecutivo, que a tal fin le sean encomendadas.

3. El objeto social antes detallado se desarrollará en el ámbito territorial del municipio de Cuenca.”

El capital social de la empresa está constituido por 19.152 acciones suscritas y desembolsadas íntegramente por el Excelentísimo Ayuntamiento de Cuenca.

2. Bases de presentación de las cuentas anuales

a) *Imagen fiel*

Las Cuentas Anuales del ejercicio 2022 adjuntas han sido obtenidas de los registros contables de la sociedad, y se presentan de acuerdo con la legislación mercantil vigente, y con las normas establecidas en el Plan General de Contabilidad, aprobado por Real Decreto 1514/2007, de 16 de noviembre, por el que se aprueba el plan General de Contabilidad y las disposiciones legales en materia contable obligatorias, de forma que muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera, de los resultados de la Sociedad y de los flujos de efectivo habidos durante el correspondiente ejercicio.

Las cifras presentadas en esta memoria están expresadas en euros, que es la moneda funcional y de presentación de la sociedad. A este efecto, el balance de situación, la cuenta de pérdidas y ganancias, el estado de cambios en el patrimonio neto, el estado de flujos de efectivo y la memoria se presentan en euros.

Las cuentas anuales de la Sociedad correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2022, han sido formuladas por el Consejo de Administración de la Sociedad y se someterán a la aprobación de la Junta General Ordinaria de Accionistas, estimándose que serán aprobadas sin ninguna modificación.

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
HASH DEL CERTIFICADO: F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFDD622B753F0A7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173DA4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D3D0181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28C0614C9BB29718C4

PUESTO DE TRABAJO:
ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
TECNICO

NOMBRE: DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASCUEÑA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO



Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD
Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD

b) Principios contables

Los principios y criterios contables aplicados para la elaboración de estas cuentas anuales son los que se resumen en la Nota 4 de esta memoria. Todos los principios contables obligatorios con incidencia en el patrimonio, la situación financiera y los resultados se han aplicado en la elaboración de estas cuentas anuales.

No existe ningún principio contable o norma de valoración de carácter obligatorio que, teniendo un efecto significativo en las cuentas anuales, se haya dejado de aplicar.

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

La preparación de las cuentas anuales exige el uso por parte de la Sociedad de ciertas estimaciones y juicios en relación con el futuro que se evalúan continuamente, y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluidas las expectativas de sucesos futuros que se creen razonables bajo determinadas circunstancias.

A 31 de diciembre de 2022 no existen incertidumbres que lleven asociado un riesgo importante que pueda suponer cambios significativos en el valor de los activos o pasivos en el ejercicio siguiente.

Asimismo, no se ha producido ningún cambio en las estimaciones contables que sea significativo y que haya afectado al ejercicio actual o pueda afectar a los ejercicios futuros, salvo los expuestos por la transición a las nuevas normas contables.

Las presentes cuentas anuales se formulan bajo la premisa del principio de empresa en funcionamiento a la fecha de cierre de las mismas.

El accionista único de la sociedad es el Excmo. Ayuntamiento de Cuenca, siendo los miembros de dicha corporación los que forman el Consejo de Administración de esta Sociedad junto con Técnicos Municipales.

d) Comparación de la información.

Dado que las estructuras del balance, cuenta de pérdidas y ganancias estado de cambios en el patrimonio neto y estado de flujos de efectivo del ejercicio anterior, se presentaron según la normativa establecida en el Plan General de Contabilidad no existe ninguna causa que impida la comparación de las Cuentas Anuales de este ejercicio con las del precedente.

e) Responsabilidad de la información y estimaciones realizadas-

La información contenida en estas cuentas anuales es responsabilidad del Consejo de Administración de la Sociedad.

En las cuentas anuales de la Sociedad correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2022 se han utilizado ocasionalmente estimaciones realizadas por el Consejo de Administración de la Sociedad para valorar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas. Básicamente, estas estimaciones se refieren a:

- Las pérdidas por deterioro de determinados activos
- La vida útil de los activos materiales e intangibles.

A pesar de que estas estimaciones se realizaron en función de la mejor información disponible en la fecha de formulación de estas cuentas anuales sobre los hechos analizados, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en próximos ejercicios: lo que se haría de forma prospectiva reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes cuentas de pérdidas y ganancias futuras.

f) Agrupación de partidas

Tanto en el Balance como en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias las partidas se presentan agrupadas siguiendo el desglose de los modelos oficiales.

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
FECHA DEL CERTIFICADO: 22/05/2023
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFDD622B753F0A7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4

PUESTO DE TRABAJO:
ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
TÉCNICO

NOMBRE:
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASCUEÑA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 16001D0C24F0CB53C24AF1C542BD
Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 16001D0C24F0CB53C24AF1C542BD

g) Elementos recogidos en varias partidas

No existen elementos patrimoniales recogidos en varias partidas, por lo que no se produce ningún impedimento para la adecuada interpretación de los Estados Contables.

3. Distribución de resultados

La sociedad a 31 de diciembre de 2022 presenta el siguiente resultado:

Resultado del ejercicio	Euros
Beneficio del ejercicio	4.549,08
Distribución	Euros
Compensación resultado negativo de ejercicios anteriores	4.549,08
Total Resultado	0,00

En los estatutos de la Sociedad no se recogen más limitaciones a la distribución de dividendos que las estrictamente marcadas por la normativa legal aplicable.

4. Normas de valoración

Las principales normas de valoración utilizadas por la Sociedad en la elaboración de sus cuentas anuales para el ejercicio 2022, de acuerdo con las establecidas por el Plan General de Contabilidad, han sido las siguientes:

a) Inmovilizado Intangible-

Las licencias para programas informáticos adquiridas a terceros se capitalizan sobre la base de los costes en que se ha incurrido para adquirirlas y prepararlas para usar el programa específico. Estos costes se amortizan durante sus vidas útiles estimadas (3 años).

Los gastos relacionados con el mantenimiento de programas informáticos se reconocen como gasto cuando se incurre en ellos. Los costes directamente relacionados con la producción de programas informáticos únicos e identificables controlados por la Sociedad, y que sea probable que vayan a generar beneficios económicos superiores a los costes durante más de un año, se reconocen como activos intangibles. Los costes directos incluyen los gastos del personal que desarrolla los programas informáticos y un porcentaje adecuado de gastos generales.

Los costes de desarrollo de programas informáticos reconocidos como activos se amortizan durante sus vidas útiles estimadas (que no superen los 3 años).

b) Inmovilizado Material-

El inmovilizado material se halla valorado a su coste da adquisición, neto de su correspondiente amortización acumulada y las pérdidas por deterioro que hayan experimentado. Adicionalmente al precio pagado por la adquisición de dicho elemento, el coste también incluiría los gastos financieros devengados durante el periodo de construcción que fueran directamente atribuibles a la adquisición y fabricación del activo siempre que requieran un periodo de tiempo superior a un año para estar en condiciones de uso. Durante el ejercicio no se han activado importes por este concepto.

Las sustituciones o renovaciones de elementos completos, los costes de ampliación, modernización o mejora que aumentan la vida útil del bien objeto, su productividad, o su capacidad económica, se

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
HASH DEL CERTIFICADO: F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFD622B753F0A7D134107849F599D0CBA88F56
F43A7942BA2CD8BE32C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4

PUESTO DE TRABAJO: ALCALDE
NOMBRE: VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
TECNICO

NOMBRE: DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASCUEÑA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 160011DOC24FCB53C24AF1C542BD
Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 160011DOC24FCB53C24AF1C542BD

contabilizan como mayor importe del inmovilizado material, con el consiguiente retiro contable de los elementos sustituidos o renovados.

Los gastos de mantenimiento y reparación del inmovilizado material que no mejoran la utilización ni prolongan la vida útil de los activos se registran en la cuenta de pérdidas y ganancias en el momento en que se producen.

La amortización se calcula aplicando el método lineal sobre el coste de adquisición de los activos menos su valor residual; entendiéndose que los terrenos sobre los que se asientan los edificios y otras construcciones tienen una vida útil indefinida y que, por tanto, no son objeto de amortización.

Las dotaciones anuales en concepto de amortización de los activos materiales se realizan con contrapartida en la cuenta de pérdidas y ganancias y, básicamente, equivalen a los porcentajes de amortización determinados en función de los años de la vida útil estimada, como promedio, de los diferentes elementos, de acuerdo con el siguiente detalle:

Descripción	% Anual
Construcciones	2,00 %
Instalaciones técnicas	4,00%
Maquinaria	12,00%
Utillaje	12,00%
Otras instalaciones	2,00%
Mobiliario	10,00%
Equipos para procesos de información	25,00%
Elementos de transporte	16,00%
Otro activo inmovilizado material	10,00%

El valor residual y la vida útil de los activos se revisa, ajustándose si fuese necesario, en la fecha de cada balance. Cuando el valor contable de un activo es superior a su importe recuperable estimado, su valor se reduce de forma inmediata hasta su importe recuperable. El Consejo de Administración considera que el valor contable de los activos no supera el valor recuperable de los mismos, calculando éste en base a lo explicado en la Nota 4.c).

El beneficio o pérdida resultante de la enajenación o el retiro de un activo se calcula como la diferencia entre el beneficio de la venta y el importe en libros del activo, y se reconoce en la cuenta de resultados.

c) Deterioro de valor de inmovilizado material e intangible-

En la fecha de cada balance de situación o siempre que existan indicios de pérdida de valor, la Sociedad revisa los importes en libros de sus activos materiales e intangibles para determinar si existen indicios de que dichos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existe cualquier indicio, el importe recuperable del activo se calcula con el objeto de determinar el alcance de la pérdida por deterioro de valor (si lo hubiera). En caso de que el activo no genere flujos de efectivo por sí mismo que sean independientes de otros activos, la Sociedad calculará el importe recuperable de la Unidad Generadora de Efectivo a la que pertenece el activo.

El importe recuperable es el valor superior entre el valor razonable menos el coste de venta y el valor en uso.

d) Instrumentos financieros-

Activos financieros-

Los activos financieros se reconocen en el balance de situación cuando se lleva a cabo su adquisición y se registran inicialmente a su valor razonable, incluyendo en general los costes de la operación.

Los activos financieros mantenidos por la Sociedad se clasifican como:

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
FECHA DEL CERTIFICADO: 22/05/2023
HASH DE FIRMA: F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
HASH DEL CERTIFICADO: CFDD622B753FF0A7D134107849F599DCBA88F56
FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
FECHA DEL CERTIFICADO: 22/05/2023
HASH DE FIRMA: F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
HASH DEL CERTIFICADO: 2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
FECHA DE FIRMA: 23/05/2023
FECHA DEL CERTIFICADO: 23/05/2023
HASH DE FIRMA: 2B77FB12307529EB7EBCF28C0B614C9BB29718C4
HASH DEL CERTIFICADO: 70352F41061EDA4FF3C322094AF068BA70C3B38B

PUESTO DE TRABAJO: ALCALDE
FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
FECHA DEL CERTIFICADO: 22/05/2023
HASH DE FIRMA: F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
HASH DEL CERTIFICADO: CFDD622B753FF0A7D134107849F599DCBA88F56
FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
FECHA DEL CERTIFICADO: 22/05/2023
HASH DE FIRMA: F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
HASH DEL CERTIFICADO: 2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
FECHA DE FIRMA: 23/05/2023
FECHA DEL CERTIFICADO: 23/05/2023
HASH DE FIRMA: 2B77FB12307529EB7EBCF28C0B614C9BB29718C4
HASH DEL CERTIFICADO: 70352F41061EDA4FF3C322094AF068BA70C3B38B

NOMBRE: DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
FECHA DEL CERTIFICADO: 22/05/2023
HASH DE FIRMA: F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
HASH DEL CERTIFICADO: CFDD622B753FF0A7D134107849F599DCBA88F56
FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
FECHA DEL CERTIFICADO: 22/05/2023
HASH DE FIRMA: F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
HASH DEL CERTIFICADO: 2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
FECHA DE FIRMA: 23/05/2023
FECHA DEL CERTIFICADO: 23/05/2023
HASH DE FIRMA: 2B77FB12307529EB7EBCF28C0B614C9BB29718C4
HASH DEL CERTIFICADO: 70352F41061EDA4FF3C322094AF068BA70C3B38B

NOMBRE: VALVERDE GASCUEÑA NELIA
FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
FECHA DEL CERTIFICADO: 22/05/2023
HASH DE FIRMA: F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
HASH DEL CERTIFICADO: CFDD622B753FF0A7D134107849F599DCBA88F56
FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
FECHA DEL CERTIFICADO: 22/05/2023
HASH DE FIRMA: F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
HASH DEL CERTIFICADO: 2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
FECHA DE FIRMA: 23/05/2023
FECHA DEL CERTIFICADO: 23/05/2023
HASH DE FIRMA: 2B77FB12307529EB7EBCF28C0B614C9BB29718C4
HASH DEL CERTIFICADO: 70352F41061EDA4FF3C322094AF068BA70C3B38B

NOMBRE: MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
FECHA DEL CERTIFICADO: 22/05/2023
HASH DE FIRMA: F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
HASH DEL CERTIFICADO: CFDD622B753FF0A7D134107849F599DCBA88F56
FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
FECHA DEL CERTIFICADO: 22/05/2023
HASH DE FIRMA: F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
HASH DEL CERTIFICADO: 2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
FECHA DE FIRMA: 23/05/2023
FECHA DEL CERTIFICADO: 23/05/2023
HASH DE FIRMA: 2B77FB12307529EB7EBCF28C0B614C9BB29718C4
HASH DEL CERTIFICADO: 70352F41061EDA4FF3C322094AF068BA70C3B38B

NOMBRE: DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
FECHA DEL CERTIFICADO: 22/05/2023
HASH DE FIRMA: F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
HASH DEL CERTIFICADO: CFDD622B753FF0A7D134107849F599DCBA88F56
FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
FECHA DEL CERTIFICADO: 22/05/2023
HASH DE FIRMA: F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
HASH DEL CERTIFICADO: 2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
FECHA DE FIRMA: 23/05/2023
FECHA DEL CERTIFICADO: 23/05/2023
HASH DE FIRMA: 2B77FB12307529EB7EBCF28C0B614C9BB29718C4
HASH DEL CERTIFICADO: 70352F41061EDA4FF3C322094AF068BA70C3B38B

NOMBRE: MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
FECHA DEL CERTIFICADO: 22/05/2023
HASH DE FIRMA: F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
HASH DEL CERTIFICADO: CFDD622B753FF0A7D134107849F599DCBA88F56
FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
FECHA DEL CERTIFICADO: 22/05/2023
HASH DE FIRMA: F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
HASH DEL CERTIFICADO: 2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
FECHA DE FIRMA: 23/05/2023
FECHA DEL CERTIFICADO: 23/05/2023
HASH DE FIRMA: 2B77FB12307529EB7EBCF28C0B614C9BB29718C4
HASH DEL CERTIFICADO: 70352F41061EDA4FF3C322094AF068BA70C3B38B

NOMBRE: OSCAR SANCHEZ (R. B87164547)
FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
FECHA DEL CERTIFICADO: 22/05/2023
HASH DE FIRMA: F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
HASH DEL CERTIFICADO: CFDD622B753FF0A7D134107849F599DCBA88F56
FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
FECHA DEL CERTIFICADO: 22/05/2023
HASH DE FIRMA: F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
HASH DEL CERTIFICADO: 2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
FECHA DE FIRMA: 23/05/2023
FECHA DEL CERTIFICADO: 23/05/2023
HASH DE FIRMA: 2B77FB12307529EB7EBCF28C0B614C9BB29718C4
HASH DEL CERTIFICADO: 70352F41061EDA4FF3C322094AF068BA70C3B38B

- Inversiones mantenidas hasta vencimiento: activos cuyos cobros son de cuantía fija o determinable y cuyo vencimiento está fijado y sobre los cuales la Sociedad manifiesta su intención de mantenerlos hasta su vencimiento. Estas inversiones se valoran posteriormente a su coste amortizado y los intereses devengados en el periodo, se calculan aplicando el método del tipo de interés efectivo.
- Activos financieros mantenidos para negociar: activos cuya adquisición se origina con el propósito de venderlos a corto plazo. Su valoración posterior se realiza por su valor razonable y los cambios en dicho valor razonable se imputan directamente en la cuenta de pérdidas y ganancias.
- Préstamos y cuentas a cobrar: corresponden a créditos (comerciales o no comerciales) originados por la Sociedad a cambio de suministrar efectivo, bienes o servicios directamente y cuyos cobros son de cuantía determinada o determinable y que no se negocian en un mercado activo. Se incluyen en activos corrientes, excepto para vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del balance que se clasifican como activos no corrientes. Los préstamos y partidas a cobrar se incluyen en "Créditos a empresas", "Otros activos financieros" y "Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar" en el balance.

Se valorarán inicialmente por su valor razonable que salvo evidencia en contrario será el precio de la transacción, incluidos los costes de transacción que les sean directamente imputables. Posteriormente se valoran a su "coste amortizado" reconociendo en la cuenta de resultados los intereses devengados en función del tipo de interés efectivo, entendido como tipo de actualización que iguale el valor en libros del instrumento con la totalidad de sus flujos de efectivo estimados hasta su vencimiento. No obstante, lo anterior, los créditos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año se valoran, tanto en el momento de reconocimiento inicial como posteriormente, por su valor nominal siempre que el efecto de no actualizar los flujos no sea significativo.

Al menos al cierre del ejercicio, se efectuarán las correcciones valorativas necesarias por deterioro de valor si existe evidencia objetiva de que no se cobrarán todos los importes que se adeudan.

El importe de la pérdida por deterioro del valor es la diferencia entre el valor en libros de un activo y el valor actual de los flujos de efectivo futuros estimados, descontados al tipo de interés efectivo en el momento de reconocimiento inicial. Las correcciones del valor, así como en su caso su reversión, se reconocerán en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Los créditos formalizados en moneda extranjera se convierten a euros al tipo de cambio de cierre, de acuerdo con los criterios mencionados en el apartado I) de esta Nota.

- Activos financieros disponibles para la venta: incluye los valores representativos de deuda e instrumentos de patrimonio de otras empresas que no se hayan clasificado en ninguna de las categorías anteriores. Se valorarán inicialmente por su valor razonable que salvo evidencia en contrario será el precio de la transacción que equivaldrá al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que le sean directamente atribuibles. Posteriormente se valoran a su valor razonable, sin deducir los costes de transacción en que pudiera incurrir en su enajenación. Los cambios que se produzcan en el valor razonable se registrarán directamente en el patrimonio neto, hasta que el activo financiero cause baja del balance o se deteriore, momento en que el importe así reconocido, se imputará a la cuenta de pérdidas y ganancias.

Patrimonio neto y Pasivo financiero

Los pasivos financieros y los instrumentos de patrimonio se clasifican conforme al contenido de los acuerdos contractuales pactados y teniendo en cuenta el fondo económico. Un instrumento de patrimonio es un contrato que representa una participación residual en el patrimonio del grupo una vez deducidos todos sus pasivos.

El capital social está representado por acciones ordinarias.

Los costes de emisión de nuevas acciones u opciones se presentan directamente contra el patrimonio neto como menores reservas.

En el caso de adquisición de acciones propias de la Sociedad, la contraprestación pagada, incluido cualquier coste incremental directamente atribuible, se deduce del patrimonio neto hasta su cancelación,

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
HASH DEL CERTIFICADO: F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCEBA88F56
F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4

PUESTO DE TRABAJO: ALCALDE
ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
TECNICO

NOMBRE: DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASCUENA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD
Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD



emisión de nuevo o enajenación. Cuando estas acciones se venden o se vuelven a emitir posteriormente, cualquier importe recibido, neto de cualquier coste incremental de la transacción directamente atribuible, se incluye en el patrimonio neto.

Los principales pasivos financieros se registran inicialmente por el efectivo recibido, neto de los costes incurridos en la transacción. En ejercicios posteriores se valorarán de acuerdo con su coste amortizado, empleando para ello el tipo de interés efectivo.

Instrumentos de pasivo- Débitos y partidas a pagar

Esta categoría incluye débitos por operaciones comerciales y débitos por operaciones no comerciales. Estos recursos ajenos se clasifican como pasivos corrientes, a menos que la Sociedad tenga un derecho incondicional a diferir su liquidación durante al menos 12 meses después de la fecha del balance.

Estas deudas se reconocerán inicialmente a su valor razonable ajustado por los costes de transacción directamente imputables, registrándose posteriormente por su coste amortizado según el método del tipo de interés efectivo. Dicho interés efectivo es el tipo de actualización que iguala el valor en libros del instrumento con la corriente esperada de pagos futuros previstos hasta el vencimiento del pasivo.

No obstante, lo anterior, los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tienen un tipo de interés contractual se valorarán, tanto en el momento inicial como posteriormente, por su valor nominal cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

En el caso de producirse renegociación de deudas existentes, se considera que no existen modificaciones sustanciales del pasivo financiero cuando el prestamista del nuevo préstamo es el mismo que el que otorgo el préstamo inicial y el valor actual de los flujos de efectivo, incluyendo las comisiones netas, no difiere en más de un 10% del valor actual de los flujos de efectivo pendientes de pagar del pasivo original calculado bajo ese mismo método.

e) Existencias-

Las existencias de mercaderías se encuentran valoradas al precio medio ponderado sobre el stock que existe en almacén, según tipo de producto. El precio de adquisición incluye los gastos adicionales que se produzcan hasta que los bienes se hallen en el almacén, tales como aduanas, transporte, seguros, etc...

La sociedad valora las existencias de envases y embalajes igual que las de mercaderías.

La Sociedad realiza dotaciones a la provisión por depreciación de las existencias cuyo coste excede a su valor de mercado o cuando existen dudas de su recuperabilidad

f) Subvenciones-

Las subvenciones de carácter no reintegrable se contabilizarán como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se reconocerán en la cuenta de pérdidas y ganancias como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados de la subvención, netas del correspondiente impuesto sobre sociedades que aparecerá como impuesto diferido.

La imputación a resultados se efectuará atendiendo a su finalidad.

g) Provisiones-

Al tiempo de formular las cuentas anuales, el Consejo de Administración de la Sociedad diferencia entre:

- **Provisiones:** pasivos que cubren obligaciones presentes a la fecha de un balance surgidas como consecuencia de sucesos pasados de los que pueden derivarse perjuicios patrimoniales de probable materialización para la Sociedad, cuyo importe y momento de cancelación son indeterminados. Dichos saldos se registran por el valor actual del importe más probable que se estima que la Sociedad tendrá que desembolsar para cancelar la obligación, y

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
FECHA DEL CERTIFICADO: 22/05/2023
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CDB8E320C29C03689E73244E87A9E
2173DA4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4

PUESTO DE TRABAJO:
ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
TECNICO

NOMBRE:
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASCUEÑA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 16001DOC24FCB53C24AF1C542BD
Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 16001DOC24FCB53C24AF1C542BD

- **Pasivos contingentes:** obligaciones posibles surgidas como consecuencia de sucesos pasados, cuya materialización está condicionada a que ocurra, o no, uno o más eventos futuros independientes de la voluntad de la Sociedad.

Las cuentas anuales de la Sociedad recogen todas las provisiones significativas con respecto a las cuales se estima que es probable que se tenga que atender la obligación. Los pasivos contingentes no se reconocen en las cuentas anuales, sino que se informa sobre los mismos, conforme a los requerimientos de la normativa contable.

Las provisiones se cuantifican teniendo en consideración la mejor información disponible sobre las consecuencias del suceso que las origina y son reestimadas con ocasión de cada cierre contables se utilizan para afrontar las obligaciones específicas para las cuales fueron originalmente reconocidas, procediéndose a su reinversión, total o parcial, cuando dichas obligaciones dejan de existir o disminuyen.

Las provisiones para restauración medioambiental, costes de reestructuración y litigios se reconocen cuando la Sociedad tiene una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de sucesos pasados, es probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación y el importe se puede estimar de forma fiable. Las provisiones por reestructuración incluyen sanciones por cancelación del arrendamiento y pagos por despido a los empleados. No se reconocen provisiones para pérdidas de explotación futuras.

Las provisiones se valoran por el valor actual de los desembolsos que se espera que serán necesarios para liquidar la obligación usando un tipo antes de impuestos que refleje las evaluaciones del mercado actual del valor temporal del dinero y los riesgos específicos de la obligación. Los ajustes en la provisión con motivo de su actualización se reconocen como un gasto financiero conforme se va devengando.

Las provisiones con vencimiento inferior o igual a un año, con un efecto financiero no significativo no se descuentan.

Cuando se espera que parte del desembolso necesario para liquidar la provisión sea reembolsado por un tercero, el reembolso se reconoce como un activo independiente, siempre que sea prácticamente segura su recepción.

h) Clasificación de saldos entre corriente y no corriente-

En el balance de situación adjunto, los saldos se clasifican en no corrientes y corrientes. Los corrientes comprenden aquellos saldos que la Sociedad espera vender, consumir, desembolsar o realizar en el transcurso del ciclo normal de explotación, y aquellos otros que no corresponden con esta clasificación se considerarán no corrientes.

i) Impuesto sobre beneficios-

El gasto por impuesto sobre beneficios del ejercicio se calcula mediante la suma del impuesto corriente que resulta de la aplicación del tipo de gravamen sobre la base imponible del ejercicio y después de aplicar las deducciones que fiscalmente son admisibles, más la variación de los activos y pasivos por impuestos diferidos.

Los activos y pasivos por impuesto diferidos incluyen las diferencias temporarias que se identifican como aquellos importes que se prevén pagaderos o recuperables por las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos y su valor fiscal, así como las bases imponibles negativas pendientes de compensación y los créditos por deducciones fiscales no aplicadas fiscalmente. Dichos importes se registran aplicando a la diferencia temporaria o crédito que corresponda el tipo de gravamen al que se espera recuperarlos o liquidarlos.

Por su parte, los activos por impuestos diferidos, identificados con diferencias temporarias solo se reconocen en el caso de que se considere probables que la entidad vaya a tener en el futuro suficientes ganancias fiscales contra las que poder hacerlos efectivos y no procedan del reconocimiento inicial (salvo en una combinación de negocios) de otros activos y pasivos en una operación que no afecta ni al resultado fiscal ni al resultado contable.

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
FECHA DE CERTIFICADO: 22/05/2023
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CDB8E320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4

PUESTO DE TRABAJO:
ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
TECNICO

NOMBRE:
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASCUEÑA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 16001DOCC24FCB53C24AF1C542BD
Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 16001DOCC24FCB53C24AF1C542BD

Con ocasión de cada cierre contable, se revisan los impuestos diferidos registrados (tanto activos como pasivos) con objeto de comprobar que se mantienen vigentes, efectuándose las oportunas correcciones a los mismos de acuerdo con los resultados de los análisis realizados.

j) Transacciones en moneda extranjera-

La conversión en moneda nacional de los créditos y débitos expresados en moneda extranjera (divisas distintas del euro) se realiza aplicando el tipo de cambio vigente en el momento de efectuar la correspondiente operación, valorándose al cierre del ejercicio de acuerdo con el tipo de cambio vigente en ese momento.

Las diferencias de cambio que se producen como consecuencia de la valoración al cierre del ejercicio de los débitos y créditos en moneda extranjera se imputan directamente a la cuenta de pérdidas y ganancias.

La sociedad opera con contratos de compraventa de divisa para disminuir lo máximo posible dichas diferencias de cambio, fijando un precio para la compra de divisa a un plazo determinado.

k) Ingresos y gastos-

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio de devengo.

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o a cobrar, y representan los importes a cobrar por los servicios prestados en el marco ordinario de la actividad de la Sociedad, menos los descuentos, IVA y otros impuestos relacionados con las ventas.

Las ventas de servicio se reconocen cuando se han transferido al comprador todos los riesgos y beneficios significativos inherentes a la propiedad de los bienes.

Los ingresos ordinarios asociados a la prestación de servicios se reconocen igualmente considerando el grado de realización de la prestación a la fecha de balance, siempre y cuando el resultado de la transacción pueda ser estimado con fiabilidad.

Los ingresos de la Sociedad son los generados por la prestación para el Excelentísimo Ayuntamiento de Cuenca de los servicios vinculados al ciclo integral del agua en la ciudad de Cuenca y sus pedanías que incluye la distribución, alcantarillado y depuración de las aguas, así como todas las actividades conexas con las antedichas, de manera que el 100% de su actividad se realiza para el Excelentísimo Ayuntamiento de Cuenca.

l) Indemnizaciones por despido-

De acuerdo con la normativa laboral vigente, existe la obligación de indemnizar a aquellos empleados que sean despedidos sin causa justificada. No existen razones objetivas que hagan necesaria la contabilización de una provisión por este concepto.

m) Arrendamientos -

Arrendamiento financiero

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

Arrendamiento operativo

Los gastos derivados de acuerdos de arrendamiento operativo se cargan a la cuenta de pérdidas y ganancias en el ejercicio en que se devengan.

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
HASH DEL CERTIFICADO: F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFDD622B753F0A7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4

PUESTO DE TRABAJO:
ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARÍA GENERAL
TÉCNICO

NOMBRE: DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASCUENA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD
Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD

El coste anual de los arrendamientos se calcula distribuyendo linealmente la suma de la totalidad de los desembolsos a realizar por el arrendamiento durante el periodo contemplado en el contrato cuyo importe haya sido prefijado de antemano.

Cualquier cobro o pago que pudiera realizarse al contratar un arrendamiento operativo, se tratara como un cobro o un pago anticipado que se imputará a resultados a lo largo del periodo del arrendamiento, a medida que se cedan o reciban los beneficios del activo arrendado.

n) Estimación del valor razonable-

Se asume que el valor en libros de los créditos y débitos por operaciones comerciales se aproxima a su valor razonable. El valor razonable de los pasivos financieros a efectos de la presentación de información financiera se estima descontando los flujos contractuales futuros de efectivo al tipo de interés corriente del mercado del que puede disponer la Sociedad para instrumentos financieros similares.

o) Estado de flujos de efectivo

En los estados de flujos de efectivo, se utilizan las siguientes expresiones en los siguientes sentidos:

- Flujos de efectivo: entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiéndose por éstos las inversiones a corto plazo de gran liquidez y bajo riesgo de alteraciones en su valor.
- Actividades de explotación: actividades típicas de la entidad, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.
- Actividades de financiación: actividades que producen cambios de tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos de carácter financiero.

5. Inmovilizado Intangible

El movimiento y los saldos habidos durante el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2022 y 2021 en las diferentes cuentas de inmovilizado Intangible y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas ha sido el siguiente (en euros):

Concepto	Euros				
	Saldo 2.021	Entradas	Salidas	Traspasos	Saldo 2.022
Coste:					
Aplicaciones informáticas	7.009,36				7.009,36
Total Coste	7.009,36				7.009,36
Amortización acumulada:					
Inmovilizado inmaterial	4.588,00				4.588,00
Aplicaciones informáticas	2.421,36				2.421,36
Total Amort. Acumulada	7.009,36				7.009,36
Valor Neto Contable	0,00				0,00

Las entradas corresponden a la compra de derechos sobre aplicaciones informáticas.

El movimiento durante el ejercicio 2021 fue el siguiente:

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
FECHA DEL CERTIFICADO: 22/05/2023
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2ACD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B893EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4

PUESTO DE TRABAJO: ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARÍA GENERAL
TÉCNICO

NOMBRE: DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASCUEÑA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO



Concepto	Euros				
	Saldo 2.020	Entradas	Salidas	Traspasos	Saldo 2.021
Coste:					
Aplicaciones informáticas	7.009,36				7.009,36
Total Coste	7.009,36				7.009,36
Amortización acumulada:					
Inmovilizado inmaterial	4.588,00				4.588,00
Aplicaciones informáticas	2.421,36				2.421,36
Total Amort. Acumulada	7.009,36				7.009,36
Valor Neto Contable	0,00				0,00

Bienes totalmente amortizados-

Al cierre del ejercicio la sociedad mantenía en su inmovilizado intangibles elementos totalmente amortizados por importe de 7.009,36 euros, de acuerdo con el siguiente detalle:

	Euros
Aplicaciones informáticas	7.009,36
	7.009,36

6. Inmovilizado Material

El movimiento y los saldos habidos durante el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2022 y 2021 en las diferentes cuentas de inmovilizado material y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas ha sido el siguiente:

Concepto	Euros				
	Saldo 2021	Entradas	Salidas	Trasposos	Saldo 2022
Coste:					
Terrenos y bienes naturales	332.339,50				332.339,50
Construcciones	348.413,20				348.413,20
Instalaciones técnicas	0,00				0,00
Maquinaria	9.887,00				9.887,00
Ustillaje	660,00				660,00
Otras instalaciones	0,00				0,00
Mobiliario	25.794,29				25.794,29
Equipos proceso información	26.657,99				26.657,99
Elementos de transporte	30.394,59				30.394,59
Otro inmovilizado material	91.255,99		90.243,99		1.012,00
Total Coste	865.402,56		90.243,99		775.158,57
Amortización acumulada:					
A. A. Construcciones	0,00				0,00
A. A. Instalaciones técnicas	0,00				0,00
A. A. Maquinaria	9.887,01				9.887,01
A. A. Ustillaje	659,97				659,97
A. A. Otras instalaciones	0,00				0,00
A. A. Mobiliario	25.794,37				25.794,37
A. A. Equipos proc. información	26.657,99				26.657,99
A. A. Elementos de transporte	30.394,59				30.394,59
A. A. Otro inmovilizado material	82.293,35		81.281,38		1.012,00
Total Amort. Acumulada	175.687,28		81.281,38		94.405,90
Valor Neto Contable	689.715,28				680.752,67

Hash de Certificación:
F8DFF16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFD0622B743FF0A7D134107849F599D0CBA88F56
F43A7942BAFACD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D3B83EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4

Hash de Verificación:
F8DFF16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFD0622B743FF0A7D134107849F599D0CBA88F56
F43A7942BAFACD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D3B83EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Alcañiz / Sede de Verificación: 160011DOC24F0CB53C224AF1C542BD
Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Alcañiz / Sede de Verificación: 160011DOC24F0CB53C224AF1C542BD

NOMBRE:
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASCUEÑA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO

NOMBRE:
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASCUEÑA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO



El movimiento durante el ejercicio 2021 fue el siguiente:

Concepto	Euros				
	Saldo 2.020	Entradas	Salidas	Trasposos	Saldo 2021
Coste:					
Terrenos y bienes naturales	332.339,50				332.339,50
Construcciones	348.413,20				348.413,20
Instalaciones técnicas	0,00				0,00
Maquinaria	9.887,00				9.887,00
Ustillaje	660,00				660,00
Otras instalaciones	0,00				0,00
Mobiliario	25.794,29				25.794,29
Equipos proceso información	27.517,61		859,62		26.657,99
Elementos de transporte	30.394,59				30.394,59
Otro inmovilizado material	91.255,99				91.255,99
Total Coste	866.262,18		859,62		865.402,56
Amortización acumulada:					
A. A. Construcciones	0,00				0,00
A. A. Instalaciones técnicas	0,00				0,00
A. A. Maquinaria	9.887,01				9.887,01
A. A. Ustillaje	659,97				659,97
A. A. Otras instalaciones	0,00				0,00
A. A. Mobiliario	25.794,37				25.794,37
A. A. Equipos proc. información	27.517,61		859,62		26.657,99
A. A. Elementos de transporte	30.394,59				30.394,59
A. A. Otro inmovilizado material	71.464,07	10.829,28			82.293,35
Total Amort. Acumulada	165.717,62	10.829,28	859,62		175.687,28
Valor Neto Contable	700.544,56	10.829,28	0,00		689.715,28

La Sociedad dispone de Terrenos por importe de 332.339,50 € y de Construcciones por importe de 348.413,20 €. Dichos inmovilizados no se amortizan ya que son elementos que no se utilizan para el desarrollo de la actividad empresarial. Fueron cedidos por el Ayuntamiento de Cuenca como ampliación de capital en diciembre de 2012.

Adiciones y trasposos del ejercicio-

Durante el ejercicio 2022 no se han realizado adquisiciones de inmovilizado material.

Bajas del ejercicio-

Durante el ejercicio se han producido bajas de inmovilizado material de la cuenta contable otro inmovilizado material por importe de 90.243,99 €. Dicho inmovilizado son contadores de agua propiedad del Ayuntamiento de Cuenca y que constaban en el inmovilizado de la sociedad y que ahora se han transferido por el importe pendiente de amortizar (8.962,59 €).

PUESTO DE TRABAJO: ALCALDE DE CUECA
 NOMBRE: OSCAR SANCHEZ (R. B87164547)
 FIRMA: OSCAR SANCHEZ (R. B87164547)
 FECHA: 23/05/2023
 HASH: 16001DOCC24FCB53C24AF1C542BD

NOMBRE: OSCAR SANCHEZ (R. B87164547)
 FIRMA: OSCAR SANCHEZ (R. B87164547)
 FECHA: 23/05/2023
 HASH: 16001DOCC24FCB53C24AF1C542BD

Bienes totalmente amortizados-

Al cierre del ejercicio la sociedad mantenía en su inmovilizado material elementos totalmente amortizados por un importe de 72.825,37 euros, de acuerdo con el siguiente detalle:

	Euros
	2.022
Mobiliario	25.794,37
Maquinaria	9.887,01
Utilaje	659,97
Equipos proceso información	26.657,99
Elementos de transporte	30.394,59
Otro inmovilizado material	1.011,97
	94.405,90

Política de seguros-

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.

7. Inversiones financieras a largo y a corto plazo

La clasificación de los saldos de estas partidas del balance a 31 de diciembre de 2022 y 2021 es la siguiente (en euros):

	Instrumentos Financieros a largo plazo		Instrumentos Financieros a corto plazo		Total	
	Créditos Derivados Otros		Créditos Derivados Otros		Total	
	Ej. 2022	Ej. 2021	Ej. 2022	Ej. 2021	Ej. 2022	Ej. 2021
Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias						
- Mantenidos para negociar						
Préstamos y partidas a cobrar	1.500,00	1.500,00	1.034.889,28	965.896,99	1.036.389,28	967.396,99
Total	1.500,00	1.500,00	1.034.889,28	965.896,99	1.036.389,28	967.396,99

Activo no corriente-

Créditos Derivados y Otros-

El saldo de Créditos, Derivados y Otros a largo plazo está constituido por fianzas entregadas a proveedores para el desarrollo de la actividad de la sociedad por importe de 1.500,00 euros.

Activo corriente-

-Créditos, Derivados y otros-

El saldo de Créditos, Derivados y otros a corto plazo está constituido por los saldos con deudores comerciales y otras cuentas a cobrar generadas por la sociedad por su actividad por importe de 858.184,23 euros, deudores varios por importe de 116.876,65 € correspondientes a la deuda del Ayuntamiento de Cuenca con la empresa en

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
HASH DEL CERTIFICADO: F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFDD622B753F0A7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
HASH DEL CERTIFICADO: F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFDD622B753F0A7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4

NOMBRE: DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASCUEÑA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO



concepto de nominas de personal del ejercicio. Por último, se incluyen otros créditos con las administraciones públicas por importe de 59.828,40 €, de los cuales 59.317,84 €, corresponden a IVA y 510,92 € a retenciones e ingreso a cuenta del Impuesto de Sociedades.

Información sobre naturaleza y gestión del riesgo de los instrumentos financieros

i. Información cualitativa

La Sociedad gestiona su capital para asegurar que será capaz de continuar como negocio rentable a la vez que maximiza el retorno de accionista único a través del equilibrio óptimo de la deuda y fondos propios.

La estructura del capital incluye deuda, que está a su vez constituida por caja y activos líquidos y fondos propios (Notas 9 y 10).

La sociedad está expuesta a determinados riesgos que gestiona mediante la aplicación de sistemas de identificación, medición, limitación de concentración y supervisión de los mismos. Los principios básicos definidos por la Sociedad en el establecimiento de su política de gestión de los riesgos más significativos son los siguientes:

- Cumplir con todo el sistema normativo
- Los negocios y áreas corporativas establecen para cada mercado en el que operan su predisposición al riesgo de forma coherente con la estrategia definida.
- Los negocios y áreas corporativas establecen los controles de gestión de riesgos necesarios para asegurar que las transacciones en los mercados se realizan de acuerdo con las políticas, normas y procedimientos de la Sociedad.

ii. Información cuantitativa

Las actividades de la Sociedad están expuestas a diversos riesgos financieros: riesgo de mercado (incluyendo riesgo de tipo de cambio, riesgo del tipo de interés y riesgo de precios), riesgo de crédito y riesgo de liquidez. La gestión del riesgo se centra en la gestión del riesgo de crédito y trata de minimizar los efectos potenciales adversos sobre su rentabilidad económica. La Sociedad no emplea derivados para cubrir ciertos riesgos, salvo los seguros de cambio para dicho riesgo.

La gestión del riesgo está controlada por el Departamento de Administración de la Sociedad que identifica, evalúa y cubre los riesgos financieros con arreglo a las políticas aprobadas por el Órgano de Administración, que proporciona políticas para la gestión del riesgo global, así como para áreas concretas como riesgo de tipo de interés, riesgo de liquidez e inversión del exceso de liquidez.

- a) Riesgo de mercado
 - (i) Riesgo de tipo de cambio

La Sociedad opera en el ámbito europeo y, por tanto, no está expuesta a riesgo de tipo de cambio por operaciones con divisas.

La Sociedad no posee inversiones en el extranjero.

- (ii) Riesgo de precio

La Sociedad no está expuesta al riesgo del precio en inversiones disponibles para la venta o a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias.

- (iii) Riesgo de tipo de interés de los flujos de efectivo y del valor razonable

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
FECHA DEL CERTIFICADO: 22/05/2023
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4

PUESTO DE TRABAJO:
ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARÍA GENERAL
TÉCNICO

NOMBRE:
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASCUENA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD
Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD

Como la Sociedad no posee activos remunerados importantes, los ingresos y los flujos de efectivo de sus actividades de explotación son bastante independientes respecto de las variaciones en los tipos de interés de mercado.

El riesgo de tipo de interés de la Sociedad surge de los recursos ajenos a largo plazo. Los recursos ajenos emitidos a tipos variables exponen a la Sociedad a riesgo de tipo de interés de los flujos de efectivo. Los recursos ajenos a tipo de interés fijo exponen a la Sociedad a riesgos de tipo de interés sobre el valor razonable. La Sociedad no mantiene recursos ajenos en instrumentos con tipo de interés fijo. Los recursos ajenos de la Sociedad a tipo de interés variable estaban denominados en euros.

La Sociedad analiza su exposición al riesgo de tipo de interés de forma dinámica. Se realiza una simulación de varios escenarios teniendo en cuenta la refinanciación, renovación de las posiciones actuales, financiación alternativa y cobertura. En función de estos escenarios, la Sociedad calcula el efecto sobre el resultado de una variación determinada del tipo de interés. Los escenarios únicamente se llevan a cabo para los pasivos que representan las posiciones más relevantes que soportan un interés.

Anualmente se realiza una simulación con el fin de verificar que la pérdida máxima potencial se encuentra dentro de los límites fijados por la Dirección. Debido al impacto no significativo en los flujos de efectivo, la Sociedad no contrata permutas de tipo de interés variable a fijo. Estas permutas de tipo de interés tienen el efecto económico de convertir los recursos ajenos con tipos de interés variable en interés fijo.

b) Riesgo de crédito

El riesgo de crédito se gestiona por grupos. El riesgo de crédito surge de efectivo y equivalentes al efectivo, instrumentos financieros derivados y depósitos con bancos e instituciones financieras, así como de clientes, incluyendo cuentas a cobrar pendientes y transacciones comprometidas. En relación con los bancos e instituciones financieras, únicamente se aceptan entidades a las que el Banco de España ha concedido autorización para desempeñar la actividad y tienen calificación de Fitch-I bca.

Los clientes sin clasificación externa se analizan internamente mediante la evaluación de la calidad crediticia del cliente, teniendo en cuenta su posición financiera, la experiencia pasada y otros factores. Las ventas a clientes minoristas se liquidan al contado.

c) Riesgo de liquidez

Una gestión prudente del riesgo de liquidez implica el mantenimiento de efectivo y valores negociables suficientes, la disponibilidad de financiación mediante un importe suficiente de facilidades de crédito comprometidas y tener capacidad para liquidar posiciones de mercado. Dado el carácter dinámico de los negocios subyacentes, el Departamento de Tesorería de la Sociedad tiene como objetivo mantener la flexibilidad en la financiación mediante la disponibilidad de líneas de crédito comprometidas.

La dirección realiza un seguimiento de las previsiones de la reserva de liquidez de la Sociedad (que comprende las disponibilidades de crédito y el efectivo y equivalentes al efectivo) en función de los flujos de efectivo esperados.

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
HASH DEL CERTIFICADO: F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDA0C
CFD0622B753F0A0F7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CDB8E320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D3B0181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4

PUESTO DE TRABAJO: AL CALDE
NOMBRE: VICEPRESIDENTA
SECRETARÍA GENERAL
TÉCNICO

NOMBRE: DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASCUEÑA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD
Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD
Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD

8. Clientes por ventas y prestación de servicios y otras partidas a cobrar

El epígrafe "Clientes por ventas y prestación de servicios" del balance durante los ejercicios 2022 y 2021 la componen:

	Euros	
	Saldo 2022	Saldo 2021
Clientes por ventas y prestaciones de servicios	858.184,23	825.332,67
Deudores varios	116.876,65	92.978,23
Otros créditos con las administraciones públicas	59.828,40	47.586,09
Total	1.034.889,28	965.896,99

Los clientes por ventas y prestación de servicios están compuestos por 426.982,65 euros de facturación pendiente de formalizar, que se realizará en 2023 y facturación pendiente de cobro al Ayuntamiento de Cuenca por importe de 431.201,58 euros.

El Consejo de Administración de la Sociedad considera que el importe en libros de las cuentas de deudores comerciales y otras cuentas a cobrar se aproxima a su valor razonable.

9. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes

El epígrafe "Efectivo y otros activos líquidos equivalentes" a 31 de diciembre de 2022 y 2021 se compone de las siguientes partidas:

	Euros	
	SALDO 2022	SALDO 2021
Tesorería (Euros)	314.799,19	216.205,26
Total	314.799,19	216.205,26

El Consejo de Administración de la Sociedad considera que el importe en libros de las cuentas de efectivo y otros líquidos equivalentes se aproxima a su valor razonable.

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
HASH DEL CERTIFICADO: F8DFF16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFD622B753F0A7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
HASH DEL CERTIFICADO: F8DFF16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFD622B753F0A7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4

PUESTO DE TRABAJO: ALCALDE
FIRMA: VALVERDE GASCUEÑA NELIA
VICEPRESIDENTA
SECRETARÍA GENERAL
TÉCNICO

NOMBRE: DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
FIRMA: VALVERDE GASCUEÑA NELIA
VICEPRESIDENTA
SECRETARÍA GENERAL
TÉCNICO

NOMBRE: OSCAR SANCHEZ (R. B87164547)
FIRMA: OSCAR SANCHEZ (R. B87164547)

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD

10. Fondos propios

Capital social-

Al 31 de diciembre de 2022, el capital social, totalmente suscrito y desembolsado, es de 1.151.035,20 euros, representado por 19.152 acciones ordinarias nominativas, de una sola serie, de 60,10 euros de valor nominal cada una de ellas (con idénticos derechos políticos y económicos), numeradas del 1 al 19.152, ambos inclusive.

	Capital Escriturado	Prima de emisión	Reservas	Resultado ejercicios anteriores	Resultado del ejercicio	TOTAL
A. SALDO, FINAL AÑO 2020	1.151.035,20		261.841,61	(661.718,78)	(117.300,23)	633.857,80
I. Ajustes por cambios de criterio 2019						
III. Otras variaciones del patrimonio neto				(117.300,23)	132.106,20	
B. SALDO AJUSTADO, INICIO AÑO 2021	1.151.035,20		261.841,61	(779.019,01)	14.805,97	633.857,80
I. Total ingresos y gastos reconocidos						
III. Otras variaciones del patrimonio neto					132.106,20	14.805,97
C. SALDO, FINAL AÑO 2021	1.151.035,20		261.841,61	(779.019,01)	14.805,97	648.663,77
I. Ajustes por cambios de criterio 2020						
III. Otras variaciones del patrimonio neto				14.805,97	(14.402,99)	402,98
D. SALDO AJUSTADO, INICIO AÑO 2022	1.151.035,20		261.841,61	(764.213,04)	402,98	649.066,75
I. Total ingresos y gastos reconocidos						
III. Otras variaciones del patrimonio neto				402,98	4.146,10	4.549,08
E. SALDO, FINAL AÑO 2022	1.151.035,20		261.841,61	(763.810,06)	4.549,08	653.615,83

Reservas-

No existen restricciones a la libre disponibilidad de las reservas, salvo las legales. No existen reservas de Revalorización.

De acuerdo con el Artículo 274 del Texto Refundido de la Ley de Sociedades de Capital, las sociedades que obtengan beneficios en el ejercicio económico deberán destinar un 10% del mismo a la reserva legal hasta que ésta alcance, al menos, el 20% del capital social, excepto cuando existan pérdidas acumuladas que hicieran que el patrimonio neto de la Sociedad fuera inferior a la cifra de capital social, en cuyo caso el beneficio se destinará a la compensación de dichas pérdidas hasta que el patrimonio iguale la cifra de capital social y destinándose el 10% del beneficio restante a dotar la correspondiente reserva legal. La reserva legal de la sociedad ya ha alcanzado el 20 % del capital social.

La reserva legal podrá utilizarse para aumentar el capital social en la parte que exceda del 10% de capital social ya aumentado. Salvo para esta finalidad, mencionada anteriormente, y mientras no supere el 20% del capital social, esta reserva sólo podrá destinarse a la compensación de pérdidas y siempre que no existan otras reservas disponibles suficientes para este fin.

De acuerdo con el artículo 273 del Texto Refundido de la Ley de Sociedades de Capital, las sociedades que posean Fondo de comercio deberán dotar una reserva indisponible equivalente al fondo de comercio que aparezca en el activo del balance, destinándose a tal efecto una cifra del beneficio que represente, al menos, un cinco por ciento del importe del citado fondo de comercio. Si no existiera beneficio, o éste fuera insuficiente, se emplearán reservas de libre disposición.

HA SIDO DEL CERTIFICADO:
F81FE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4

FECHA DE FIRMA:
22/05/2023
22/05/2023
22/05/2023
23/05/2023

PUESTO DE TRABAJO:
ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
TÉCNICO

NOMBRE:
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASCUENA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO



A 31 de diciembre de 2022 y 2021 el saldo de las reservas es el siguiente:

	Euros			
	Saldo 2020	Entradas	Salidas	Saldo 2021
Reserva Legal	250.385,79			250.385,79
Reserva Voluntaria	11.455,82			11.455,82
	261.841,61			261.841,61

Distribución de resultados-

A 31 de diciembre, el saldo de dividendos es de 674.893,15 €, de los que 117.762,60 € pendientes de pago al Ayuntamiento y 557.130,55 € están disponibles para la reinversión en el Ciclo Integral del Agua.

11. Deudas a corto plazo y largo plazo

La clasificación de estas partidas del balance es la siguiente (en euros):

	Instrumentos Financieros a corto plazo		Total	
	Derivados Otros			
	2022	2021	2022	2021
Débitos y partidas a pagar	1.352.956,22	1.201.770,13	1.352.956,22	1.201.770,13
	1.352.956,22	1.201.770,13	1.352.956,22	1.201.770,13

	Instrumentos Financieros largo plazo		Total	
	Derivados Otros			
	2022	2021	2022	2021
Débitos y partidas a pagar	34.331,70	22.480,65	34.331,70	22.480,65
	34.331,70	22.480,65	34.331,70	22.480,65

Derivados y otros a corto plazo -

- **Pasivo corriente -**

El saldo de la partida de "Derivados y otros" del **pasivo corriente** está formado por los saldos con acreedores comerciales y otras cuentas a pagar generadas por la sociedad a lo largo del ejercicio 2022 por importe de 421.123,42 euros, el pago pendiente al Ayuntamiento por diversos conceptos (canon agua y RSU), que suman la cantidad de 105.753,56 euros y dividendo activo a pagar por importe de 674.893,15 euros, cuyo desglose ya se ha explicado en el apartado anterior.

Derivados y otros a largo plazo -

En el ejercicio 2022, se han constituido fianzas a largo plazo con proveedores por importe de 34.331,70 euros.

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
FECHA DEL CERTIFICADO: 22/05/2023
HASH DEL CERTIFICADO: F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFD622B753F0A7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CDBE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4

PUESTO DE TRABAJO: ALCALDE
NOMBRE: VICERESIDENTA
NOMBRE: SECRETARIA GENERAL
NOMBRE: TECNICO

NOMBRE: DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
NOMBRE: VALVERDE GASCUENA NELIA
NOMBRE: MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
NOMBRE: DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
NOMBRE: MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD
Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD

12. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar

Los saldos de este epígrafe del balance a 31 de diciembre de 2022 y 2021 son:

	Euros	
	SALDO 2022	SALDO 2021
Proveedores	303.630,24	126.036,50
Acreedores varios	156.299,55	213.348,42
Personal (remuneraciones pendientes de pago)	-4,13	49,79
Pasivos por impuesto corriente		
Otras deudas con la Administraciones Públicas	112.383,85	81.688,71
Anticipos de clientes		
Total	572.309,51	421.123,42

El Consejo de Administración de la Sociedad considera que el importe en libros de las cuentas de deudores comerciales y otras cuentas a cobrar se aproxima a su valor razonable.

Conforme a la Resolución de 29 de diciembre de 2010 del ICAC, sobre la información de los aplazamientos de pago a proveedores en operaciones comerciales, establecidos según la Ley 15/2010 de 5 de julio se aporta el siguiente cuadro referente a los ejercicios 2022 y 2021:

	Pagos realizados y pendientes de pago en la fecha de cierre del balance			
	2022		2021	
	Importe	%	Importe	%
Dentro del plazo máximo legal.	1.205.027,44	96,19 %	1.153.332,52	75,50
Resto.	47.801,51	3,81%	374.260,22	24,50
Total pagos del ejercicio.	1.252.828,95	100%	1.527.592,74	100 %
PMPE (días) de pagos.				
Aplazamientos que a la fecha de cierre sobrepasan el plazo máximo legal.				

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
 HASH DEL CERTIFICADO: F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
 CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
 F43A7942BA2CDBE320C29C03689E73244E87A9E
 2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
 2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4

FECHA DE FIRMA: 23/05/2023
 HASH DEL CERTIFICADO: F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
 CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
 F43A7942BA2CDBE320C29C03689E73244E87A9E
 2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
 2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4

NOMBRE: DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
 VALVERDE GASCUEÑA NELIA
 MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
 DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
 MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO

NOMBRE: OSCAR SANCHEZ (R. B87164547)
 HASH DEL CERTIFICADO: F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
 CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
 F43A7942BA2CDBE320C29C03689E73244E87A9E
 2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
 2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4

13. Situación fiscal

Los saldos que la sociedad mantenía a 31 de diciembre de 2022 con las Administraciones Públicas se componen de los siguientes apartados:

	Euros	
	Corriente	No corriente
Otras deudas con las Administ. Públicas		
<i>Hacienda Pública (AEAT)</i>		
Impuesto sobre el Valor Añadido	-23.991,62	
I.R.P.F. Trabajadores	47.910,14	
I.R.P.F. Profesionales		
	23.918,52	0,00
Pasivos por impuestos diferidos		
<i>Organismos de la Seguridad Social</i>	29.147,85	
Pasivos por impuestos	101.049,61	0,00

Las sociedades tienen la obligación de presentar anualmente una declaración a efectos del Impuesto sobre Sociedades, estando los beneficios determinados conforme a la legislación fiscal sujetos a un gravamen del 30% sobre la base imponible a partir del ejercicio 2008, del 32,50% sobre la base imponible durante el ejercicio 2007, y del 35% hasta 2006. De la cuota resultante pueden practicarse determinadas deducciones por inversiones en gastos de I+D, formación de personal, etc.

El impuesto de sociedades del ejercicio se calcula en base al resultado contable, obtenido por la aplicación de principios de contabilidad generalmente aceptados, que no necesariamente ha de coincidir con el resultado fiscal, entendiéndose éste como la base imponible del citado impuesto. La conciliación del resultado contable antes de impuestos correspondiente al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2022 con la base imponible prevista del Impuesto sobre Sociedades es como sigue:

	Euros
	2.022
Resultado del ejercicio antes de impuestos	4.549,08
Diferencias permanentes netas-	
Con origen en el ejercicio	
Diferencias temporales-	
Con origen en el ejercicio	
Compensación bases negativas ejercicios anteriores	-4.549,08
Base imponible (resultado fiscal)	0,00
Cuota íntegra (25%)	0,00
Deducciones y bonificaciones	0,00
Cuota líquida	0,00
Retenciones y Pagos a Cuenta	0,00
H.P. Deudora por Impuesto Sociedades	0,00

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
HASH DEL CERTIFICADO: F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
FDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
CF4A7942BA2CDB8E320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4

PUESTO DE TRABAJO: ALCALDE
NOMBRE: VALVERDE GASCUEÑA NELIA
VICEPRESIDENTA
SECRETARÍA GENERAL
TÉCNICO

NOMBRE: DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASCUEÑA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD
Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD

La conciliación entre la cuota líquida y el gasto por Impuesto de Sociedades al 31 de diciembre de 2022, es como sigue:

	Euros
Cuota Líquida	0,00
Variación Impuestos Diferidos	0,00
Gasto por Impuesto sobre Sociedades	0,00

Deducciones ejercicios-

La Sociedad en aplicación del artículo 34 de la Ley 27/2014 del Impuesto sobre Sociedades aplica una bonificación del 99 % la parte de la cuota íntegra que corresponda a las rentas derivadas de la prestación de cualquiera de los servicios comprendidos en el apartado 2 del artículo 25 o en el apartado 1.a) b) y c) del artículo 36 de la Ley 7/1985, de dos de abril, Reguladora de las Bases del Régimen Local, de competencias de las entidades locales territoriales, municipales y provinciales, excepto cuando se exploten por el sistema de empresa mixta o de capital íntegramente privado.

Las bonificaciones aplicadas en el Impuesto sobre Sociedades en los últimos cuatro años han sido:

	2019	2020	2021	2022
Bonificación Impuesto de Sociedades	0,00	0,00	0,00	0,00

14. Ingresos y Gastos

a) Cifra de negocios-

La distribución del importe neto de la cifra de negocios correspondiente a la actividad de la Sociedad en el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2022 y 2021 es el siguiente:

	Euros	
	2022	2021
Prestación de Servicio Ordinario CIA	1.300.794,10	1.160.129,14
TOTAL	1.300.794,10	1.160.129,14

Por "Prestación de Servicio Ordinario del Ciclo Integral del Agua", se entiende la facturación llevada a cabo por la gestión y el mantenimiento ordinario de la sociedad.

HASH DEL CERTIFICADO:
F8DFF16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CDBE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4

FECHA DE FIRMA:
22/05/2023
22/05/2023
22/05/2023
23/05/2023

PUESTO DE TRABAJO:
ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARÍA GENERAL
TÉCNICO
TÉCNICO

NOMBRE:
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASCUEÑA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - Código Seguro de Verificación: 16001D0C24FCB53C24AF1C542BD
Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - Código Seguro de Verificación: 16001D0C24FCB53C24AF1C542BD

b) Aprovisionamientos-

La composición de este epígrafe de la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2022 y 2021 adjunta es la siguiente:

	Euros	
	2022	2021
Compras de materias primas y otros aprovisionamientos		
Trabajos realizados por otras empresas	357.319,55	277.810,25
	357.319,55	277.810,25

c) Otros ingresos de explotación-

Otros ingresos de explotación se corresponden con subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio, recibidas por el Ayuntamiento de Cuenca para el pago del capítulo de personal. El importe de las mismas ha sido de 1.130.834,63 €.

d) Sueldos y Salarios-

Su detalle es el siguiente:

	Euros	
	2022	2021
Sueldos y salarios	945.243,08	852.193,94
Cargas sociales	236.444,04	239.226,51
	1.129.092,47	1.091.420,45

El número medio de personas empleadas durante el ejercicio 2022 ha sido de:

	INDEFINIDOS		TEMPORALES	
	HOMBRES	MUJERES	HOMBRES	MUJERES
TRABAJADORES	15	6	3,48	1
	15	6	3,48	1
	25,48			

El número de personas empleadas a finales del ejercicio 2022 ha sido de:

	INDEFINIDOS		TEMPORALES	
	HOMBRES	MUJERES	HOMBRES	MUJERES
TRABAJADORES	15	6	4	1
TOTAL	15	6	4	1
	26			

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
 HASH DEL CERTIFICADO: F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
 CFDD622B753F0A7D134107849F599DCBA88F56
 F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
 2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
 2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4

PUESTO DE TRABAJO:
 ALCALDE
 VICEPRESIDENTA
 SECRETARÍA GENERAL
 TÉCNICO
 TÉCNICO

NOMBRE: DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
 VALVERDE GASCUEÑA NELIA
 MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
 DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
 MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
 HASH DEL CERTIFICADO: F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
 CFDD622B753F0A7D134107849F599DCBA88F56
 F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
 2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
 2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4
 FIRMADO Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD
 FIRMADO Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD

e) Otros gastos de explotación-

El detalle por conceptos de este epígrafe de la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2022 y 2021 adjunta se muestra a continuación:

	Euros	
	2022	2021
Servicios Exteriores-		
Investigación y desarrollo		
Arrendamientos y cánones	28.940,46	30.984,12
Reparaciones y conservación	354.920,77	270.485,07
Servicios de profesionales independientes	8.602,14	9.310,11
Transportes		
Primas de seguros	2.136,95	2.271,56
Servicios bancarios y similares	703,10	246,00
Publicidad, imprenta y jdco. contenciosos	17.458,96	53.862,03
Suministros	483.082,41	463.126,28
Otros servicios	48.580,94	51.195,37
Pérdidas, deterioro, y var. Provisiones por op. comerciales		
Otros tributos-	817,35	838,07
	945.243,08	882.318,61

f) Otros resultados-

El saldo de este epígrafe de la cuenta de pérdidas y ganancias adjunta a 31 de diciembre de 2022, está formado por saldos ocasionados por la gestión corriente de la sociedad, dicha partida asciende a 4.575,75 euros debido al exceso de provisiones por facturas pendientes de recibir realizadas en el ejercicio 2021 por importe de 4.275,45 euros y 300 euros por devolución de gastos judiciales, todos estos gastos no se han llegado a producir y se han llevado a la cuenta ingresos excepcionales.

15. Información segmentada

La totalidad de las ventas netas correspondientes a las actividades desarrolladas por la Sociedad, en los ejercicios 2022 y 2021 corresponden a la ciudad de Cuenca y sus pedanías para el Excelentísimo Ayuntamiento de Cuenca.

Con fecha 28 de diciembre de 2015, el Pleno del Ayuntamiento de Cuenca aprobó la modificación de la Encomienda de Gestión del Ciclo Integral del Agua en el sentido de que a partir del 1 de enero de 2016 la Empresa Pública deja de recibir por la prestación de los Servicios vinculados al Ciclo Integral del Agua el importe de las tarifas derivadas de la gestión del servicio directamente de los usuarios y deja de abonar al Ayuntamiento de Cuenca un canon por la cesión de la explotación.

Según el acuerdo de Pleno, **“el Excmo. Ayuntamiento de Cuenca abonará a Aguas de Cuenca, con carácter mensual, y sobre los datos justificados del mes anterior, previamente examinados por los servicios municipales, los gastos en que se hubiesen incurrido de personal y funcionamiento ordinario”**

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
 HASH DEL CERTIFICADO: F8DFF16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
 CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
 F43A7942BA2C08BE320C29C03689E73244E87A9E
 2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D3B0181A75
 2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4

PUESTO DE TRABAJO: ALCALDE
 VICEPRESIDENTA
 SECRETARÍA GENERAL
 TÉCNICO

NOMBRE: DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
 VALVERDE GASCUEÑA NELIA
 MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
 DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
 MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 16001D0C24FCB53C24AF1C542BD
 Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 16001D0C24FCB53C24AF1C542BD
 Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 16001D0C24FCB53C24AF1C542BD

Así, con carácter mensual se ha emitido al Ayuntamiento de Cuenca una factura por los gastos de funcionamiento ordinario del mes anterior y se ha recibido una subvención para completar el resto del coste ordinario por la prestación del servicio.

La totalidad de las ventas por la prestación del Ciclo Integral del Agua se refleja en el siguiente cuadro:

	2022	2021
PRESUPUESTO ORDINARIO		
ABASTECIMIENTO DE AGUA	477.295,34	450.581,90
ALCANTARILLADO	354.329,85	253.348,42
DEPURADORA	469.168,91	456.198,82
OTROS SERVICIOS		
TOTAL	1.300.794,10	1.160.129,14

16. Información sobre Medio Ambiente

La Sociedad realiza actuaciones en relación con la prevención, reducción y reparación del impacto medioambiental derivado de su actividad. No obstante, durante el presente ejercicio no ha incorporado activos al patrimonio de la Sociedad con la finalidad de la protección y mejora de medio ambiente.

Finalmente señalar que, a nuestro juicio, no hay ninguna contingencia relacionada con la protección y mejora del medio ambiente y no hay litigios en curso sobre esta materia en que se vea afectada nuestra compañía. Por tanto, no se ha efectuado ninguna dotación o provisión al respecto y de resultados de ello no se considera necesario efectuar ninguna valoración sobre el efecto de esta materia en el patrimonio o en los resultados de la compañía.

17. Información sobre derechos de emisión de gases de efecto invernadero

Conforme a la Resolución de 6 de abril de 2010, de la Dirección General de los Registros y del Notariado, los Administradores de la Sociedad informan que se están tomando las medidas necesarias para prevenir cualquier daño que pueda producir repercusión alguna en la alteración sobre la emisión de gases de efecto invernadero. No obstante, no hay en este sentido ningún gasto extraordinario ligado a este aspecto, y por tanto, no se aporta información contable en este apartado.

Finalmente señalar que a nuestro juicio, no hay ninguna contingencia relacionada con la emisión de gases de efecto invernadero y no hay litigios en curso sobre esta materia en que se vea afectada nuestra compañía. Por tanto, no se ha efectuado ninguna dotación o provisión al respecto y de resultados de ello no se considera necesario efectuar ninguna valoración sobre el efecto de esta materia en el patrimonio o en los resultados de la compañía.

18. Información relativa al Consejo de Administración

Retribuciones y otras prestaciones al Consejo de Administración-

Durante el ejercicio 2022, la Sociedad no ha pagado ni devengado cantidad alguna en concepto de sueldos, dietas y otras remuneraciones a los miembros actuales o anteriores de su Consejo de Administración por el desempeño de este cargo.

Asimismo, al 31 de diciembre de 2022 la Sociedad no tenía concedidos préstamos ni anticipos o garantías de ninguna clase, ni había adquirido frente a los miembros actuales o anteriores del Consejo de Administración compromiso alguno en materia de pensiones y seguros de vida.

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
HASH DEL CERTIFICADO: F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2C08BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4

PUESTO DE TRABAJO: ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARÍA GENERAL
TÉCNICO

NOMBRE: DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASCUEÑA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO



Información exigida por el artículo 229 del Texto Refundido de la Ley de sociedades de Capital-

De conformidad con lo establecido en el artículo 229 de la Ley de sociedades de capital, con el fin de reforzar la transparencia de las sociedades, los administradores de la sociedad han realizado la comunicación a la que hace referencia el citado artículo en la que informan que no poseen participaciones, ni ejercen cargos en otras entidades con el mismo, análogo o complementario género de actividad al que constituye el objeto social de la Sociedad.

19. Otra información

La empresa auditora de las cuentas anuales de la Sociedad y aquellas otras sociedades con las que dicha empresa mantiene alguno de los vínculos a los que hace relación la Disposición Adicional decimocuarta de la Ley de Medidas de Reforma del Sistema Financiero, han devengado durante el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2021 honorarios por servicios auditoria de las presentes Cuentas Anuales por 3.955,32 euros. Este importe incluye la totalidad de los honorarios relativos a la auditoria del ejercicio 2022, con independencia del momento de su facturación.

20. Acontecimientos posteriores al cierre

La Junta General de la Empresa Pública en sesión ordinaria celebrada el día 22 de septiembre de 2021 aprobó iniciar el expediente de liquidación y disolución de la sociedad.

Esta propuesta se fundamentó en una memoria en la que se concluyó que, tras la modificación de la encomienda de gestión en diciembre de 2015, se produjeron en la sociedad una serie de acontecimientos que han derivado en:

- Falta de coordinación
- Problemas en la ejecución de las inversiones necesarias
- Problemas financieros que han llevado a la sociedad a tener un patrimonio neto por debajo de los 2/3 del capital social.

Hasta la fecha, tan solo se ha aprobado por el Consejo de Administración la propuesta del nombramiento de los liquidadores.

Cuenca, a marzo de 2023

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
HASH DEL CERTIFICADO: F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFD0622B753F0A7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4

PUESTO DE TRABAJO:
ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
TECNICO

NOMBRE:
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASCUEÑA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
HASH DEL CERTIFICADO: F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFD0622B753F0A7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD

Empresa Pública Aguas de Cuenca, S.A

Informe de Gestión correspondiente
al ejercicio anual terminado
el 31 de diciembre de 2022

El presente informe se redacta por el imperativo legal contenido en la vigente Ley de Sociedades de Capital, que en su Art. 262 expone cual ha de ser su contenido.

. Actividad empresarial-

La Empresa Pública Aguas de Cuenca, S.A, se constituyó como tal con duración indefinida en Cuenca el 5 de octubre de 2004. El día 9 de octubre de 2007 cambia su denominación social, pasando de Empresa Pública de Servicios, S.A. a denominarse Servicios de Infraestructura Municipales, S.A.

Con fecha 27 de diciembre de 2012 por acuerdo de Junta General, se modifican sus Estatutos quedando su objeto social como sigue:

“Artículo 3.- Objeto de la Sociedad.

1. Constituye el objeto de la Sociedad la gestión directa de los servicios públicos del Ayuntamiento de Cuenca dentro de denominado “Ciclo Integral del Agua” que incluye:

- el abastecimiento, que incluye la captación, almacenamiento, potabilización y abastecimiento de agua potable.
- el saneamiento, que comprende el alcantarillado y la depuración y reutilización de las aguas residuales, así como el tratamiento de los lodos y los residuos producidos.
- Todas las operaciones conexas con las antedichas y que se refieran al “Ciclo Integral del Agua”, incluyendo la confección de estudios previos, así como la proyección, dirección y ejecución de obras relacionadas con cualquiera de los servicios y actividades que componen el ciclo.

En la gestión de dichos servicios públicos se comprende el cobro de las tasas y precios públicos o privados que sean aplicables.

2. La Sociedad podrá colaborar en otras tareas de gestión recaudatoria que, sin implicar el ejercicio de autoridad, estén encaminadas al cobro de ingresos de derecho público, ya sean de carácter tributario o extratributario, en periodo voluntario o ejecutivo, que a tal fin le sean encomendadas.

3. El objeto social antes detallado se desarrollará en el ámbito territorial del municipio de Cuenca.”

El 22 de marzo de 2013, la Junta General de la sociedad acuerda el cambio de denominación y pasa a denominarse EMPRESA PÚBLICA AGUAS DE CUENCA, S.A.

El 29 de diciembre de 2015 el Pleno del Excelentísimo Ayuntamiento de Cuenca modificó sustancialmente el convenio de Encomienda de Gestión del Ciclo Integral del Agua, que implica fundamentalmente un cambio en la retribución de la sociedad, dejando de percibir por la prestación del servicio la recaudación del Ciclo Integral y dejando de abonar al Ayuntamiento un canon por la cesión de las infraestructuras.

De este modo, a partir del 1 de enero de 2016 y tal como establece la modificación de la encomienda “**el Excelentísimo Ayuntamiento de Cuenca abonará a Aguas de Cuenca, con carácter mensual, y sobre los datos justificados del mes anterior, los gastos en que se hubiesen incurrido de personal y funcionamiento ordinario**”

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
HASH DEL CERTIFICADO: F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFDD622B753F0A7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CDBE320C29C03689E73244E87A9E
2173DA4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4

PUESTO DE TRABAJO:
ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARÍA GENERAL
TÉCNICO

NOMBRE:
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASCUEÑA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO

FIRMA: 22/05/2023
HASH DEL CERTIFICADO: F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFDD622B753F0A7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CDBE320C29C03689E73244E87A9E
2173DA4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4
Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - Código Seguro de Verificación: 160011DOC24FCB553C24AF1C542BD
Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - Código Seguro de Verificación: 160011DOC24FCB553C24AF1C542BD

El Ministerio de Hacienda ha sectorizado a la empresa como Administración Pública puesto que desde el 1 de enero de 2016 el Ayuntamiento de Cuenca abona a la Empresa Pública los gastos incurridos de personal y funcionamiento ordinario, no facturando por ningún concepto a terceros, actuando en nombre y por cuenta del Ayuntamiento en la prestación del servicio del Ciclo Integral del Agua como medio propio y servicio técnico del mismo.

EVOLUCIÓN DE LOS NEGOCIOS-

Las operaciones realizadas durante el ejercicio de 2022 y 2021 por la sociedad se analizan a continuación:

	Euros	
	2022	2021
Prestación de Servicio Ordinario CIA	1.300.794,10	1.160.129,14
TOTAL	1.300.794,10	1.160.129,14

Aguas de Cuenca procede a la realización de una factura mensual en la que se trasladan los gastos en bienes corrientes y servicios incurridos durante el mes anterior, separada por cada uno de los servicios prestados: suministro de agua, alcantarillado y depuradora. El importe total facturado por la gestión ordinaria del Ciclo Integral del Agua ha sido de 1.130.794,10 €, un 12,12% superior al año anterior.

Por servicios, el desglose sería:

	2022	2021
PRESUPUESTO ORDINARIO		
ABASTECIMIENTO DE AGUA	477.295,34	450.581,90
ALCANTARILLADO	354.329,85	253.348,42
DEPURADORA	469.168,91	456.198,82
OTROS SERVICIOS		
TOTAL	1.300.794,10	1.160.129,14

La subida de precios ha supuesto el incremento en la facturación, principalmente por el coste de los aprovisionamientos. El área que más sube es la de alcantarillado. Debido al estado deficiente en que se encuentran los colectores de la ciudad se han tenido que realizar actuaciones que superan el mantenimiento ordinario. Se ha actuado en el colector que discurre por el "mercadillo", como actuación complementaria al colector del Colegio Fray Luis de León, en el colector de la calle Segóbriga, de las calles Río Gritos, Santa Ana y Luis Brull, entre otros.

En el área de distribución se ha procedido a la limpieza de los depósitos de las pedanías y uno de los depósitos del castillo y se acometió la reparación del Paseo de Huécar.

Otro importante proyecto que está a punto de finalizar es el de la digitalización y modelización de la red.

Con la entrada en vigor de la Ley 7/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público, por la que se transponen la ordenamiento jurídico español las Directivas del Parlamento Europeo y del Consejo 201/23/UE y 2014/24/UE, de 26 de febrero de 2014, si bien Aguas de Cuenca, es medio propio del Ayuntamiento de Cuenca al cumplir los requisitos establecidos en su artículo 32.2, el Ayuntamiento de Cuenca no puede conferirle encargos en los que la empresa pública deba contratar con terceros mas del 50% de la cuantía del encargo, que es lo que hasta ahora se le venía encomendado como inversiones en el Ciclo Integral del Agua, con lo cual queda justificado el descenso en la inversión.

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
HASH DE FIRMA: F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
HASH DEL CERTIFICADO: 70352F41061EDA4FF3C322094AF068BA70C3B8B

FECHA DE FIRMA: 23/05/2023
HASH DE FIRMA: F43A7942BA2CD8BE32C29C03689E73244E87A9E
HASH DEL CERTIFICADO: 16001IDOC24FCB53C24AF1C542BD

PUESTO DE TRABAJO: ALCALDE
ALCALDE: VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL: TECNICO
TECNICO: TECNICO

NOMBRE: DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASCUEÑA NELIA: MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID: MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO

NOMBRE: OSCAR SANCHEZ (R: B87164547)

Estas inversiones son contratadas directamente por el Ayuntamiento de Cuenca.

Otros ingresos de explotación-

Otros ingresos de explotación se corresponden con subvenciones incorporadas al resultado del ejercicio, recibidas por el Ayuntamiento de Cuenca para el pago del capítulo de personal, tal y como estableció la modificación de la encomienda de diciembre de 2015. El importe de la mismas ha sido de 1.129.092,47 €. Esto supone un incremento del 3,45% debido a las subidas salariales prevista y las antigüedades del personal. A este importe hay que añadir la subvención de 20 céntimos en la compra de carburante durante el ejercicio por importe de 1.742,16 €.

	2022	2021
SUBVENCION	1.130.834,63	1.091.420,45
GASTOS PERSONAL	1.129.092,47	1.091.420,45

Exposición al riesgo de liquidez-

A 31 de diciembre la sociedad dispone de efectivo y otros activos líquidos por importe de 314.799,19 euros.

Operaciones con acciones propias-

Al cierre del ejercicio la compañía no poseía acciones propias, ni había realizado, durante el periodo, operaciones con las mismas.

Hechos posteriores al cierre del ejercicio-

La Junta General de la Empresa Pública en sesión ordinaria celebrada el día 22 de septiembre aprobó iniciar el expediente de liquidación y disolución de la sociedad.

Esta propuesta se fundamentó en una memoria en la que se concluyó que, tras la modificación de la encomienda de gestión en diciembre de 2015, se produjeron en la sociedad una serie de acontecimientos que han derivado en:

- Falta de coordinación
- Problemas en la ejecución de las inversiones necesarias
- Problemas financieros que han llevado a la sociedad a tener un patrimonio neto por debajo de los 2/3 del capital social.

El informe emitido por los auditores con ocasión de la aprobación de las cuentas del ejercicio 2020 concluye que: "no consideramos apropiado la aplicación del Principio de Empresa en Funcionamiento, en la medida que el único accionista: el Ayuntamiento de Cuenca, no detalle en una Carta de Apoyo Financiero con la debida solemnidad y formalidad, ratificada por el Pleno Municipal, detallado en la misma las medidas concretas para solucionar la situación de incertidumbre descrita anteriormente"

La intervención municipal, con fecha 23 de agosto de 2021 a la vista de la memoria presentada y de la opinión formulada por los auditores informa que, si bien la mercantil no se encuentra en causa legal de disolución, el Ayuntamiento si "debería haber realizado actuaciones precisas para corregir esta situación de desequilibrio patrimonial".

Sin embargo, explica que el Ayuntamiento de Cuenca, dada su situación financiera, "no puede corregir el desequilibrio de la sociedad ni mediante un aumento de capital social, ni mediante una realización de aportación patrimonial directa por compensación de pérdidas, por la situación de sometimiento a plan de ajuste en que se encuentra."

La Intervención concluye que, ante la imposibilidad del encargo al medio propio de las inversiones y los problemas de distribución organizativa entre el Ayuntamiento y la empresa que dificultan una adecuada prestación del servicio, básico y obligatorio, se dan los criterios de oportunidad y legalidad para la disolución de la empresa.

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
HASH DEL CERTIFICADO: F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CDB8E320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4

PUESTO DE TRABAJO:
ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
TECNICO

NOMBRE:
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASCUENA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO

FECHA DE FIRMA: 22/05/2023
HASH DEL CERTIFICADO: F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CDB8E320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4
Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - Código Seguro de Verificación: 160011DOC24FCB53C24AF1C542BD
Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - Código Seguro de Verificación: 160011DOC24FCB53C24AF1C542BD



El Consejo de Administración, en su reunión del 29 de julio, aprobó la propuesta del nombramiento de liquidadores. Hasta la fecha, no se ha realizado ninguna actuación más.

Con fecha 14 de marzo de 2020, mediante Real Decreto 463/2020, el Gobierno de España declara el estado de alarma para la gestión de la crisis sanitaria ocasionada por el COVID-19. Esta situación ha obligado a la empresa a la adopción de las medidas oportunas para que, sin dejar de prestar el servicio, puesto que la actividad de la empresa es considerada servicio esencial, pudiese seguir adelante adaptando los trabajos a la situación sanitaria adoptando las oportunas medidas organizativas, tanto colectivas como individuales para salvaguardar la salud de nuestros los trabajadores y del resto de ciudadanos.

Cuenca, a marzo de 2023

NOMBRE:
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
VALVERDE GASCUEÑA NELIA
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO

PUESTO DE TRABAJO:
ALCALDE
VICEPRESIDENTA
SECRETARIA GENERAL
TECNICO

FECHA DE FIRMA:
22/05/2023
22/05/2023
22/05/2023
23/05/2023
23/05/2023

HASH DEL CERTIFICADO:
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
CFDD622B753F7F0A7D134107849F599DCBA88F56
F43A7942BA2CD8BE320C29C03689E73244E87A9E
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3E4D380181A75
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca (R: B87164547)

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca (R: B87164547)

BS Audit


ESPECIALISTA SECTOR PÚBLICO

OFICINA MADRID

C/ Ferraz 28 Local, 28008 Madrid - Tlf: (+34) 91 04 06 018

OFICINA ANDALUCÍA

C/ Miguel Ángel Catalán Sañudo, Local 10
29603 Marbella (Málaga) - Tlf: (+34) 951 66 78 68

www.bsaudit.eu 

BrainStorming Audit - CIF B-87164547 - Registro Mercantil de Madrid: Tomo 33030, Folio: 159, Hoja: M594606, Inscripción: 1.

PUESTO DE TRABAJO:
Firma externa en PDF

FECHA DE FIRMA: 24/05/2023
HASH DEL CERTIFICADO: 70352F41061EDA4FF3C322094AF068BA70C3B38B

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - <https://sede.cuenca.es> - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC24FCB553C24AF1C542BD



AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2022
EMPRESA PÚBLICA AGUAS DE CUENCA, S.A
Plan Anual de Control Financiero 2022
INTERVENCIÓN GENERAL DEL EXCMO.
AYUNTAMIENTO DE CUENCA

FECHA DE FIRMA: 24/05/2023
HASH DEL CERTIFICADO: 82B647C29CFFED83C6EAB405C4F3A60BE8C4722B

PUESTO DE TRABAJO:
INTERVENTOR ACCTAL.

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - <https://sede.cuenca.es> - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC2DA0BCFAD3DEEC8418D

NOMBRE:
MARIN RUÍZ LUIS ALBERTO



ÍNDICE

- I. OPINIÓN**
- II. FUNDAMENTO DE LA OPINIÓN DESFAVORABLE**
- III. RESPONSABILIDAD DE LOS ADMINISTRADORES**
- IV. RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR**

FECHA DE FIRMA: 24/05/2023
HASH DEL CERTIFICADO: 82B647C29CFFED83C6EAB405C4F3A60BE8C4722B

PUESTO DE TRABAJO:
INTERVENTOR ACCTAL.

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - <https://sede.cuenca.es> - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC2DA0BCFAD3DEEC8418D

NOMBRE:
MARIN RUÍZ LUIS ALBERTO



I. OPINIÓN

La Intervención General Municipal de conformidad con la competencia establecida en el Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales y el R.D 424/2017 de 28 de abril, por el que se regula el régimen jurídico del control interno en las entidades del Sector Público Local así como en el Reglamento de Control Interno del Excmo. Ayuntamiento de Cuenca aprobado por el Pleno del Excmo. Ayuntamiento con fecha 26 de septiembre de 2019, ha procedido a realizar la auditoría de las Cuentas Anuales de la empresa, Aguas de Cuenca, S.A. Dicha auditoría se incluyó en el Plan Anual de Control Financiero aprobado por la Intervención General con fecha 21 de diciembre de 2022 tomándose conocimiento del mismo en Pleno de fecha 28 de diciembre de 2022.

Debido al efecto muy significativo de la cuestión descrita en la sección Fundamento de la Opinión Desfavorable, las cuentas anuales de la “Empresa Pública Aguas de Cuenca, S.A.” (en adelante, la Sociedad) no expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Sociedad al 31 de diciembre de 2022, así como de sus resultados y flujos de efectivo, correspondientes al ejercicio terminado en la dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifican en la nota 2 de la memoria) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

II. FUNDAMENTO DE LA OPINIÓN DESFAVORABLE.

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente para el Sector Público en España. Nuestras Responsabilidades del auditor se describen más adelante en la sección Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales de nuestro informe.

Hemos alcanzado evidencia suficiente y adecuada para considerar que, con los procedimientos aplicados, se ha incumplido con aspectos relevantes en la aplicación de la legalidad, la imagen fiel de las Cuentas Anuales, cuyo detalle es el siguiente:

La Sociedad ha realizado la contabilización del ejercicio 2022 bajo el Principio de Empresa en Funcionamiento: *“Se considerará, salvo prueba en contrario, que la gestión de la empresa continuará en un futuro previsible, por lo que la aplicación de los principios y criterios contables no tienen el propósito de determinar el valor del patrimonio neto a efectos de su transmisión global o parcial, ni el importe resultante en caso de liquidación”*. En este sentido se está incumpliendo el acuerdo de La Junta General, que en sesión ordinaria celebrada el día 22 de septiembre de 2021, aprobó iniciar el expediente de liquidación y disolución de la Sociedad, expediente que, a fecha de hoy, tan solo se tiene constancia del nombramiento de liquidadores por parte del Consejo de Administración.

Además de lo anterior hay que señalar que la cuenta “Terrenos y Construcciones” presenta un saldo de 680.752,70€ que ha permanecido invariable durante varios ejercicios sin que conste amortización o provisión alguna de estos elementos de inmovilizado material. No constan dichos elementos en la Memoria de las Cuentas Anuales.

III. RESPONSABILIDAD DE LOS ADMINISTRADORES.

El Consejo de Administración es el órgano responsable de la formulación de las cuentas anuales de conformidad con el artículo 30 de los Estatutos de la sociedad, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la entidad, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a esta entidad en España, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales libres de incorrección material, debida a fraude o error.

FECHA DE FIRMA: 24/05/2023
HASH DEL CERTIFICADO: 82B647C29CFFED83C6EAB405C4F3A60BE8C4722B

PUESTO DE TRABAJO:
INTERVENTOR ACCTAL.

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - Código Seguro de Verificación: 16001DOC2DA0BCFAD3DEEC8418D

NOMBRE:
MARIN RUÍZ LUIS ALBERTO



En la preparación de las cuentas anuales, el órgano de gestión es responsable de la valoración de la capacidad de la entidad para continuar como entidad en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la entidad en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si el órgano de gestión tiene la intención o la obligación legal de liquidar la entidad o cesar sus operaciones o bien no exista otra alternativa realista.

IV. RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR

Nuestra responsabilidad es emitir una opinión sobre si las cuentas anuales adjuntas expresan la imagen fiel, basada en el trabajo realizado de acuerdo con las Normas de Auditoría del Sector Público. Dichas normas exigen que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable, aunque no absoluta, de que las cuentas anuales están libres de incorrección material.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia adecuada y suficiente sobre los importes y la información recogida en las cuentas anuales. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación y presentación razonable por parte del gestor de las cuentas anuales, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de los criterios contables y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por el gestor, así como la evaluación de la presentación global de las cuentas anuales.

En Cuenca a fecha de firma electrónica.

EL INTERVENTOR ACCTAL