
ÍNDICE

- 1. ACTIVIDAD DE LA EMPRESA**
- 2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES**
- 3. DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS**
- 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN**
- 5. INMOVILIZADO MATERIAL**
- 6. INMOVILIZADO INTANGIBLE**
- 7. INSTRUMENTOS FINANCIEROS**
- 8. SITUACIÓN FISCAL**
- 9. INGRESOS Y GASTOS**
- 10. PROVISIONES Y CONTINGENCIAS**
- 11. INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE**
- 12. RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL**
- 13. TRANSACCIONES CON PAGOS BASADOS EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO**
- 14. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS**
- 15. HECHOS POSTERIORES**
- 16. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS**
- 17. OTRA INFORMACIÓN**
- 18. INFORMACIÓN SEGMENTADA**

1. Actividad de la empresa

La Sociedad “SERVICIO DE INFRAESTRUCTURAS MUNICIPALES, S.A.” 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 Servicio de Infraestructuras Municipales, S.A.

La mercantil tiene por objeto social las siguientes actividades; limpieza viaria, mantenimiento y conservación de parques y jardines públicos, abastecimiento domiciliario de agua potable (incluida su depuración), alcantarillado, mantenimiento y conservación de alumbrado público, cementerio municipal, acceso a los núcleos de población y pavimentación de las vías públicas, mantenimientos y conservación de inmuebles e instalaciones públicas de titularidad y/o uso municipal, construcción de obras en general y recogida de residuos urbanos.

2. Bases de presentación de las cuentas anuales

1. Imagen fiel

Las cuentas anuales del ejercicio 2009 adjuntas han sido formuladas por el Consejo de Administración a partir de los registros contables de la Sociedad a 31 de diciembre del 2009 y en ellas se han aplicado los principios contables y criterios de valoración recogidos por el Real Decreto 1541/2007, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad y el resto de disposiciones legales vigentes en materia contable, y muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad, así como la veracidad de los flujos incorporados en el estado de flujos de efectivo y se someterán a la aprobación de la Junta General de Accionistas, estimándose que serán aprobadas sin modificación alguna.

No existe ninguna razón excepcional por la que para mostrar la imagen fiel, haya habido que incumplir alguna disposición legal en materia contable.

Tampoco existe ninguna información complementaria, que resulte necesario incluir, ya que la aplicación de las disposiciones legales en materia de contabilidad y los principios contables generalmente aceptados, son suficientes para mostrar la imagen fiel de la empresa.

2. Principios contables

Parta mostrar la imagen fiel de su contabilidad, en su elaboración se han aplicado los principios contables legalmente establecidos.

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

No existen cambios en ninguna estimación contable que sea significativa ni que afecte al ejercicio actual.

No se es consciente de la existencia de ninguna incertidumbre importante que pueda aportar dudas significativas sobre el futuro de la funcionalidad de la empresa.

4. Comparación de la información

Las cifras correspondientes al ejercicio 2009 se presentan a efectos comparativos con las correspondientes al ejercicio 2008. Tanto en éste ejercicio como en el anterior se han seguido los mismos criterios que se derivan de las normas del Plan General de Contabilidad indicado y son por lo tanto comparables.

5. Agrupación de partidas

La Sociedad no ha hecho agrupación de partidas en el balance, en la cuenta de pérdidas y ganancias, en el estado de cambios en el patrimonio neto o en el estado de flujos de efectivo.

6. Elementos recogidos en varias partidas

La Sociedad no posee en el balance al cierre del ejercicio elementos patrimoniales que se hallen recogidos en dos de más partidas.

7. Cambios en criterios contables

No han existido ajustes por cambio de criterios durante el ejercicio.

8. Corrección de errores

Durante el ejercicio 2009 no se ha procedido a corregir ningún tipo de error.

3. Distribución de resultados

Los administradores de la Sociedad propondrán a la Junta General de Accionistas la aprobación de la distribución de los resultados del ejercicio 2009 que se indica a continuación:

Base de reparto	Ejercicio 2009
Resultado del ejercicio	596.614,39 €
Resultados negativos de ejercicios anteriores	-327.904,21 €
Distribución	

A Compensación de pérdidas de ejercicios anteriores	327.904,21€
A Reserva legal	59.661,44 €
A Reserva voluntaria	209.048,74 €
Total	596.614,39 €

El resultado del Ejercicio es neto de impuestos.

La distribución prevista en el reparto de los resultados del ejercicio cumple con los requisitos y limitaciones establecidos en los estatutos de la Sociedad y en la normativa legal.

No existen limitaciones especiales estatutarias para la distribución de dividendos.

4. Normas de registro y valoración

1. Inmovilizado intangible

Los elementos incluidos en el inmovilizado intangible figuran valorados por su precio de adquisición, si fueron adquiridos en el exterior, o por su coste de producción si fueron fabricados en la propia empresa, minorados por la correspondiente amortización acumulada (calculada en función de su vida útil) y de las pérdidas por deterioro que, en su caso, haya experimentado. Los activos intangibles con vida útil indefinida no se amortizan, pero se someten, al menos una vez al año, al test de deterioro.

Las eventuales adquisiciones a título gratuito se activan por su valor venal.

Se aplican amortizaciones con criterio sistemático y en función de la vida útil del bien atendiendo a la depreciación que sufra por uso, funcionamiento u obsolescencia.

La amortización de las aplicaciones informáticas se realiza linealmente en un periodo de 3 años desde la entrada en explotación de cada aplicación.

La depreciación duradera irreversible se deducirá de la partida correspondiente; para las no irreversibles se efectúan las correspondientes dotaciones a las cuentas de provisiones.

En el presente ejercicio no se han reconocido pérdidas por deterioro derivadas de los activos intangibles

2. Inmovilizado material

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se encuentran valorados a su precio de adquisición, el cual incluye los gastos adicionales que se producen hasta la puesta en condiciones de funcionamiento del bien, sin incluir gastos financieros.

Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil y los gastos de mantenimiento son cargados directamente a la cuenta de pérdidas y ganancias. Los costes de ampliación o mejora que dan lugar a una mayor duración del bien son capitalizados como mayor valor del mismo.

La dotación anual a la amortización se calcula por el método lineal en función de la vida útil estimada de los diferentes bienes, la cual es como sigue:

Concepto	Años de vida estimados
INSTALACIONES TECNICAS	25
MAQUINARIA	6,7
UTILES Y HERRAMIENTAS	20
ELEMENTOS DE TRANSPORTE	6,3
OTRAS INSTALACIONES	50
MOBILIARIO	10
EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACIÓN	4

Los Administradores de la Sociedad consideran que el valor contable de los activos no supera el valor recuperable de los mismos.

En el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2009 la Sociedad ha registrado pérdidas por deterioro del inmovilizado material por importe de 6.381,47 € pues se ha dado de baja pequeño material cuyo importe no supera los 500 € así como equipos para procesos de información fuera de uso. Para ello se descontado de su valor de compra la amortización acumulada durante su vida útil. El saldo resultante suma el importe de las pérdidas.

3. Inversiones Inmobiliarias

La Sociedad no cuenta con bienes considerados como inversiones inmobiliarias en su activo.

4. Arrendamientos

La Sociedad no ha realizado al cierre del ejercicio ningún contrato de arrendamiento financiero.

5. Permutas

La Sociedad no ha realizado al cierre del ejercicio ninguna permuta.

6. Instrumentos financieros.

1. 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.

a) Préstamos y partidas a cobrar

Los saldos de deudores comerciales y otras cuentas a cobrar se mantienen por los saldos nominales pactados o contratados, excepto en el caso de vencimientos superiores a los doce meses, en cuyo caso se procede a aplicar el valor razonable siempre que no tengan tipo de interés pactado. En estos casos el valor por el que figuran es el valor actual financiero de cada caso y los intereses se aplicarán contablemente en función del tiempo. Solamente será aplicable el criterio de aplicar el valor razonable a un saldo con vencimiento inferior al año, cuando el efecto de contabilizarlo de ese modo, al cierre del ejercicio, fuere significativo y relevante.

Como criterio general, al menos al cierre del ejercicio, la Sociedad procede a revisar detalladamente todos los saldos para determinar si el valor cobrable se ha deteriorado como consecuencia de cambios de cotización, problemas de cobrabilidad u otras circunstancias. En esos casos, las diferencias se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio.

En los casos de renegociación de las deudas que, de otro modo, estarían vencidas, se aplican los criterios antes señalados considerando como período de cobro el que va desde la generación de la deuda hasta la fecha de cobro renegociada.

b) Inversiones mantenidas hasta el 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.

c) Activos financieros mantenidos para negociar.

Activos cuya adquisición se origina con el propósito de venderlos en el corto plazo. Su valoración se realiza por su valor razonable sin deducir los costes de transacción en que se pudiera incurrir en su enajenación, y los cambios en dicho valor razonable se imputan directamente en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio.

d) Inversiones en empresas del grupo, multigrupo y asociadas

Las inversiones en empresas del grupo, multigrupo y asociadas, se valoran inicialmente por su coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción.

Al menos al cierre del ejercicio, la Sociedad procede a evaluar si ha existido deterioro de valor de las inversiones. Las correcciones valorativas por deterioro y en su caso la reversión, se llevan como gasto o ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias.

La corrección por deterioro se aplicará siempre que exista evidencia objetiva de que el valor en libros de una inversión no será recuperable. Se entiende por valor recuperable, el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y el valor actual de los flujos de efectivo futuros derivados de la inversión, calculados bien mediante la estimación de los que se espera recibir como consecuencia del reparto de dividendos realizados por la empresa participada y de la enajenación o baja en cuentas de la inversión misma, bien mediante la estimación de su participación en los flujos de efectivo que se espera que sean generados por la empresa participada. Salvo mejor evidencia del importe recuperable, se tomará en consideración el patrimonio neto de la Entidad participada corregido por las plusvalías tácitas existentes en la fecha de la valoración.

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.

e) Activos financieros disponibles para la venta

La Sociedad clasifica en esta categoría la adquisición de valores representativos de deuda e instrumentos de patrimonio que no cumplen los requisitos que determinarían su inclusión en las categorías anteriores.

Los activos financieros disponibles para la venta se reconocen inicialmente al valor razonable más los costes de transacción directamente atribuibles a la compra.

Con posterioridad al reconocimiento inicial, los activos financieros clasificados en esta categoría, se valoran a valor razonable, reconociendo la pérdida o ganancia en ingresos y gastos reconocidos del patrimonio neto, con excepción de las pérdidas por deterioro y de las pérdidas y ganancias por tipo de cambio, que se registrarán en la cuenta de pérdidas y ganancias.

2. Pasivos financieros.

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, empleado para ello el tipo de interés efectivo.

a) Débitos y partidas a pagar

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

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

b) Pasivos financieros mantenidos para negociar

Los derivados de cobertura se valoran por su valor de mercado a la fecha de contratación. Las variaciones posteriores en el valor de mercado de los derivados de cobertura de valor razonable de activos o pasivos son reconocidos en el balance de situación

La pérdida o ganancia en el instrumento de cobertura, así como la pérdida o ganancia producida en el activo o pasivo cubierto, se registran, en el caso de ser significativas, en la cuenta de pérdidas y ganancias.

c) Instrumentos de patrimonio propio

En el supuesto que la Sociedad realice cualquier tipo de transacción con sus propios instrumentos de patrimonio, el importe de estos instrumentos se registrará en el patrimonio neto, como una variación de los fondos propios y en ningún caso se reconocerán como activos financieros de la empresa ni se registrará resultado alguno en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Los gastos de estas operaciones, se registrarán directamente contra el patrimonio neto como menores reservas. Pero los gastos derivados de una transacción de patrimonio propio, de la que se haya desistido o se haya abandonado se reconocerán en la cuenta de pérdidas y ganancias.

3. Derivados de cobertura

Dentro de esta categoría se han incluido los instrumentos financieros que han estado designados para cubrir un riesgo específico que puede tener impacto en la cuenta de resultados por las variaciones en el valor razonable o en los flujos de efectivo de las partidas cubiertas.

Estos instrumentos financieros se han valorado y registrado de acuerdo con su naturaleza. La Sociedad no posee al cierre del ejercicio ningún valor mobiliario comprendido en inmovilizaciones financieras o inversiones financieras.

7. Existencias

La Sociedad no posee existencias al inicio de ejercicio ni al cierre de ejercicio, debido a la naturaleza de su actividad.

8. Transacciones en moneda extranjera

En la actividad que realiza la sociedad no existen operaciones comerciales que den origen a transacciones en moneda extranjera.

9. Impuestos sobre beneficios

Se calcula en función del resultado del ejercicio considerándose las diferencias existentes entre el resultado contable y el resultado fiscal (Base Imponible del Impuesto) y distinguiendo en éstas su carácter de permanentes o temporales, a efectos de determinar el impuesto se registran como impuesto sobre beneficios anticipado o diferido, según corresponda.

10. Ingresos y gastos

Los ingresos y gastos de la Sociedad se reconocen en función del criterio de devengo, es decir cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de los mismos.

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

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 por intereses se devengan siguiendo un criterio financiero temporal, en función del principal pendiente de cobro y el tipo de interés efectivo aplicable, que es el tipo que iguala exactamente los futuros recibos en efectivo estimados a lo largo de la vida prevista del activo financiero con el importe en libros neto de dicho activo.

11. Provisiones y contingencias

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 que 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 reversión, total o parcial, cuando dichas obligaciones dejan de existir o disminuyen.

12. Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental

La Sociedad no posee elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental.

13. Gastos de personal.

La Sociedad registra los gastos de personal mensualmente de acuerdo con el convenio colectivo vigente en la empresa.

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 necesarias la contabilización de una provisión por este concepto.

La Sociedad tiene establecido un compromiso por pensiones de prestación definida, cuya finalidad consiste en garantizar a todos los empleados con antigüedad superior a dos años en la empresa participar en un plan de pensiones de aportación definida, acogido a la Ley 8/87, de 8 de junio, de Regulación de los Planes y Fondos de Pensiones que cubre las prestaciones de jubilación, viudedad, invalidez y orfandad. La Sociedad registra en la cuenta de pérdidas y ganancias los costes derivados de los devengos anuales del Plan de pensiones, de acuerdo con los correspondientes cálculos actuariales efectuados por terceros independientes para cada uno de los riesgos cubiertos.

19. Pagos basados en acciones

La Sociedad no ha realizado ningún pago basado en acciones.

15. Subvenciones, donaciones y legados.

La Sociedad utiliza los siguientes criterios para la contabilización de las subvenciones que le han sido concedidas:

a) Subvenciones a la explotación. Se abonan a resultados en el momento en el que, tras su concesión, la Sociedad estima que se han cumplido las condiciones establecidas en la misma y, por consiguiente, no existen dudas razonables sobre su cobro, y se imputan a los resultados de forma que se asegure en cada periodo una adecuada correlación contable entre los ingresos derivados de la subvención y los gastos subvenciones.

b) Subvenciones de capital. Las que tiene carácter de no reintegrable, se registran como ingresos directamente imputados a patrimonio neto, por el importe concedido una vez deducido el efecto impositivo. Se procede al registro inicial, una vez recibida la comunicación de su concesión, en el momento en que se estima que no existen dudas razonables sobre el cumplimiento de las condiciones establecidas en las resoluciones individuales de concesión.

En el reconocimiento inicial la Sociedad registra, por un lado, los bienes o servicios recibidos como un activo y, por otro, el correspondiente incremento en el patrimonio neto. A partir de la fecha de su registro, las subvenciones de capital se imputan a resultados en proporción a la depreciación experimentada durante el periodo, por los activos financieros con las mismas, salvo que se trate de activos no depreciables, en cuyo caso se imputarán al resultado del ejercicio en el que se produzca la enajenación o baja en inventario de los mismos.

Las subvenciones de carácter reintegrables se registran como pasivos hasta que adquieran la condición de no reintegrables.

16. Combinaciones de negocios

La Sociedad durante el ejercicio no ha realizado operaciones de esta naturaleza.

17. Negocios conjuntos

La Sociedad no participa en ningún negocio controlado por conjuntamente por dos o más personas físicas o jurídicas.

18. Transacciones entre partes vinculadas.

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

19. Activos no corrientes mantenidos para la venta.

La Sociedad no mantiene activos no corrientes mantenidos para la venta.

20. Operaciones interrumpidas.

En la Sociedad no se ha dado ninguna operación interrumpida.

5. Inmovilizado Material.

Análisis del movimiento del inmovilizado

El movimiento de las diferentes cuentas de Inmovilizado Material durante el ejercicio 2009, con sus correspondientes amortizaciones acumuladas y correcciones valorativas por deterioro, ha sido el siguiente:

Inmovilizado material.

Descripción	Saldos al 01-01-2009	Altas 2009	Bajas 2009	Saldos al 31-12-2009	Amortización acumulada al 31-12-2009	Deterioro acumulado al 31-12-2009	Valor neto contable al 31-12-2009
Maquinaria	11.101,11 €		678,00 €	10.423,11 €	4.694,97 €		5.728,14 €
Utillaje	1.622,62 €		459,00 €	1.163,62 €	467,35 €		696,27 €
Otras instalaciones	15.652,19 €			15.652,19 €	598,76 €		15.053,43 €
Mobiliario	25.794,29 €			25.794,29 €	9.136,45 €		16.657,84 €
Equipos para el proceso de	24.008,44 €	426,72 €	3.545,45 €	20.889,71 €	13.959,19 €		6.930,52 €

información

Elementos de transporte	2.414,59 €			2.414,59 €	1.259,56 €	1.155,03 €
Otro inmovilizado material	11.953,47 €	4.310,64 €		7.642,83 €	3.053,18 €	4.589,65 €
Total	92.546,71 €	426,72 €	8.993,09 €	83.980,34 €	33.169,46 €	50.810,88 €

Descripción	Saldos al 01-01-2009	Dotaciones 2009	Bajas 2009	Saldos a 31-12-2009
Maquinaria	3.483,74 €	1.478,76 €	267,54 €	4.694,96 €
Utillaje	521,78 €	139,63 €	194,06 €	467,35 €
Otras instalaciones	285,73 €	313,04 €		598,77 €
Mobiliario	6.557,01 €	2.579,44 €		9.136,45 €
Equipos para el proceso de información	11.231,28 €	4.042,41 €	1.314,49 €	13.959,20 €
Elementos de transporte	873,22 €	386,33 €		1.259,55 €
Otro inmovilizado material	3.104,19 €	784,52 €	835,53 €	3.053,18 €
Total	26.056,95 €	9.724,13 €	2.611,62 €	33.169,46 €

En este ejercicio se ha dado de baja como inmovilizado pequeña herramienta y utillaje utilizada en la actividad ordinaria de la empresa cuyo valor individual es escaso, así como equipos para procesos de información retirados y teléfonos móviles que ya no están en uso.

6. Inmovilizado Intangible.

El movimiento de las diferentes cuentas de Inmovilizado Intangible durante el ejercicio 2009, con sus correspondientes amortizaciones acumuladas y correcciones valorativas por deterioro, ha sido el siguiente:

Inmovilizado intangible.

Descripción	Saldos al 01-01-2009	Altas 2009	Bajas 2009	Saldos al 31-12-2009	Amortización acumulada al 31-12-2009	Deterioro acumulado al 31-12-2009	Valor neto contable al 31-12-2009
Aplicaciones informáticas	2.421,36 €			2.421,36 €	2.421,36 €		0,00 €
Total	2.421,36 €			2.421,36 €	2.421,36 €		0,00 €

Descripción	Saldos al 01-01-2009	Dotaciones 2008	Bajas 2008	Saldos a 31-12-2008
Aplicaciones informáticas	2.421,36 €			2.421,36 €
Total	2.421,36 €			2.421,36 €

7. Instrumentos financieros

1 ACTIVOS FINANCIEROS

Clases	Instrumentos financieros L/P		Instrumentos financieros C/P		Total	
	Créditos Derivados Otros		Créditos Derivados Otros			
	2008	2009	2008	2009	2008	2009
Categorías						
Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias						
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	8.409,40 €	8.569,40 €			8.409,40 €	8.569,40 €
Préstamos y partidas a cobrar			4.423.400,56 €	3.819.780,89 €	4.423.400, 56 €	3.819.780,89 €
Activos disponibles para la venta						
Derivados de cobertura						
Total	8.409,40 €	8.569,40 €	4.423.400,56 €	3.819.780,89 €	4.431.809,96 €	3.828.350,29 €

La Sociedad no dispone al cierre del presente ejercicio de saldos por inversiones en instrumentos del patrimonio o representativos de deuda, ni créditos, de otras empresas ni de operaciones de derivados ni de coberturas.

Las inversiones mantenidas hasta el vencimiento corresponden a unas fianzas entregadas procedentes del arrendamiento de locales para el desarrollo de la actividad.

Las partidas a cobrar corresponden a deudores comerciales, así como al efectivo y otros activos líquidos a disposición de la empresa, al cierre del ejercicio.

2. PASIVOS FINANCIEROS

Los pasivos financieros se han clasificado según su naturaleza y según la función que cumplen en la sociedad. El valor en libros de cada una de las categorías es el siguiente

Clases	Instrumentos financieros C/P		Instrumentos financieros C/P		Total	
	Deudas con entidades de crédito		Derivados Otros			
	2008	2009	2008	2009	2008	2009
Categorías						
Débitos y partidas a pagar			3.843.838,84 €	3.037.987,30 €	3.843.838,84 €	3.037.987,30 €
Pasivos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias.						
Otros	436.637,18 €	152.035,28 €	135.605,51 €	10.306,01 €	572.242,69 €	162.341,29 €
Total	436.637,18 €	152.035,28 €	3.979.444,35 €	3.048.293,31 €	4.416.081,53 €	3.200.328,59 €

La Sociedad tiene a cierre del ejercicio una deuda con entidades de crédito por importe de 152.035,28 €, correspondiente a una cuenta de crédito con fecha de vencimiento el 15 de junio de 2010.

Otros instrumentos financieros a corto plazo, categoría de 'Otros', incluye: fianzas recibidas de proveedores por importe de 10.306,01 €.

Las partidas a pagar corresponden a acreedores comerciales y otros saldos pendientes de liquidar con Administraciones Públicas, principalmente.

3. FONDOS PROPIOS

La composición y el movimiento de las partidas que forman el epígrafe “Fondos Propios” son los siguientes:

Concepto	Capital	Resultado negativo ejercicios anteriores	Perdidas y ganancias	TOTAL
Saldo a 31-12-08	410.122,40 €	-1.194.931,84 €	867.027,63 €	82.218,19 €
Ajuste gastos e ingresos de ejercicio 2008				
Ampliación de capital				
Distribución resultado 2008		867.027,63 €	-867.027,63 €	
Resultado ejercicio corriente			596.614,39 €	596.614,39 €
Saldo a 31-12-09	410.122,40 €	-327.904,21 €	596.614,39 €	678.832,58 €

El capital social de la empresa asciende a 410.122,40 €, esta constituido por 6.824 acciones con valor nominal cada una de ellas de 60,10 €, suscritas y desembolsadas íntegramente por el Exc. Ayuntamiento de Cuenca.

Durante este ejercicio 2009 se ha realizado un gran esfuerzo por recuperar el equilibrio patrimonial de la Sociedad. Para ello se pusieron en marcha las medidas previstas al cierre del ejercicio anterior para mitigar las dudas sobre su continuidad:

- El accionista único (Excelentísimo Ayuntamiento de Cuenca) ha mantenido su intención de que la sociedad continúe su actividad prestando los servicios que, de acuerdo con su objeto social, le demande el Ayuntamiento.
- Se han establecido las medidas necesarias para reconducir la gestión de la sociedad con el fin compensar las pérdidas acumuladas y obtener beneficios, de manera que ha permitido restablecer el equilibrio patrimonial de la sociedad

8. Situación fiscal

1. Impuestos sobre beneficios.

La Sociedad al cierre del ejercicio presenta un resultado antes de impuestos de 597.422,94 € y unos resultados negativos de ejercicios anteriores de 327.904,21 €. Por tanto la base para el calculo del impuesto es de en 269.518,73 €.

La Sociedad ha dotado provisión derivada del Impuesto de Sociedades.

	2008	2009
RESULTADO EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS	867.027,63 €	597.422,94 €
BASE NEGATIVA DE EJERCICIOS ANTERIORES	- 1.194.931,84 €	- 327.904,21 €
BASE PARA CALCULO DEL IMPUESTO	- 327.904,21 €	269.518,73 €
CUOTA RESULTANTE	- €	80.855,62 €
BONIFICACIÓN POR ACTIVIDAD		80.047,07 €
CUOTA LIQUIDA	- €	808,55 €
PROVISIÓN		808,55 €

La Sociedad tiene pendiente de inspección por las autoridades fiscales todos los ejercicios del Impuesto sobre Sociedades, desde su inicio de actividades en 2005. Los administradores estiman que cualquier pasivo fiscal adicional que pudiera ponerse de manifiesto, como consecuencia de una eventual inspección, no tendrá un efecto significativo en las cuentas anuales tomadas en su conjunto.

2. Otros tributos.

La Sociedad presenta declaraciones mensuales de IVA, IRPF y Seguridad Social. Igualmente ha presentado las declaraciones informativas anuales de este ejercicio, dentro de los plazos marcados por la AEAT.

La Sociedad tiene pendiente de inspección por las autoridades fiscales todos los ejercicios de todos los impuestos que le son de aplicación, desde su inicio de actividades en 2005.

9. Ingresos y gastos

1. Compras y gastos

La Sociedad no ha realizado compras de mercaderías, debido a su propia naturaleza, siendo su actividad la prestación de servicios públicos. El importe de la partida Aprovisionamientos de la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2009 es de 4.238.195,37 € y corresponde íntegramente a trabajos realizados por otras empresas. Durante el ejercicio 2008 el importe fue de 4.141.897,14 €.

Otros gastos de explotación.

Cargas sociales	Ejercicio 2008	Ejercicio 2009
Sueldos y Salarios	590.430,42 €	652.339,86 €
Seguridad Social a cargos de la Empresa	159.477,07 €	168.827,26 €
Aportaciones a sistemas complementarios de pensiones	6.076,62 €	8.568,00 €
Otros gastos sociales	10.617,50 €	8.574,12 €
TOTAL	766.601,61 €	838.309,24 €

La Sociedad ha dotado provisiones en el ejercicio por el deterioro de créditos comerciales por importe 9.774,16 €. Durante el ejercicio 2008 no se dotó ninguna provisión por este concepto.

2. Ventas e ingresos

Los ingresos por ventas y prestaciones de servicios se corresponden con la actividad que realiza la empresa, según el siguiente detalle:

INGRESOS POR ENCARGOS	Ejercicio 2009	Ejercicio 2008
MANTENIMIENTO URBANO (OBRAS)	917.720,84 €	1.305.132,84 €
TRABAJOS DE JARDINERIA	134.698,28 €	170.914,89 €
TRABAJOS DE LIMPIEZA URBANA	0,00 €	5.036,00 €
TRABAJOS DE ALUMBRADO	201.293,00 €	85.575,00 €
RECOGIDA DE BASURAS	0,00 €	4.299,31 €
TOTAL INGRESOS POR ENCARGOS	1.253.712,12 €	1.570.958,04 €
INGRESOS POR PRESUPUESTO ORDINARIO		
PRESTACIÓN SERVICIOS OBRAS	1.748.895,74 €	1.130.357,05 €
PRESTACION SERVICIOS PARQUES Y JARDINES	862.068,96 €	996.489,87 €
PRESTACION SERVICIO MANTENIM. EDAR	700.934,63 €	659.219,76 €
PRESTACION SERV. MANTENIM. LIMPIEZA VIARIA	1.448.219,13 €	1.633.601,56 €
PRESTACION SERVICIO ALUMBRADO PUBLICO	43.665,96 €	163.061,12 €
PRESTACION SERVICIO RECOGIDA RESIDUOS	57.406,19 €	42.082,11 €
TOTAL INGRESOS POR PRESUPUESTO ORDINARIO	4.861.190,61 €	4.624.811,47 €
TOTAL VENTAS E INGRESOS	6.114.902,73 €	6.195.769,51 €

3. Resultados fuera de la actividad

La Sociedad obtuvo un beneficio de 210,00 € correspondiente a un ingreso excepcional durante el ejercicio. En 2008 el importe fue de 432,88 €.

10. Provisiones y Contingencias

La Sociedad ha dotado provisiones en el ejercicio por el deterioro de créditos comerciales por importe 9.774,16 €. Durante el ejercicio 2008 no se dotó ninguna provisión por este concepto.

11. Información sobre medio ambiente

La Sociedad no tiene responsabilidades, gastos, activos, provisiones ni contingencias de naturaleza medioambiental que pudieran ser significativos en relación el patrimonio, la situación financiera y los resultados de la misma. Por este motivo no se incluyen desgloses específicos en la presente memoria de las cuentas anuales.

12. Retribuciones a largo plazo al personal

No existen acuerdos que impliquen el otorgamiento de retribuciones a largo plazo al personal de aportación o prestación definida.

13. Transacciones con pagos basados en instrumentos de patrimonio

No existen acuerdos que impliquen pagos basados en instrumentos de patrimonio.

14. Subvenciones, donaciones y legados

La Sociedad obtuvo en el ejercicio una subvención para la explotación, otorgada por La Junta de Comunidades de Castilla La Mancha por importe de 10.845,53 €. Dicha subvención se obtuvo para la mejora de la eficiencia y el ahorro energético.

En el ejercicio 2008 la Sociedad obtuvo una subvención para la explotación por importe de 6.249,18 € para la implantación de un sistema de calidad, medio ambiente y prevención por parte de la Junta de Comunidades de Castilla La Mancha.

La Sociedad ha cumplido con las condiciones asociadas a las subvenciones, donaciones y legados.

15. Hechos posteriores

No han acaecido hechos significativos con posterioridad a la fecha de cierre de las cuentas anuales y que por su importancia requieran su inclusión en la memoria.

16. Operaciones con partes vinculadas

La sociedad ha realizado las siguientes operaciones con las partes vinculadas durante 2009:

	Entidad vinculada		
	Ayuntamiento de Cuenca	Gerencia Municipal de Urbanismo	Instituto Municipal de Deportes
Facturación total	6.754.655,44€	1.785,10 €	138.929,43 €

El desglose de las operaciones facturadas es como sigue:

Facturación por prestación de servicios	5.561.967,55 €		13.929,43 €
Facturación por encomiendas	1.192.687,89 €	1.785,10 €	125.000,00 €
Ampliación de capital			

SALDO PENDIENTE A 31 DE DICIEMBRE CON ENTIDADES VINCULADAS	SALDOS DEUDORES
EXCMO AYUNTAMIENTO DE CUENCA	3.365.649,64 €
GERENCIA MUNICIPAL DE URBANISMO	2.642,73 €
INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTES	129.643,16 €

Durante el 2008 los datos fueron:

	Entidad vinculada		
	Ayuntamiento de Cuenca	Gerencia Municipal de Urbanismo	Instituto Municipal de Deportes
Facturación total	6.999.018,57 €	24.905,26 €	12.498,72 €

El desglose de las operaciones facturadas es como sigue:

Facturación por prestación de servicios	5.481.981,79 €		12.498,72 €
--	----------------	--	-------------

Facturación por encomiendas	1.517.036,78 €	24.905,26 €	
Ampliación de capital	349.962,30 €		

SALDO PENDIENTE A 31 DE DICIEMBRE CON ENTIDADES VINCULADAS	SALDOS DEUDORES
EXCMO AYUNTAMIENTO DE CUENCA	3.588.941,71 €
GERENCIA MUNICIPAL DE URBANISMO	43.013,30 €
INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTES	9.374,04 €

Las percepciones devengadas en el curso del ejercicio por los miembros del personal de alta dirección y los miembros del órgano de administración, de cualesquiera clase y cualquiera que sea su causa, incluidos los sueldos, salarios de los que adicionalmente desarrollan funciones como directivos ha ascendido a:

	2009		2008	
	Consejo de Administración y Junta General	Alta Dirección NETO	Consejo de Administración y Junta General	Alta Dirección NETO
Percepciones devengadas por todos los conceptos	4.807,70 €	98.014,12 €	7.121,50 €	88.955,13 €

Los miembros del Consejo de Administración no tienen cargos ni participan en otras entidades cuyo objeto social sea análogo o complementario de la Sociedad.

17. Otra información

1. Plantilla de personal

El número medio de empleados durante el ejercicio ha sido de 20 empleados, distribuidos en las siguientes categorías:

Categoría	2009			2008		
	Hombres	Mujeres	TOTAL	Hombres	Mujeres	TOTAL
Consejero delegado	1		1	1		1
Director-Gerente		1	1		1	1
Director técnico	1		1	1		1
Director administrativo		1	1		1	1
Responsable departamento	3		3	3		3
Encargado general área	3	2	5	3	2	5
Encargado	1		1			0
Administrativo		1	1		1	1

Auxiliar administrativo		2	2		2	2
Jefe taller	1		1	1		1
Oficial	1		1	1		1
Operario	1		1	1		1
Peón	1		1	1		1
TOTAL	13	7	20	12	7	19

Los miembros de Junta General al 31 de diciembre de 2009 son 15 hombres y 12 mujeres, al igual que en 2008, y los miembros del Consejo de Administración son 8 hombres y 1 mujeres. En 2008 fueron 7 hombres y 2 mujeres

2. Honorarios de auditoría

Durante el ejercicio cerrado los auditores de cuentas de la Sociedad han devengado honorarios por importe de 9.800 euros, impuestos indirectos no incluidos. No se han devengado honorarios por otros servicios distintos de la auditoría de cuentas, ni por otros consultores vinculados con los auditores.

3. Otros negocios y acuerdos que no figuren en otros puntos de la memoria

La Entidad no tiene acuerdos, de naturaleza o propósitos diversos, que no figuren en el balance y sobre los que no se haya prestado la información correspondiente en alguna de las notas de esta Memoria, cuyo posible impacto financiero sea relevante y que fueren necesarios para determinar la posición financiera de la Entidad.

18. Información segmentada

La totalidad de las ventas netas correspondientes a las actividades desarrolladas por la Sociedad, en los ejercicios 2008 y 2009, corresponden a la ciudad de Cuenca.

En Cuenca, a 30 de marzo de 2010

Francisco Pulido Morillo Javier Ruiz Rincón Pedro Vallejo Chanal Ángel Mariscal Estrada

Ángel Leiva Abascal Israel Izquierdo Hontecillas José María Alcalde Calleja

Maria José Torres Herrera

Jaime A. Álvarez Suárez