



AYUNTAMIENTO DE CUENCA
Ref. Secretaría General.



DOÑA PILAR AGUILAR ALMANSA, SECRETARIA DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN Y DE LA JUNTA GENERAL DE "AGUAS DE CUENCA S.A."

CERTIFICA:

Que la Junta General de "Aguas de Cuenca S.A." en sesión ordinaria, celebrada el día veintidós de septiembre de dos mil veintiuno, adoptó entre otros, el siguiente acuerdo, según consta en el acta pendiente de aprobación:

"2º. Aprobación, si procede, de las Cuentas Anuales correspondientes al ejercicio 2020.

La Junta General con el voto favorable del único socio que la conforma **ACUERDA:**

FORMULAR LAS CUENTAS ANUALES correspondiente al ejercicio 2020 cerrado el 31 de diciembre de 2020, que comprenden el balance, la cuenta de pérdidas y ganancias, la memoria, el estado de cambios en el patrimonio neto, el estado de flujos de efectivo y el informe de gestión y cuyo resultado es:

Resultado del ejercicio Euros

Beneficio del ejercicio 14.805,97

Distribución Euros

Compensación resultado negativo de ejercicios anteriores 14.805,97

Total Resultado 0,00

El voto de los miembros que forman el órgano colegiado Junta General ha sido el siguiente:

Votos a favor: 16, (10 de los representantes del Grupo Municipal Socialista y 6 de los representantes del Grupo Municipal Cuenca Nos Une)

Votos en contra: 1 de la representante del Grupo Municipal Cuenca En Marcha.

Abstenciones: 7 (6 de los representantes del Grupo Municipal Popular y 1 de la representante del Grupo Municipal Ciudadanos de Cuenca).

Y para que conste y surta efectos, expido la presente de orden y con el visto bueno del Sr. Presidente de la Junta General de "Aguas de Cuenca S.A."

En Cuenca a fecha de firma electrónica.

FECHA DE FIRMA: 22/09/2021
HASH DEL CERTIFICADO: 764B25CBA436FFA03AFCF0EDEC8A4F8EEBD06B9C
F8DFF16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC

PUESTO DE TRABAJO:
SECRETARIA
ALCALDE

NOMBRE:
AGUILAR ALMANSA MARIA PILAR
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - <https://sede.cuenca.es> - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC2A381E365A0538A4296





AYUNTAMIENTO DE CUENCA
Ref. Secretaría General.



FECHA DE FIRMA: 22/09/2021
HASH DEL CERTIFICADO: 764B25CBA436FFA03AF0EDEC8A4F8EEBD06B9C
F8D1E16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC

PUESTO DE TRABAJO:
SECRETARIA
ALCALDE

NOMBRE:
AGUILAR ALMANSA MARIA PILAR
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - <https://sede.cuenca.es> - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC2A381E365A0538A4296



CUENTAS ANUALES

2020



Aguas de Cuenca

NOMBRE:
AGUILAR ALMANSA MARIA PILAR
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
VALVERDE GASQUENA NELIA
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
MATARRANZ LOPEZ DAMASO

PUESTO DE TRABAJO:
SECRETARIA
INTERVENTORA
ALCALDE
CONCEJAL
TECNICO
VICEPRESIDENTA
TECNICO
CONCEJAL

FECHA DE FIRMA: HASH DEL CERTIFICADO:
26/08/2021 764B25CBA36FFA03AFCF0EDEC8A4F8EEBD06B9C
26/08/2021 DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
26/08/2021 F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
26/08/2021 1A49A9DB49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
27/08/2021 2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
30/08/2021 CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
01/09/2021 2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4
06/09/2021 3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708



BALANCE DE SITUACION NORMAL

2020

Aguas de Cuenca

NOMBRE:
AGUILAR ALMANSA MARIA PILAR
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
VALVERDE GASQUENA NELIA
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
MATARRANZ LOPEZ DAMASO

PUESTO DE TRABAJO:
SECRETARIA
INTERVENTORA
ALCALDE
CONCEJAL
TECNICO
VICEPRESIDENTA
TECNICO
CONCEJAL

FECHA DE FIRMA: HASH DEL CERTIFICADO:
26/08/2021 764B25CBA36FFA03AFCF0EDEC8A4F8EEB0D06B9C
26/08/2021 DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
26/08/2021 F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
26/08/2021 1A49A9DB49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
27/08/2021 2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
30/08/2021 CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
01/09/2021 2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4
06/09/2021 3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708



B1.1

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - <https://sede.cuenca.es> - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC2130A2FD30D32B34387



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

ACTIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
B) ACTIVO CORRIENTE		1.328.077,66	
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.		0,00	
II. Existencias.		0,00	
1. Comerciales.		0,00	
2. Materias primas y otros aprovisionamientos.		0,00	
3. Productos en curso.		0,00	0,00
a) De ciclo largo de producción.		0,00	
b) De ciclo corto de producción.		0,00	
4. Productos terminados.		0,00	0,00
a) De ciclo largo de producción.		0,00	0,00
b) De ciclo corto de producción.		0,00	0,00
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.		0,00	0,00
6. Anticipos a Proveedores.		0,00	0,00
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.		951.140,74	891.205,98
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.		671.918,33	781.371,66
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo.		0,00	0,00
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo.		671.918,33	781.371,66
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.		0,00	0,00
3. Deudores varios.		223.689,34	1.182.000,00
4. Personal.		0,00	
5. Activos por impuesto corriente.		0,00	
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.		55.533,07	28.651,80
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos.		0,00	0,00
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.		0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio.		0,00	0,00
2. Créditos a empresas.		0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda.		0,00	0,00
4. Derivados.		0,00	0,00
5. Otros activos financieros.		0,00	0,00
6. Otras inversiones.		0,00	0,00

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

NOMBRE: AGUILAR ALMANSA MARIA PILAR
 MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
 DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
 MARTINEZ VICENTE ADRIAN
 DOMINGUEZ RENCERO DAVID
 VALVERDE GARCIA NEILSON
 MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
 MATARRANZ LOPEZ DAMASCO

FECHA DE FIRMA: 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 30/08/2021
 01/09/2021
 06/09/2021

HASH DEL CERTIFICADO: 764B5CBA36FAA03AFC50EDB8A4F8039738DB1CC3C82095D0A1032E1EBEFD7E
 DB3E16A27DDE197F69A7C3C101818325C7BDADC
 1A49A9DB48E78907F136B05291676E6E88D
 29734B03F9E585C949FC601843810380181A75
 297D662B1597F0A97D13910849591DCBA88F56
 2B77B72317579EB7EEC296B067ACBB29718C4
 3B16158D3888C83385E5541410635101E13708

PUESTO DE TRABAJO: SECRETARIA
 INTERVENIENTE
 ALCALDE
 CONCEJAL
 CONCEJAL
 CONCEJAL
 CONCEJAL



NIF: A16235152		espacio destinado para las firmas de los		
DENOMINACIÓN SOCIAL:				
EMPRESA PUBLICA AGUAS DE CUENCA, S.A.				
ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
V. Inversiones financieras a corto plazo.	12500		0,00	
1. Instrumentos de patrimonio.	12510		0,00	
2. Créditos a empresas.	12520		0,00	
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		376.936,92	204.283,86
1. Tesorería.	12710		376.936,92	204.283,86
2. Otros activos líquidos equivalentes.	12720		0,00	0,00
C) TOTAL ACTIVO (A + B)	10000		2.030.122,22	2.902.558,41

8EEBD06B9C
8E1E1EBFD7E
325C7BDADC
6EE6E88D
380181A75
DCBA88F56
BB29718C4
01E13708

HASH DEL CERTIFICADO:
764B25CBA336FFAC03AFC0EDBDC8A4
DB3A39738DB1CC3C8220205D0A1K3
F8DFE16A77DDE1972F6941C1C1C1C1
1A4A9AD849E78907F13B07F291C1C1
9773D4B93E1CE58899FFA01843B4B
CFD162B7597F4A7D13910849593
2B7FEB12307529EB7EB0F286067AC
3B16158D3888C8533856FE5541410635

FECHA DE FIRMA:
26/08/2021
26/08/2021
26/08/2021
26/08/2021
26/08/2021
30/08/2021
07/09/2021
06/09/2021

PUESTO DE TRABAJO:
SECRETARIA
INTERVENTORA
ALCALDE
CONCEJAL
TÉCNICO
VICEPRESIDENTA
TÉCNICO
CONCEJAL

NOMBRE:
AGUILAR ALMANSA MARIA PILAR
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
DOMINGUEZ RSENDEIRO DAVID
VALVERDE GASQUENA NELIA
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
MATARRANZ LOPEZ DAMASO

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



B2.1

espacio destinado para las firmas de los

NOMBRE	PUESTO DE TRABAJO	FECHA DE FIRMA	HASH DEL CERTIFICADO	0
AGUILAR, ALMANSAMARIA PILAR	SECRETARIA	26/08/2021	764E2ACBA36FA0A3C76E3D8C844	78EBDD06B98C
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO	INTERVENTORA	26/08/2021	DB31397347DCE132F2920C55	0013DC42E1EBEFD7AD
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO	ALCALDE	26/08/2021	F0D81E3A77DCE132F2920C55	325C7CB7BDADC
MARTINEZ VICENTE ADRIAN	CONCEJAL	26/08/2021	1A44A0DBA93E789371F13802A	291910105
DOMINGUEZ FERRER ROYALDO	CONCEJAL	26/08/2021	9737D309A9E3E948349FC40	380181A7D5
VALVERDEGA SQUIERONE LUIS	CONCEJAL	30/08/2021	CFD7D829B752FFA1E7D13C0	843959
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO	CONCEJAL	01/09/2021	5E77F5F2307291E77CECB806	BB297188C4
MATARRANZ LOPEZ DAMASO	CONCEJAL	06/09/2021	3E11F158D389C8F53355F8E854	4106635101E13708
		11.455,82	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
		-661.718,78	0,00	0,00
		-661.718,78	0,00	0,00
		-117.300,23	0,00	0,00

EMPRESA PUBLICA AGUAS DE CUENCA, S.A.

espacio destinado para las firmas de los

[illegible]

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS NORMAL

2020

Aguas de Cuenca

NOMBRE:
AGUILAR ALMANSA MARIA PILAR
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
VALVERDE GASQUENA NELIA
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
MATARRANZ LOPEZ DAMASO

PUESTO DE TRABAJO:
SECRETARIA
INTERVENTORA
ALCALDE
CONCEJAL
TECNICO
VICEPRESIDENTA
TECNICO
CONCEJAL

FECHA DE FIRMA:
26/08/2021
26/08/2021
26/08/2021
26/08/2021
27/08/2021
30/08/2021
01/09/2021
06/09/2021

HASH DEL CERTIFICADO:
764B25CBA36FFA03AFC0F0EDEC8A4F8EEB0689C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBFD7E
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
1A49A9DB49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708



NIF: A16235152

DENOMINACIÓN

EMPRESA PUBLICA AGUAS DE CUENCA, S.A.

Espacio destinado para las firmas de los

(DEBE)/HABER

NOTAS DE LA

EJERCICIO 2020 (1)

EJERCICIO 2019 (2)

A) OPERACIONES CONTINUADAS

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

40100 1.407.510,75

a) Ventas.....

40110 0,00

b) Prestaciones de servicios.....

40120 1.407.510,75

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

4. Aprovisionamientos.....

40400 -289.998,90

a) Consumo de mercaderías.....

40410 0,00

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

40420 0,00

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

40430 -289.998,90

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

40440 0,00

5. Otros ingresos de explotación.....

40500 1.126.147,49

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

40510 0,00

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

40520 1.126.147,49

6. Gastos de personal.....

40600 -1.126.147,49

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

40610 -886.390,26

b) Cargas sociales.....

40620 -239.757,23

c) Provisiones.....

40630 0,00

7. Otros gastos de explotación.....

40700 -1.117.888,48

a) Servicios exteriores.....

40710 -1.116.332,35

b) Tributos.....

40720 -1.556,13

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

40730 0,00

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

40740 0,00

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

40750 0,00

8. Amortización del inmovilizado.....

40800 -12.258,94

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

40900 0,00

10. Excesos de provisiones.....

41000 0,00

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

41100 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

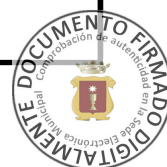
HASH DEL CERTIFICADO: 764825CBA336FA03AFCF08DEC8AF6E1D08B9C
 DB3039738D51CC3C882200D051C42E1E1E3EFD7E
 F8DFE16427BDE1972F694F5CC0D4183C7BDADC
 1A49A9D44E678907F13802F1F9163A51D181A75
 2173D4B98F7E58E49FCAS0184F3BDD0181A75
 CFFDD622475310A77D134147849F590DCB488F56
 2877F532807282E6EBCB28C8061239224718C4
 3B16158D8898C8533B6E54E41065301E18708

FECHA DE FIRMA: 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 27/08/2021
 30/08/2021
 30/08/2021
 06/09/2021

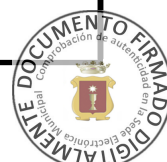
PUESTO DE TRABAJO: SECRETARÍA
 SECRETARÍA
 INTERVENIENTE
 ALCALDE
 CONCEJAL
 CONCEJAL
 CONCEJAL
 CONCEJAL
 CONCEJAL

NOMBRE: ALMANSAMARIA PILAR
 ACUILAR MARTA MARTINEZ CASERO
 MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
 DOLZ FERNANDEZ DARIC FRANCISCO
 MARTINEZ VICENTE ADRIAN
 DOMINGUEZ RENDERO DAVID
 VALVERDE CASQUENA NELIA
 MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
 MANTARRANZ LOPEZ DAMASO

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



P1.2

[illegible]

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

2020



Aguas de Cuenca

NOMBRE:
AGUILAR ALMANSA MARIA PILAR
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
VALVERDE GASQUENA NELIA
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
MATARRANZ LOPEZ DAMASO

PUESTO DE TRABAJO:
SECRETARIA
INTERVENTORA
ALCALDE
CONCEJAL
TECNICO
VICEPRESIDENTA
TECNICO
CONCEJAL

FECHA DE FIRMA:
26/08/2021
26/08/2021
26/08/2021
26/08/2021
27/08/2021
30/08/2021
01/09/2021
06/09/2021

HASH DEL CERTIFICADO:
764B25CBA36FFA03AFC0F0EDEC8A4F8EEB0689C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
1A49A9DB49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708



PNA1

PNA1

NOMBRE:	00,23 €	PUESTO DE TRABAJO:	FECHA DE FIRMA:	CERTIFICADO:
GUILAR ALMANSA MARIA PILAR		SECRETARIA	26/08/2021	164B25293AA336FFA03AFCFC0EDC8A4F8EEB0D08B9C
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO		INTERVENTORA	26/08/2021	1B8039939380B1CC3C8220205D0510C42E1EBEFD7E
SOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO		ALCALDE	26/08/2021	18DFE1E127D7E1972F38047C5C0D4DB325C7BDA0DC
MARTINEZ VICENTE ADRIAN		CONCEJAL	26/08/2021	1AFA9A9A93449E7F8907F13907F163A5F16E5E6E8B9
DOMINGUEZ RENEE ROYALDA		TECNICO	27/09/2021	217324D6938F7E56F49FC6A561644F3B4D980161A75
VALVERDE GASQUENA NELIA		VICEPRESIDENTA	30/08/2021	CFD0622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO		TECNICO	01/09/2021	2B77FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
MATARRANZ LOPEZ DAMASO		CONCEJAL	06/09/2021	3B16758D3698C8533B56F854F410635301F13708

NOMBRE:
AGUILAR A
MARIA MAR
DOLZ FERN
MARTINEZ
DOMINGUE
//ALVERDE
MARTINEZ
MATARRAN

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 2018 (1) . . .	511	1.151.035,20		
... I. Ajuste por cambios de criterio del ejercicio 2017 (1) y anteriores.	512			
.. II. Ajustes por errores del ejercicio 2018 (1) y anteriores.	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2019 (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 2019.	511	1.151.035,20		
I. Ajuste por cambios de criterio del ejercicio 2019 (2).	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2019.	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020 (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 2020	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: AGUILAR ALMANSA MARIA PILAR
AGUILAR ALMANSA MARIA PILAR
MARTINEZ CASERO
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
DOMINGUEZ RENDERO DAVID
VALVERDE GASCUENA NELIA
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
MATARRANZ LOPEZ DAMASO
SECRETARIA
INTERVENTORA
ALCALDE
CONCEJAL
TECNICO
VICEPRESIDENTA
TECNICO
CONCEJAL
FECHA DEL CERTIFICADO: 764B25C8A36FFA03ACF0EDEC8A4F8E8B08B9C
764B25C8A36FFA03ACF0EDEC8A4F8E8B08B9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
1A49A9DB49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708
FECHA DE FIRMA: 26/08/2021
26/08/2021
26/08/2021
26/08/2021
27/08/2021
30/08/2021
01/09/2021
06/09/2021
PUESTO DE TRABAJO:
SECRETARIA
INTERVENTORA
ALCALDE
CONCEJAL
TECNICO
VICEPRESIDENTA
TECNICO
CONCEJAL



PNA2.2

[illegible]

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - <https://sede.cuenca.es> - Código Seguro de Verificación: 16001DOC2130A2FD30D32B34387

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	(DIVIDENDOS EN CUENTAS)
		07	08	09
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018 (1) . . .	511		-378.019,13	
I. Ajuste por cambios de criterio del ejercicio 2018 (1) y anteriores.	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2018 (1) y anteriores.	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2019 (2).	514		-378.019,13	
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		260.718,90	
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019 (2).	511		-117.300,23	
I. Ajuste por cambios de criterio del ejercicio 2019 (2).	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2019 (2).	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020 (3).	514		-117.300,23	
I. Total ingresos y gastos reconocidos.	515			
II. Operaciones con socios o propietarios.	516			
1. Aumentos de capital.	517			
2. (-) Reducciones de capital.	518			
3. Otras operaciones con socios o propietarios.	526			
III. Otras variaciones del patrimonio neto.	524		132.106,20	
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020 (3).	525		14.805,97	

- (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: ALMANSO MARIA PILAR AGUILAR, MARTA MARTINEZ CASIRO, DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO, MARTINEZ VICENTE ADRIAN, DOMINGUEZ RENDERO DAVID, VALVERDE GASQUENA NELIA, MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO, MATARRANZ LOPEZ DAMASO
FECHA DE FIRMA: 26/08/2021, 26/08/2021, 26/08/2021, 26/08/2021, 27/09/2021, 30/08/2021, 01/09/2021, 06/09/2021
FECHA DE CERTIFICADO: 784B25CB9A36FFA03AFCF0EDEC8A4F8EEB008B9C, DB303973A2B1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E, F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4D325C7BDADC, 1A49A9DB49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D, 2173D4B93FF7E58F40FC65619473B4D369181A75, CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCB88F56, 2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4, 3B16158D3898C853B56F854F410635301F13708
PUESTO DE TRABAJO: SECRETARIA, INTERVENTORA, ALCALDE, CONCEJAL, TECNICO
VICEPRESIDENTA TECNICO CONCEJAL



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:	PUESTO DE TRABAJO:	FECHA DE FIRMA:	HASH DE FIRMA:	FECHA DE ARTIFICADO:
GUILAR ALMANSA MARIA PILAR	SECRETARIA	26/08/2021	784B20097361066FA03AFCF0EDEC8A4F8EEB0D08B9C	26/08/2021
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO	INTERVENTORA	26/08/2021	DB3020796110C3C8220205D0510C42E1EBEFD7E	26/08/2021
POLOZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO	ALCALDE	26/08/2021	F8DF 6A27DE 972F6941C5C0D4DB325C7BDA0C	26/08/2021
MARTINEZ VICENTE ADRIAN	CONCEJAL	26/08/2021	1A494DB48E7897F13807F2F163A516EE6E8B9	26/08/2021
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID	TECNICO	27/08/2021	2173D4B938F7FE58749FCAC6194473B4B390161A75	27/08/2021
VALVERDE GASQUENA NELIA	VICEPRESIDENTA	30/08/2021	CFDD622B7F53FF0AF7D134107849F599DCBA88F56	30/08/2021
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO	TECNICO	01/09/2021	2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4	01/09/2021
MATARRAN LOPEZ DAMASO	CONCEJAL	06/09/2021	3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708	06/09/2021



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 2018 (1) ...	511	739.702,21	
I. Ajuste por cambios de criterio del ejercicio 2018 (1) y anteriores.	512		
II. Ajustes por errores del ejercicio 2018 (1) y anteriores.	513		
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2019 (2).	514	739.702,21	
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	-105.844,41	
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019 (2).	511	633.857,80	
I. Ajuste por cambios de criterio del ejercicio 2019 (2).	512		
II. Ajustes por errores del ejercicio 2019 (2). ...	513		
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020 (3).	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	
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020 (3).	525	648.663,77	

- (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:
764B25CBA36F A03AFC0EDEC8A4F8EEB0D08B9C
DB30397380B10C3C8220205D051CC42E1EBCFD7E
F8DFE16A27DDE1972F6941C5CC0D4D8325C7BDADC
1A49A9DB49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4B83EF7E58F49FCAS0184F3B4D380761A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533856F854F410635301F13708

FECHA DE FIRMA:
26/08/2021
26/08/2021
26/08/2021
27/08/2021
30/08/2021
01/09/2021
06/09/2021

PUESTO DE TRABAJO:
SECRETARIA
INTERVENTORA
ALCALDE
CONCEJAL
TECNICO

VICEPRESIDENTA
TECNICO
CONCEJAL

NOMBRE:
AGUILAR ALMANSA MARIA PILAR
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOLZ FERNANDEZ DAHIO FRANCISCO
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
DOMINGUEZ RENDERO DAVID
VALVERDE GASCUENA NELIA
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
MATARRANZ LOPEZ DAMASO



ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

2020

Aguas de Cuenca

NOMBRE:
AGUILAR ALMANSA MARIA PILAR
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
VALVERDE GASQUENA NELIA
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
MATARRANZ LOPEZ DAMASO

PUESTO DE TRABAJO:
SECRETARIA
INTERVENTORA
ALCALDE
CONCEJAL
TECNICO
VICEPRESIDENTA
TECNICO
CONCEJAL

FECHA DE FIRMA:
26/08/2021
26/08/2021
26/08/2021
26/08/2021
27/08/2021
30/08/2021
01/09/2021
06/09/2021

HASH DEL CERTIFICADO:
764B25CBA36FFA03AFCF0EDEC8A4F8EEB06B9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
1A49A9DB49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708



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 2020	EJERCICIO 2019
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN.				
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	61100	8	14.805,97	-117.331,80
2. Ajustes del resultado.	61200		12.258,94	15.731,80
a) Amortización del inmovilizado (+).	61201	5	12.258,94	15.731,80
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		129.709,10	-69.400,44
a) Existencias (+/-).	61301			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	61302		-59.934,76	-109.684,89
c) Otros activos corrientes (+/-).	61303			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	61304		148.737,48	40.285,45
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		156.774,01	-170.968,87

NOMBRE: AGUILAR ALVANSIA MARIA PILAR
 AGUILAR MARTA MARTINEZ CASERO
 DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCIS
 MARTINEZ VICENTE ADRIAN
 DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
 VALVERDE GASQUENA NELIA
 MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
 MATARRANZ LOPEZ DAMASO

FECHA DE FIRMA: 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 27/08/2021

PUESTO DE TRABAJO: SECRETARIA
 INTERVENIENTORA
 ALCALDE
 CONCEJAL
 TECNICO

VICEPRESIDENTA
 TECNICO
 CONCEJAL

30/08/2021
 01/09/2021
 06/09/2021

6HE56C83A336FFA03AF40DEEC8A4F8EEBD08B9C
 6B3087639B1CC3C822085D51CC42E1EBEFD7E
 8DE16A3DDE1972F699C5CC04DB325C7BDADC
 A49978907F1387729A163A516EE8E88D
 1737B3FE7E58F49CECA50184F3B4D380181A75
 CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
 2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4
 3B16158D3898C853B56F854F410635301F13708

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



ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.2

NIF: A16235152		Espacio destinado para las firmas de los administradores		HASH DEL CERTIFICADO: 764B45CBA36FFA03A5CF8EDEC8A4F8EEB0D08B9C DB3089738DB1CC38C80205D051CC42E1EBEFD7E F8DFE16A27DDE1972B941C5C0D4DB325C7BDADC 1A49A9DB48E78907F1307F2F9163A516EE88D 2173D4B83E7FE59F49FCA90184F3B4D380181A75 CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56 2B77FB12307529EB7EBCF48CB0614C9BB29718C4 3B16158D3898C853B56F854F410635301F13708
DENOMINACIÓN SOCIAL:				
EMPRESA PUBLICA AGUAS DE CUENCA S.A.				
		NOTAS DE LA MEMORIA		EJERCICIO 2020
		EJERCICIO 2019		
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		62100		
6. Pagos por inversiones (-)		62101		-3.852,00
a) Empresas del grupo y asociadas.		62102		
b) Inmovilizado intangible.		62103		
c) Inmovilizado material.		62104	5	
d) Inversiones inmobiliarias.		62105		
e) Otros activos financieros.		62106		-3.852,00
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.		62107		
g) Unidad de negocio.		62108		
h) Otros activos.		62109		
7. Cobros por desinversiones (+)		62200		1.096.617,07
a) Empresas del grupo y asociadas.		62201		
b) Inmovilizado intangible.		62202		
c) Inmovilizado material.		62203		1.096.617,07
d) Inversiones inmobiliarias.		62204		
e) Otros activos financieros.		62205		195.772,94
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.		62206		
g) Unidad de negocio.		62207		
g) Otros activos.		62208		
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7) . .		62300		1.092.765,07

FECHA DE FIRMA: 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 30/08/2021
 01/09/2021

FECHA DE FIRMA: 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 30/08/2021
 01/09/2021

FECHA DE FIRMA: 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 30/08/2021
 01/09/2021

FECHA DE FIRMA: 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 30/08/2021
 01/09/2021

FECHA DE FIRMA: 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 30/08/2021
 01/09/2021

FECHA DE FIRMA: 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 30/08/2021
 01/09/2021

FECHA DE FIRMA: 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 30/08/2021
 01/09/2021

FECHA DE FIRMA: 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 30/08/2021
 01/09/2021

FECHA DE FIRMA: 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 30/08/2021
 01/09/2021

FECHA DE FIRMA: 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 30/08/2021
 01/09/2021

FECHA DE FIRMA: 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 30/08/2021
 01/09/2021

FECHA DE FIRMA: 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 26/08/2021
 30/08/2021
 01/09/2021

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



[illegible]

MEMORIA E INFORME DE GESTION

2020

Aguas de Cuenca

NOMBRE:
AGUILAR ALMANSA MARIA PILAR
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
VALVERDE GASQUENA NELIA
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
MATARRANZ LOPEZ DAMASO

PUESTO DE TRABAJO:
SECRETARIA
INTERVENTORA
ALCALDE
CONCEJAL
TECNICO
VICEPRESIDENTA
TECNICO
CONCEJAL

FECHA DE FIRMA: HASH DEL CERTIFICADO:
26/08/2021 764B25CBA36FFA03AFCF0EDEC8A4F8EEB06B9C
26/08/2021 DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
26/08/2021 F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
26/08/2021 1A49A9DB49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
27/08/2021 2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
30/08/2021 CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
01/09/2021 2B77FB12307529EB7EBCF28CB0614C9BB29718C4
06/09/2021 3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708



Memoria correspondiente
al ejercicio anual terminado
el 31 de diciembre de 2020

EMPRESA PÚBLICA AGUAS DE CUENCA, S.A.

Memoria e Informe de Gestión
correspondientes al ejercicio anual terminado
el 31 de diciembre de 2020

NOMBRE:
AGUILAR ALMANSO MARIA PILAR
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
VALVERDE GASQUEÑA NELIA
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
MATARRANZ LOPEZ DAMASO

PUESTO DE TRABAJO:
SECRETARIA
INTERVENTORA
ALCALDE
CONCEJAL
TECNICO
VICEPRESIDENTA
TECNICO
CONCEJAL

FECHA DE FIRMA:
26/08/2021
26/08/2021
26/08/2021
26/08/2021
27/08/2021
30/08/2021
01/09/2021
06/09/2021

HASH DEL CERTIFICADO:
764B25CBA38FFA03AFCF0EDEC8A4F8EEBD06B9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDA0C
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2B77FB12307529EB7EBCF28C80614C98BB29718C4
3B16158D3898C85333B56F854F410635301F13708



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 el 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.

Aguas de Cuenca tiene la consideración de medio propio y servicio técnico del Excelentísimo Ayuntamiento de Cuenca, tal y como recogen sus estatutos.

2. Bases de presentación de las cuentas anuales

a) *Imagen fiel*

Las Cuentas Anuales del ejercicio anterior, fueron aprobadas por la Junta General Ordinaria, el 31 de julio de 2020, en plazo según los artículos 40.3 y 40.5 del RDL 8/2020, de 17 de marzo, de medidas urgentes extraordinarias para hacer frente al impacto económico y social del COVID-19, modificado por el RDL 19/2020, de 26 de mayo.

Empresa Pública Aguas de Cuenca, S.A. – Cuentas Anuales 2020

– Pág.

HASIA DEL CERTIFICADO:
764625CBA3A361A03AFCFED7E
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8DFF16A27DDE1972F6941C5C0D4DB32C7BDA0C
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107949F599DCBA88F56
2B77FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708

FECHA DE FIRMA:
26/08/2021
26/08/2021
26/08/2021
26/08/2021
27/08/2021
30/08/2021
01/09/2021
06/09/2021

PO DE TRABAJO:
SECRETARIA
INTERVENTORA
ALCALDE
CONCEJAL
TECNICO
VICEPRESIDENTA
TECNICO
CONCEJAL

NOMBRE:
AGUILAR ALMANZO MARIA PILAR
AGUILAR MARTA MARTINEZ CASERO
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
VALVERDE GASCUEÑA NELIA
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
MATARRANZ LOPEZ DAMASO



FOLHA DE FOLIO: 60
 DATA DE EMISSÃO: 28/08/2021
 DATA DE VENCIMENTO: 28/08/2021
 DATA DE PAGAMENTO: 28/08/2021
 DATA DE RECEBIMENTO: 30/08/2021
 DATA DE DEVOLUÇÃO: 01/09/2021
 DATA DE EXATIDÃO: 06/09/2021

FECHA DE FIRMA:	FECHA DEL CER DE CADO:
26/08/2021	79A157538A33610A0AFCC
26/08/2021	DB303773AB8D1C3C8202D
26/08/2021	F8DFE16A277DDE1972F684
26/08/2021	14A9438AD649E78907F13807
27/08/2021	2173D46B93EE7E58F49FCAD
30/08/2021	CDFD6277B753F0A0F7D1343
01/09/2021	BD761F12307529E87EBFCF
06/09/2021	3B16'158D33898C8533B56F8

DATA DE FIRMADA: 26/08/2021

26/0
26/0
26/0
27/0
30/0
01/0
06/0

en el
s.

ecto

s en
res,

eda

DE TRABAJO
RIA
TURA
L
IDENTA
L

- PUERTO RICO
 SECRETARÍA DE
 INTERVENCIÓN
 ALCALDE
 CONCEJA
 TECNICO
 VICEPRES
 TECNICO
 CONCEJA

ción
r el
das
los

- que

CO
NOMBRE:
MARIA MARTA MARTINEZ
DOLZ FERNANDEZ DARI
MARTINEZ VICENTE ADRI
DOMINGUEZ RENDEIRO
VALVERDE GASCUENA
MARTINEZ GARCIA LUIS
MATARRANZ LOPEZ DAI

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 2020 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.

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 2020 presenta el siguiente resultado:

Resultado del ejercicio	Euros
Beneficio del ejercicio	14.805,97
Distribución	Euros
Compensación resultado negativo de ejercicios anteriores	14.805,97
Total Resultado	0,00

Empresa Pública Aguas de Cuenca, S.A. – Cuentas Anuales 2020

– Pág.

Hash del Certificado de Firma: 3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708
FIRMA: 3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708
PUESTO DE TRABAJO: CONCEJAL
NOMBRE: MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
AGUILAR ALMANSA MARIA PILAR
AGUILAR MARTA MARTINEZ CASERO
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
DOLZ FERNANDEZ VICENTE ADRIAN
DOMINGUEZ RENDERO DAVID
VALVERDE GASCUENA NELIA
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
MATARRANZ LOPEZ DAMASO

PUESTO DE TRABAJO: CONCEJAL
NOMBRE: MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
AGUILAR ALMANSA MARIA PILAR
AGUILAR MARTA MARTINEZ CASERO
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
DOLZ FERNANDEZ VICENTE ADRIAN
DOMINGUEZ RENDERO DAVID
VALVERDE GASCUENA NELIA
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
MATARRANZ LOPEZ DAMASO



HASH DEL CERTIFICADO: 05
764B25CBA436F0A032AFC0F0EDEC8A44E9EBD06B9C
B63039738DB1CC3C8242C50D4AD4832537BDADC
8DFE16A2D7E1972F6941C5C0DA9B4D32537BDADC
1A49A90B4E78907F138007F2F9163A516EE6E88D
12173D4B93E7F7E58F49FCAC0A184F3B4D3801A7A5
CFCD6B2B753F0AF47134107849F599DC8AB88756
28B77F6137529B9E286F78C8B0614CB9B32718C4
16E158D3308C9553337567854414106351F3708

FECHA DE FIRMA: 26/08/2021 HASH DEL CERTIFICADO: 764B25CBA36FBA03AFCE

FECHA DE FIRMAS
26/08/2021
26/08/2021
26/08/2021
26/08/2021
26/08/2021
27/08/2021
30/08/2021
01/09/2021
06/09/2021

Los
taje

SUS

ente
ecio
dos

del
uso.
ö.

DE TRABAJO
PRIMERA
ENTORNO
AL
PRESIDENTA
AL

PUESTO
SECRETARÍA
INTERVEN
ALCALDIA
CONCEJ
TÉCNICO
VICEPRE
TÉCNICO
CONCEJ

n ni
que

Su
nes

tida

8

PILAR CASERO FRANCISCO AN
DAVID LIA RICARDO SO



Descripción	% Anual
Construcciones	2,00 %
Instalaciones técnicas	4,00%
Maquinaria	12,00%
Utitilaje	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:

- 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

Empresa Pública Aguas de Cuenca, S.A. – Cuentas Anuales 2022

– Pág.

HASH DEL CERTIFICADO:
764B25CBA38F0A3AFC0E0EDEC8A4F8EEB008B9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8D0FE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4B93EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2B77FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708

FECHA DE FIRMA:
26/08/2023

FECHA DE TRABAJO:
26/08/2023

PUESTO DE TRABAJO:
SECRETARÍA
INTERVENTORA
ALCALDE
CONCEJAL
TÉCNICO
VICEPRESIDENTA
TÉCNICO
CONCEJAL

NOMBRE:
AGUILAR ALMANZOR MARÍA PILAR
MARÍA MARTA MARTÍNEZ CASERO
DOLZ FERNÁNDEZ DARIO FRANCISCO
MARTÍNEZ VICENTE ADRIAN
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
VALVERDE GASCUEÑA NELIA
MARTÍNEZ GARCÍA LUIS RICARDO
MATARRANZ LÓPEZ DAMASO



64B4BCE39E646F9A5A0F7F2F1F3F4F5F6F7F8F9
 B83039738DB1CC3C8220205D0E51CC42E1EBEFD7C
 8D8FE16A27DE127F2F6947C50D4AD6325C7B0ADC
 4A9B94B49E78907F13807F2F1F3F4F5F6F7F8F9
 117123DA49307F7E58F49FC5A07184F36A3D18E1A75
 62B762B2753FF0AF7124107849F599DCBA88F56
 FDB8F2F2F3F4F5F6F7F8F9F0F1F2F3F4F5F6F7F8F9
 161568D38908C8B533687854F410635301F73708

FECHA DE FIRMA:
26/08/2021
26/08/2021
26/08/2021
26/08/2021
27/08/2021
30/08/2021
01/09/2021
06/09/2021

, se

, de

a e

- rias
á el
los
alor
bios
e el
, se

ALCAIDE
 CONCEJAL
 TÉCNICO
 VICEPRESIDENTA
 TÉCNICO
 CONCEJAL
 INTERVENTORA
 SUPERVISORIA
 RESPONSABLE DEL TRABAJO:

neto

note

uido
ción,
nte,
, se

ste
ado

A PEAR
CASERO
FRANCISCO
AN
DAVID
ELIA
RICARDO
ASO

02

NOMBRE:	GRUPO:
AGUILAR ALMANZO MARIA	02
MARIA MARTA MARTINEZ	
DOLZ FERNANDEZ DARIC	
MARTINEZ VICENTE ADRI	
DOMINGUEZ RENDEIRO D	
WALVERDE GASCUENA NI	
MARTINEZ GARCIA LUIS F	
MATARRANZ LOPEZ DAM	

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 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 otorgó el préstamo inicial y el valor actual de los flujos de efectivo, incluyendo las comisiones netas, no difiere 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
- **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.

Empresa Pública Aguas de Cuenca, S.A. – Cuentas Anuales 2022

– Pág.

16001DOC2130A2FD30D32B34387
FIRMA: 3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708
PUESTO DE TRABAJO: SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN
INTERVENTORA
ALCALDE
CONCEJAL
TÉCNICO
VICEPRESIDENTA
TÉCNICO
CONCEJAL
NOMBRE: AGUILAR ALMANZOR, MARIA PILAR
AGUILAR MARTA MARTINEZ CASERO
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
VALVERDE GASCUEÑA NELIA
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
MATARRANZ LOPEZ DAMASO



[illegible]

per
para

o se

r un
a su

antes
de

PUESTO DE TRABAJO
SECRETARIA
INTERVENTORA
ALCALDE
CONCEJAL
TECNICO
VICEPRESIDENTA
TECNICO
CONCEJAL

que
- las
stos

omo
ros
de
se
e se

se
ntes
alve
ad
RIO
EZ CASERO
IO FRANCISCO
RIAN
O DAVID
NELIA
RICARDO
MASO

NOMBRE: ALMANSA MARTINEZ
MARTINA MARTA MARTINEZ
FERNANDEZ DARRAZ
VICENTE ADRIAN
RENDERIO GARCIA
VERDE GASCUENA
LUISE GARCIA LUIS
LOPEZ DARRAZ



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 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.

HASTA DEL CERRO DE LA
7649755CBA336F7F7A3A0CF0EDEC8A4F8E9B9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8D9E16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C78DADC
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2B77F12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708

FECHA DE FIRMAS:
26/08/2021
26/08/2021
26/08/2021
26/08/2021
27/08/2021
30/08/2021
01/09/2021
06/09/2021

PUESTO DE TRABAJO:
SECRETARÍA
INTERVENTORA
ALCALDE
CONCEJAL
TÉCNICO
VICEPRESIDENTA
TÉCNICO
CONCEJAL

NOMBRE:
AGUILAR ALMANSA MARIA PILAR
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
VALVERDE GASCUNA NELIA
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
MATARRANZ LOPEZ DAMASO



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.

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 al 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 de 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 2020 y 2019 en las diferentes cuentas de inmovilizado Intangible y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas ha sido el siguiente (en euros):

Concepto	Euros				
	Saldo 2.019	Entradas	Salidas	Traspasos	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

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

El movimiento durante el ejercicio 2019 fue el siguiente:

Concepto	Euros				
	Saldo 2.018	Entradas	Salidas	Traspasos	Saldo 2.019
Coste:					
Aplicaciones informáticas	7.009,36				7.009,36
Total Coste	7.009,36		0,00	0,00	7.009,36
Amortización acumulada:					
Inmovilizado material	3.409,70	1.178,30			4.588,00
Aplicaciones informáticas	2.421,36				2.421,36
Total Amort. Acumulada	5.831,06		0,00	0,00	7.009,36
Valor Neto Contable	1.178,30	1.178,30	0,00	0,00	0,00

Bienes totalmente amortizados-

Al cierre del ejercicio la sociedad mantenía en su inmovilizado intangible 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 2020 y 2019 en las diferentes cuentas de inmovilizado material y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas ha sido el siguiente:

Concepto	Euros				
	Saldo 2.019	Entradas	Salidas	Traspasos	Saldo 2.020
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
Uillaje	660,00				660,00
Otras instalaciones	0,00				0,00
Mobiliario	25.794,29				25.794,29

Empresa Pública Aguas de Cuenca, S.A. – Cuentas Anuales 2020

– Pág.

PUESTO DE TRABAJO:
 SECRETARÍA
 INTERVENTORA
 ALCALDE
 CONCEJAL
 TÉCNICO
 VICEPRESIDENTA
 TECNICO
 CONCEJAL
 NOMBRE:
 AGUILAR ALMANSOR MARÍA PILAR
 AGUILAR MARTA MARTINEZ CASERO
 MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
 DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
 MARTINEZ VICENTE ADRIAN
 DOMINGUEZ RENDERO ANA MARIA
 VALVERDE GARCIA LUIS CARLOS
 MARTINEZ GARCIA LUIS CARLOS
 MATARRANZ LOPEZ DAMASO



Equipos proceso información	27.517,61				
Elementos de transporte	30.394,59				
Otro inmovilizado material	91.255,99				
Total Coste	866.262,18				866.262,18
Amortización acumulada:					
A. A. Construcciones	0,00				
A. A. Instalaciones técnicas	0,00				
A. A. Maquinaria	9.887,01				
A. A. Utillaje	659,97				
A. A. Otras instalaciones	0,00				
A. A. Mobiliario	25.794,37				
A. A. Equipos proc. información	27.517,61				
A. A. Elementos de transporte	28.964,93	1.429,66			
A. A. Otro inmovilizado material	60.634,79	10.829,28			
Total Amort. Acumulada	153.458,68	12.258,94			
En curso:					
Construcciones en curso	1.096.617,07		1.096.617,07		
Total en curso	1.096.617,07		1.096.617,07		
Valor Neto Contable	1.809.420,57	12.258,94	1.096.617,07		700.544,56

El movimiento durante el ejercicio 2019 fue el siguiente:

Concepto	Euros				
	Saldo 2.018	Entradas	Salidas	Traspasos	Saldo 2.019
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
Uttillaje	660,00				660,00
Otras instalaciones	0,00				0,00
Mobiliario	25.794,29				25.794,29
Equipos proceso información	27.517,61				27.517,61
Elementos de transporte	30.394,59				30.394,59
Otro inmovilizado material	91.255,99				91.255,99
Total Coste	866.262,18				866.262,18
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. Uttillaje	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	26.812,09	705,52			27.517,61

Empresa Pública Aguas de Cuenca, S.A. – Cuentas Anuales 2021

A. A. Elementos de transporte	24.767,93	4.197,00			
A. A. Otro inmovilizado material	49.805,51	10.829,28			
Total Amort. Acumulada	137.726,88	15.731,80			155.755,99
En curso:					
Construcciones en curso	1.096.617,07				1.096.617,07
Total en curso	1.096.617,07				1.096.617,07
Valor Neto Contable	1.825.152,37	15.731,80			1.809.420,57

La Sociedad dispone de Terrenos por importe de 332.339,50 € y de Construcciones por importe de 348.413,50 €. 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 traspasos del ejercicio-

Durante el ejercicio 2020 no se han realizado adquisiciones de inmovilizado material.

La Sociedad ha procedido a dar de baja Construcciones en curso por importe de 1.096.617,07 €. Estas construcciones en curso no se amortizan ya que se trata de una reinversión en obra que ha realizando la Sociedad y que ha sido recepcionada por el Ayuntamiento de Cuenca, como pago en especie de dividendos. Estas construcciones son obras que la Sociedad ha realizando en el barrio de "Las Quinientas de Cuenca" a través del proyecto de Mejora y Renovación de redes en el Barrio de Las Quinientas.

Bajas del ejercicio-

No se han producido bajas de inmovilizado en el ejercicio.

Bienes totalmente amortizados-

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

	Euros
	2.020
Mobiliario	9.214,97
Maquinaria	9.887,00
Utillaje	660,00
Equipos proceso información	21.656,81
Elementos de transporte	30.394,59
Otro inmovilizado material	1.012,00
	72.825,37

FECHA DE FIRMA: 26/08/2021
 PUESTO DE FIRMA: SECRETARÍA
 NOMBRE: MARIA MARTINEZ CASERO
 DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
 MARTINEZ VICENTE ADRIAN
 DOMINGUEZ RENDERO DAVID
 VALVERDE GASCUENA NELIA
 MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
 MATARRANZ LOPEZ DAMASO

PUESTO DE TRABAJO: SECRETARÍA
 INTERVENIENTORA
 ALCALDE
 CONCEJAL
 TÉCNICO
 VICEPRESIDENTA
 TÉCNICO
 CONCEJAL

NOMBRE: MARIA PILAR
 MARIA MARTINEZ CASERO
 DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
 MARTINEZ VICENTE ADRIAN
 DOMINGUEZ RENDERO DAVID
 VALVERDE GASCUENA NELIA
 MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
 MATARRANZ LOPEZ DAMASO



La política de la sociedad es formalizar pólizas de seguros para cubrir los posibles riesgos a que están sujetos los diversos elementos de su inmovilizado material.

La clasificación de los saldos de estas partidas del balance a 31 de diciembre de 2020 y 2019 es la siguiente (en euros):

	Instrumentos Financieros a largo plazo		Instrumentos Financieros a corto plazo		Total	
	Créditos Derivados Otros		Créditos Derivados Otros		Total	
	Ej. 2020	Ej. 2019	Ej. 2020	Ej. 2019	Ej. 2020	Ej. 2019
Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias - Mantenedos para negociar Préstamos y partidas a cobrar	1.500,00	-2.352,00	951.140,74	891.205,98	952.640,74	888.853,98
Total	1.500,00	-2.352,00	951.140,74	891.205,98	952.640,74	888.853,98

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.

-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 671.918,33 euros, deudores varios por importe de 223.689,34 € correspondientes a la deuda del Ayuntamiento de Cuenca con la empresa en concepto de nominas de personal del ejercicio. Por último, se incluyen otros créditos con las administraciones públicas por importe de 55.533,07 €, de los cuales 55.022,15 €, 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 fondos propios (Notas 9 y 10).

Empresa Pública Aguas de Cuenca, S.A. – Cuentas Anuales 2020

– Pág.

NOMBRE:	FECHA DE FIRMA:	HASH DEL CERTIFICADO:
AGUILAR ALMANSO MARIA PILAR	26/08/2021	764B2595BA336F0A03AFCF0EDEC8A48EEEBD06B9C
MARIA MARIA MARTINEZ CASERO	26/08/2021	DB309738BD1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
DOOL FERNANDEZ DARIO FRANCISCO	26/08/2021	F8DFE16A27DDDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
MARTINEZ VICENTE ADRIAN	26/08/2021	1A49A9DB49E78907F13807F2F9163A516EE6E68BD
DOMINGUEZ RENDERO DAVID	27/08/2021	2173D4593CFE5849FC450184F3B4D380181A75
OLMVERDE GASQUENA NELIA	30/08/2021	CDFD642BF753F70AF7D134107849F599DCBA88F56
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO	01/09/2021	2B77E1B2307529E87EBEBCF28CB0614C9BB29718C4
MATARRANZ LOPEZ DAMAZO	06/09/2021	3B716758D3898C8533B56F854F4106353031F73708

NOME: _____
 02 _____
 05 _____
 ALAR ALMANZO MARIA PILAR
 MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
 DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
 MARTINEZ VICENTE ADRIAN
 DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
 VALVERDE GASQUENA NELIA
 MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
 MATARRANZ LOPEZ DAMASO

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 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

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.

HA CERTIFICADO:
76432360BBA38FFA3A9AFCF0EDEC8A49E00BB9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C78BDADC
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2877FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708

HA CERTIFICADO:
76432360BBA38FFA3A9AFCF0EDEC8A49E00BB9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C78BDADC
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2877FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708

HA CERTIFICADO:
76432360BBA38FFA3A9AFCF0EDEC8A49E00BB9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C78BDADC
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2877FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708

HA CERTIFICADO:
76432360BBA38FFA3A9AFCF0EDEC8A49E00BB9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C78BDADC
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2877FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708

HA CERTIFICADO:
76432360BBA38FFA3A9AFCF0EDEC8A49E00BB9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C78BDADC
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2877FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708

HA CERTIFICADO:
76432360BBA38FFA3A9AFCF0EDEC8A49E00BB9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C78BDADC
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2877FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708

HA CERTIFICADO:
76432360BBA38FFA3A9AFCF0EDEC8A49E00BB9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C78BDADC
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2877FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708

HA CERTIFICADO:
76432360BBA38FFA3A9AFCF0EDEC8A49E00BB9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C78BDADC
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2877FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708

HA CERTIFICADO:
76432360BBA38FFA3A9AFCF0EDEC8A49E00BB9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C78BDADC
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2877FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708

HA CERTIFICADO:
76432360BBA38FFA3A9AFCF0EDEC8A49E00BB9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C78BDADC
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2877FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708

HA CERTIFICADO:
76432360BBA38FFA3A9AFCF0EDEC8A49E00BB9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C78BDADC
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2877FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708

HA CERTIFICADO:
76432360BBA38FFA3A9AFCF0EDEC8A49E00BB9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C78BDADC
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2877FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708

HA CERTIFICADO:
76432360BBA38FFA3A9AFCF0EDEC8A49E00BB9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C78BDADC
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2877FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708

HA CERTIFICADO:
76432360BBA38FFA3A9AFCF0EDEC8A49E00BB9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C78BDADC
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2877FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708

HA CERTIFICADO:
76432360BBA38FFA3A9AFCF0EDEC8A49E00BB9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C78BDADC
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2877FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708

HA CERTIFICADO:
76432360BBA38FFA3A9AFCF0EDEC8A49E00BB9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C78BDADC
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2877FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708

HA CERTIFICADO:
76432360BBA38FFA3A9AFCF0EDEC8A49E00BB9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C78BDADC
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2877FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708

HA CERTIFICADO:
76432360BBA38FFA3A9AFCF0EDEC8A49E00BB9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C78BDADC
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2877FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708

HA CERTIFICADO:
76432360BBA38FFA3A9AFCF0EDEC8A49E00BB9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C78BDADC
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2877FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708

HA CERTIFICADO:
76432360BBA38FFA3A9AFCF0EDEC8A49E00BB9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C78BDADC
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2877FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708

HA CERTIFICADO:
76432360BBA38FFA3A9AFCF0EDEC8A49E00BB9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C78BDADC
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2877FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708

HA CERTIFICADO:
76432360BBA38FFA3A9AFCF0EDEC8A49E00BB9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C78BDADC
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2877FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708

HA CERTIFICADO:
76432360BBA38FFA3A9AFCF0EDEC8A49E00BB9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C78BDADC
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2877FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708

HA CERTIFICADO:
76432360BBA38FFA3A9AFCF0EDEC8A49E00BB9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C78BDADC
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2877FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708

HA CERTIFICADO:
76432360BBA38FFA3A9AFCF0EDEC8A49E00BB9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C78BDADC
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2877FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708

HA CERTIFICADO:
76432360BBA38FFA3A9AFCF0EDEC8A49E00BB9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C78BDADC
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2877FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708

HA CERTIFICADO:
76432360BBA38FFA3A9AFCF0EDEC8A49E00BB9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C78BDADC
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2877FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708

HA CERTIFICADO:
76432360BBA38FFA3A9AFCF0EDEC8A49E00BB9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C78BDADC
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2877FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708

HA CERTIFICADO:
76432360BBA38FFA3A9AFCF0EDEC8A49E00BB9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C78BDADC
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2877FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708

HA CERTIFICADO:
76432360BBA38FFA3A9AFCF0EDEC8A49E00BB9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C78BDADC
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2877FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708

HA CERTIFICADO:
76432360BBA38FFA3A9AFCF0EDEC8A49E00BB9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C78BDADC
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2877FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708

HA CERTIFICADO:
76432360BBA38FFA3A9AFCF0EDEC8A49E00BB9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C78BDADC
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2877FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708

HA CERTIFICADO:
76432360BBA38FFA3A9AFCF0EDEC8A49E00BB9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C78BDADC
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2877FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708

HA CERTIFICADO:
76432360BBA38FFA3A9AFCF0EDEC8A49E00BB9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C78BDADC
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2877FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708

HA CERTIFICADO:
76432360BBA38FFA3A9AFCF0EDEC8A49E00BB9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C78BDADC
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2877FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708

HA CERTIFICADO:
76432360BBA38FFA3A9AFCF0EDEC8A49E00BB9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC

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 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 tipo 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.

HASH DE VERIFICACIÓN: 764B25C8B4A0F0ED051CC42E1EBEFD7E
 DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
 F8D9E16A27DDE1972F6841C5C0D4DB32C78DADC
 1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
 2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
 CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
 2B77F12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
 3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708
 FIRMA: 26/08/2021
 PUESTO DE TRABAJO: SECRETARÍA
 INTERVENTORA
 ALCALDE
 CONCEJAL
 TÉCNICO
 VICEPRESIDENTA
 TÉCNICO
 CONCEJAL

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 2020 y 2019 la componen:

	Euros	
	Saldo 2020	Saldo 2019
Clientes por ventas y prestaciones de servicios	671.918,33	781.371,66
Deudores varios	223.689,34	81.182,52
Otros créditos con las administraciones públicas	55.533,07	28.651,80
Total	951.140,74	891.205,98

NOMBRE: ALVARO ALMANSA MARIA PILAR
 APELLIDOS: MARTINEZ CASERO
 MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
 DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
 MARTINEZ VICENTE ADRIAN
 DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
 VALVERDE GASCUNA NELIA
 MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
 MATARRANZ LOPEZ DAMASO



Los clientes por ventas y prestación de servicios están compuestos por: 377.283,67 euros de facturación pendiente de formalizar, que se realizará en 2021 y facturación pendiente de cobro al Ayuntamiento de Cuenca por importe de 294.634,66 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 2020 y 2019 se compone de las siguientes partidas:

	Euros	
	SALDO 2020	SALDO 2019
Tesorería (Euros)	376.936,92	204.283,86
Total	376.936,92	204.283,86

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.

10. Fondos propios

Capital social-

Al 31 de diciembre de 2020, 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 2018	1.151.035,20		250.385,79	(283.699,65)	(378.019,13)	739.702,21
I. Ajustes por cambios de criterio 2018						
II. Ajustes por errores 2018						
B. SALDO AJUSTADO, INICIO AÑO 2019	1.151.035,20		250.385,79	(283.699,65)	(378.019,13)	739.702,21
I. Total ingresos y gastos reconocidos						
III. Otras variaciones del patrimonio neto			11.455,82	(378.019,13)	260.718,90	(105.844,41)
C. SALDO, FINAL AÑO 2019	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						
D. SALDO AJUSTADO, INICIO AÑO 2020	1.151.035,20		261.841,61	(661.718,78)	(117.300,23)	633.857,80
I. Total ingresos y gastos reconocidos						

Empresa Pública Aguas de Cuenca, S.A. – Cuentas Anuales 2020

– Pág.

FECHA DE FIRMA: 26/08/2021
HASH DE CERTIFICADO: 764B25C57A438FFA03AFCF0ED0C8A4F8E8D8B9C
26/08/2021 DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
26/08/2021 F8D9E16A27DDE1972F6941C5C0D4DB32C7BDADC
26/08/2021 1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
26/08/2021 2173D4893E7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
30/08/2021 CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
01/09/2021 2B77FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
06/09/2021 3B16158D3898C85333B56F854F410635301F13708

PUESTO DE TRABAJO: SECRETARÍA
INTRODUCTORA
ALCOBIDE
CONCEJAL
TECNICO
VICEPRESIDENTA
TECNICO
CONCEJAL

NOMBRE: AGUILAR ALMANZAR MARIA
AGUILAR ALMANZAR MARIA MARTINEZ
DOLZ FERNANDEZ DARIO FERNANDEZ
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
DOMINGUEZ RENDERO DAVID
VALVERDE GARCIA NEIRIS
MARTINEZ GARCIA LUIS RUISSO
MATARRANZ LOPEZ DAMAZO



III. Otras variaciones del patrimonio neto

E. SALDO, FINAL AÑO 2020

	(117.300,23)	132.106,20
1.151.035,20	261.841,61	(779.019,01)
		14.805,97

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 que se destinará a la compensación de dichas pérdidas hasta que el patrimonio iguale la cifra de capital social, 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.

A 31 de diciembre de 2020 y 2019 el saldo de las reservas es el siguiente:

	Euros			
	Saldo 2019	Entradas	Salidas	Saldo 2020
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. Se ha producido una disminución de dividendos pendientes de pago por importe de 1.096.617,07 €. La Sociedad ha procedido a dar de baja Construcciones en curso por importe de 1.096.617,07 €, y ha sido recepcionada por el Ayuntamiento de Cuenca, como pago en especie de dividendos. Estas construcciones son obras que la Sociedad ha realizado en el barrio de "Las Quinientas de Cuenca" a través del proyecto de Mejora y Renovación de redes en el Barrio de Las Quinientas.

Empresa Pública Aguas de Cuenca, S.A. – Cuentas Anuales 2020

– Pág.

NOMBRE: AGUILAR ALMANZOR, MARIA PILAR
 CARGO: SECRETARIA
 PUESTO DE TRABAJO: SECRETARIA
 INTERVENTORA
 ALCALDE
 CONCEJAL
 TECNICO
 VICEPRESIDENTA
 TECNICO
 CONCEJAL
 FECHA DEL CERTIFICADO: 26/08/2021
 FIRMA: 26/08/2021
 14A9A90B49E78907F13807F2F9163A5
 2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B41
 CFDD622B753FF0AF7D134107849F59B
 2B77F12307529EB7EBCF28C80614C
 3B16158D3898C8533B56F854F410635301F15708



Con esta situación, el Patrimonio Neto de la sociedad queda, por segundo años consecutivo, por debajo de lo establecido en el artículo 2/3 del Capital Social, lo que obligaría, según el artículo 327 de la Ley 1/2010 de 2 de julio, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley de Sociedades de Capital, a proceder a reducir su capital social.

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			
	2020	2019	2020	2019
Débitos y partidas a pagar	1.320.821,02	2.268.700,61	1.320.821,02	2.268.700,61
	1.320.821,02	2.268.700,61	1.320.821,02	2.268.700,61

	Instrumentos Financieros largo plazo		Total	
	Derivados Otros			
	2020	2019	2020	2019
Débitos y partidas a pagar	60.637,43	0,00	60.637,43	0,00
	60.637,43	0,00	60.637,43	0,00

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 2020 por importe de 540.174,31 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 se ha explicado en el apartado anterior.

Derivados y otros a largo plazo -

En el ejercicio 2020 se han dotado provisiones para otras responsabilidades por importe de 12.321,57 euros para posibles contingencias de litigios en curso, se han constituido fianzas a largo plazo con proveedores por importe de 19.731,05 euros y se han dotado provisiones por posibles retribuciones al personal por importe de 28.584,81 euros.

HASH DEL CERTIFICADO: 754B25CBA3A38F6A03AFC0E0EDEC8A4F8E0D6B9C
FIRMA: DB3039F38DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
1A49A9BDB49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2B77F12307529EB7EBCF28C80614C98BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708

PUES COE DE RUAJO:
SECRETARÍA DE
INTERVENTORA
ALCALDE
TÉCNICO
VICEPRESIDENTA
TÉCNICO
CONCEJAL

NOMBRE: AGUILAR ALMANZO MARIA PILAR
AGUILAR MARTA MARTINEZ CASERO
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
VALVERDE GASCUEÑA NELIA
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
MATARRANZ LOPEZ DAMASO



FECHA DE FIRMA:	HASH DEL CERTIFICADO:
26/08/2021	76482535CBA038F7A03AFCCF0EEDC8A4F8EEEBD06B98C
28/08/2021	D83039736BD3C83C82205D05D510C42FE1EBEFD7D7E
28/08/2021	F8FD7E16A27DD7DE1972F76841C5CDA042E65C5E7B8AD
28/08/2021	1A4894DB49E78607F13607F3197363A516EE5E658DD
28/08/2021	76482535CBA038F7A03AFCCF0EEDC8A4F8EEEBD06B98C
30/08/2021	C7D0329535E7FED1C7407A04040404040404040404040
01/09/2021	2B77F1622075239EB7EDC7F8CB0614C9B9629718C4
06/09/2021	3B16158D3898C39533B56785654F4106333031F13708

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - <https://sede.cuenca.es> - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC2130A2FD30D32B34387

	Euros	
	SALDO 2020	SALDO 2019
Proveedores	247.074,00	108.884,53
Acreedores varios	186.841,71	207.114,69
Personal (remuneraciones pendientes de pago)	-0,40	
Pasivos por impuesto corriente		
Otras deudas con la Administraciones Públicas	106.259,00	75.437,61
Anticipos de clientes		
Total	540.174,31	391.436,83

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 2020 y 2019:

	Pagos realizados y pendientes de pago en la fecha de cierre del balance			
	2020		2019	
	Importe	%	Importe	%
Dentro del plazo máximo legal.	411.556,62	31,13 %	642.171,95	50,43 %
Resto.	910.564,06	68,87 %	631.345,97	49,57 %
Total pagos del ejercicio.	1.322.120,68	100 %	1.273.517,92	100 %
PMPE (días) de pagos.		31,26	38,78	
Aplazamientos que a la fecha de cierre sobrepasan el plazo máximo legal.		0,00	0,00	

[illegible]

NOME: _____
 2023
 9
 ACILAR ALMANZO MARIPILAR
 MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
 COOL FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
 MARTINEZ VICENTE ADRIAN
 OOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
 VALVERDE GASCUNA NELIA
 MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
 MATARRANZ LOPEZ DAMASO

NOMBRE:
AGUILAR A
MARIA MAR
DOLZ FERN
MARTINEZ
DOMINGUE
VALVERDE
MARTINEZ
MATARRAN



	Euros	
	Corriente	No corriente
Otras deudas con las Administ. Públicas		
<i>Hacienda Pública (AEAT)</i>		
Impuesto sobre el Valor Añadido	34.497,41	
I.R.P.F. Trabajadores	47.003,78	
I.R.P.F. Profesionales	39,32	
	81.540,51	0,00
Pasivos por impuestos diferidos		
<i>Organismos de la Seguridad Social</i>	24.718,49	
Pasivos por impuestos	106.259,00	0,00

FECHA DE FIRMA: HASH DEL CERTIFICADO:
 26/08/2021 764B25CBA38FFA03AFCF0EDEC8A4F8EEBD06B9C
 26/08/2021 DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
 26/08/2021 F8D9E16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
 26/08/2021 1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
 27/08/2021 2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
 30/08/2021 CFDD6228753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
 01/09/2021 2877FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
 06/09/2021 3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708

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 2020 con la base imponible prevista del Impuesto sobre Sociedades es como sigue:

	Euros
	2.020
Resultado del ejercicio antes de impuestos	14.805,97
Diferencias permanentes netas-	
Con origen en el ejercicio	
Diferencias temporales-	
Con origen en el ejercicio	
Compensación bases negativas ejercicios anteriores	-14.805,97
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	510,92
H.P. Deudora por Impuesto Sociedades	510,92

PUESTO DE TRABAJO:
 SECRETARÍA
 INTERVENTORA
 ALCALDE
 CONCEJAL
 TÉCNICO
 VICEPRESIDENTA
 TÉCNICO
 CONCEJAL

NOBRE:
 AGUILAR ALMANSA MARIA PILAR
 MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
 DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
 MARTINEZ VICENTE ADRIAN
 DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
 VALVERDE GASCUEÑA NELIA
 MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
 MATARRANZ LOPEZ DAMASO

Empresa Pública Aguas de Cuenca, S.A. – Cuentas Anuales 2020

– Pág.



La conciliación entre la cuota líquida y el gasto por Impuesto de Sociedades al 31 de diciembre de 2020, 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:

	2016	2017	2018	2019
Bonificación Impuesto de Sociedades	2.198,68	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 2020 y 2019 es el siguiente:

	Euros	
	2020	2019
Prestación de Servicio Ordinario CIA	1.407.510,75	1.160.809,62
Inversión CIA	0,00	139.001,71
TOTAL	1.407.510,75	1.299.811,33

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.

Empresa Pública Aguas de Cuenca, S.A. – Cuentas Anuales 2020

HASH DEL CERTIFICADO:
764B25CBA38FFA03AFCF0EDEC8A44BEEED06B9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8DFF16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDADC
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD6228753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2B77FB12307529EB7EBCF28C80614C98B29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708

DE FIRMA:
26/08/2021
26/08/2021
26/08/2021
27/08/2021
30/08/2021
01/09/2021
06/09/2021

PUESTO DE TRABAJO:
SECRETARÍA
INTERVENTORA
ALCALDE
CONCEJAL
TÉCNICO
VICEPRESIDENTA
TÉCNICO
CONCEJAL

NOBRE:
AGUILAR ALMANZO MARÍA PILAR
MARÍA MARTA MARTÍNEZ CASERO
DOLZ FERNÁNDEZ DARIO FRANCISCO
MARTÍNEZ VICENTE ADRIAN
DOMÍNGUEZ RENDERO DAVID
VALVERDE GASCUEÑA NELIA
MARTÍNEZ GARCÍA LUIS RICARDO
MATARRÁNZ LÓPEZ DAMASO



Por "Inversión del Ciclo Integral del Agua" se entiende la facturación que se realiza por las encomiendas realizadas por el Ayuntamiento de Cuenca a la Empresa Pública en inversiones para la mejora de la infraestructuras.

b) Aprovisionamientos-

La composición de este epígrafe de la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2020 y 2019 adjunta es la siguiente:

	Euros	
	2020	2019
Compras de materias primas y otros aprovisionamientos		
Trabajos realizados por otras empresas	289.998,90	409.711,78
	289.998,90	409.711,78

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 1.126.147,49 €.

d) Sueldos y Salarios-

Su detalle es el siguiente:

	Euros	
	2020	2019
Sueldos y salarios	886.390,26	994.776,38
Cargas sociales	239.757,23	245.922,54
	1.126.147,49	1.240.698,92

Durante el ejercicio 2020 los gastos de personal han descendido en 114.551,43 €.

Respecto a los mismos trabajadores en relación con el ejercicio anterior, los gastos de personal se ha tenido que incrementar por las siguientes causas:

- Subida salarial del 1%, establecida en el Real Decreto-ley 2/2020, de 21 de enero, desde el 1 de julio de 2019 el 0,25 previsto a todo el personal de la empresa por el Real Decreto 21/2018, de 21 de diciembre.
- Ejecución de procedimientos judiciales: EJT 133/2018; ETJ 109/2020; PO 559/2019; PO1083/2020 Y PO213/2020
- Antigüedad generada por los trabajadores según los convenios colectivos aplicables.

Empresa Pública Aguas de Cuenca, S.A. – Cuentas Anuales 2020

– Pág.

HASH DEL CERTIFICADO: 764B25CBA330FA03AFCF0EDEC8A4F8E8D06B9C
FECHA DE FIRMA: 26/08/2021
PUESTO DE TRABAJO: SECRETARÍA
INTERVENTORA
ALCALDE
CONCEJAL
TÉCNICO
VICEPRESIDENTA
TÉCNICO
CONCEJAL

NOMBRE: AGUILAR ALMANZOR, MARIA PILAR
AGUILAR ALMANZOR, MARIA PILAR
MARTINEZ CASERO
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
VALVERDE GASCUEÑA NELIA
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
MATARRANZ LOPEZ DAMASO



El número medio de personas empleadas durante el ejercicio 2020 ha sido de:

	INDEFINIDOS		TEMPORALES	
	HOMBRES	MUJERES	HOMBRES	MUJERES
TRABAJADORES	16,26	6,01	1,37	1,47
TOTAL	16,26	6,01	1,37	1,47
	25,11			

El número de personas empleadas a finales del ejercicio 2020 ha sido de:

	INDEFINIDOS		TEMPORALES	
	HOMBRES	MUJERES	HOMBRES	MUJERES
TRABAJADORES	15	6	3	2
TOTAL	15	6	3	2
	26			

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 2020 y 2019 adjunta se muestra a continuación:

	Euros	
	2020	2019
Servicios Exteriores-		
Investigación y desarrollo		
Arrendamientos y cánones	34.782,93	28.539,84
Reparaciones y conservación	384.878,27	178.076,18
Servicios de profesionales independientes	36.947,21	13.798,19
Transportes		
Primas de seguros	2.249,09	5.640,00
Servicios bancarios y similares	243,35	213,75
Rel. Publicas y serv. Jurídico-contenciosos	23.426,55	329,61
Suministros	586.010,61	530.075,24
Otros servicios	47.794,34	58.047,69
Pérdidas, deterioro, y var. Provisiones por op. comerciales		
Otros tributos-	1.556,13	205,84
	1.117.888,48	814.926,34

Empresa Pública Aguas de Cuenca, S.A. – Cuentas Anuales 2020

– Pág.

HASH DEL CERTIFICADO:
764B25CBA38FFA03AFCF0EDEC8A4F8EED06B9C
DB3039738DB1CC3C820205051CC42E1EBEFD7E
F8D9E16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDA0C
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2B77FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708

FECHA DE FIRMA:
26/08/2021
26/08/2021
26/08/2021
26/08/2021
27/08/2021
30/08/2021
01/09/2021
06/09/2021

PUESTO DE TRABAJO:
SECRETARÍA
INTERVENTORA
ALCALDE
CONCEJAL
TÉCNICO
VICEPRESIDENTA
TÉCNICO
CONCEJAL

NOMBRE:
AGUILAR ALMANZO MARIA PILAR
AGUILAR MARTA MARTINEZ CASERO
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
VALVERDE GASCUENA NELIA
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
MATARRANZ LOPEZ DAMASO



f) Otros resultados-

El saldo de este epígrafe de la cuenta de pérdidas y ganancias adjunta a 31 de diciembre de 2020, está formado por saldos ocasionados por la gestión corriente de la sociedad, dicha partida asciende a 27.441,54 euros debido al exceso de provisiones realizadas en el ejercicio 2019 por importe de 25.907,71 euros y 1.533,83 euros por devoluciones de gastos judiciales abonados en 2019 y devueltos en este ejercicio.

15. Información segmentada

La totalidad de las ventas netas correspondientes a las actividades desarrolladas por la Sociedad, en ejercicios 2020 y 2019 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”**

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:

	2020	2019
PRESUPUESTO ORDINARIO		
ABASTECIMIENTO DE AGUA	609.363,11	374.571,57
ALCANTARILLADO	249.557,16	249.133,96
DEPURADORA	548.590,48	537.104,09
OTROS SERVICIOS		139.001,71
TOTAL	1.407.510,75	1.299.811,33

PUESTO DE TRABAJO:
SECRETARÍA
INTERVENTORA
ALCALDE
CONCEJAL
TÉCNICO
VICEPRESIDENTA
TÉCNICO
CONCEJAL

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.

Empresa Pública Aguas de Cuenca, S.A. – Cuentas Anuales 2020

– Pág.

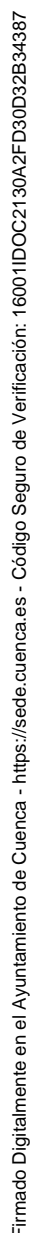
NOMBRE:
AGUILAR ALMANZOR MARIA ISABEL
MARTINEZ CASERO
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
VALVERDE GARCIA NELIA
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
MATARRANZ LOPEZ DAMASO



FECHA DE FIRMA: 06/08/2021
 7649638738DB1A68C7A0348F02CDE05CA4EEBEBF7C
 DB3039738DB1A68C7A0348F02CDE05CA4EEBEBF7C
 F8DE16A327DE1972F6941C5C0D4DB325C7BDAD3
 1A49A93849E78907F2F9163A516ECEE688D
 2173D46B327F58F49CA50184F34D380181A75
 CFDD2822753FF0AF7D134107849F599D0CA868F56
 2B77F16123075E7BCE728CB0614C9B829718C4
 3B1615803398C56333B36F854F1063535F3708C

[illegible]FECHA DE FIRMA:
26/08/2021
26/08/2021
26/08/2021
26/08/2021
27/08/2021
30/08/2021
01/09/2021
06/09/2021

PUESTO DE TRABAJO
 SECRETARIA
 INTERVENTORA
 ALCALDE
 CONCEJAL
 TÉCNICO
 VICEPRESIDENTA
 TECNICO
 CONCEJAL



Empresa Pública Aguas de Cuenca, S.A

Informe de Gestión correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2020

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, 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**”

Empresa Pública Aguas de Cuenca, S.A. – Cuentas Anuales 2020

– Pág.

HASH DEL CERTIFICADO:
764B25CBA3307FA03AFCF0EDEC8A4F8EEBD06B9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB325C7BDA0C
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2B77FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
3B16158D3898C85333B56F854F410635301F13708

FECHA DE FIRMA:
26/08/2021
26/08/2021
26/08/2021
27/08/2021
30/08/2021
01/09/2021
06/09/2021

OBJETO DE TRABAJO:
REGISTRO DE TÍTULOS
INTERVENTORIA
ALCALDE
CONCEJAL
TÉCNICO
VICEPRESIDENTA
TÉCNICO
CONCEJAL

NOMBRE:
AGUILAR ALMANZOR MARIA
AGUILAR MARTA MARTINEZ CASERO
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
VALVERDE GASQUENA NELIA
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
MATARRANZ LOPEZ DAMASO



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 de 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 de sí mismo.

EVOLUCIÓN DE LOS NEGOCIOS-

Las operaciones realizadas durante el ejercicio de 2020 y 2019 por la sociedad se analizan a continuación:

	Euros	
	2020	2019
Prestación de Servicio Ordinario CIA	1.407.510,75	1.160.809,62
Inversión CIA		139.001,71
TOTAL	1.407.510,75	1.299.811,33

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 1.407.510,75 €.

Por servicios, el desglose sería:

	2020	2019
PRESUPUESTO ORDINARIO		
ABASTECIMIENTO DE AGUA	609.363,11	374.571,57
ALCANTARILLADO	249.557,16	249.133,96
DEPURADORA	548.590,48	537.104,09
OTROS SERVICIOS		139.001,71
TOTAL	1.407.510,75	1.299.811,33

El mayor incremento se ha producido en el área de abastecimiento pues se han acometido importantes trabajos de mantenimiento en la red de la ciudad, así como la contratación de un servicio para la reparación del acerado y otros elementos tras la reparación de averías. En el resto de áreas no ha habido incrementos significativos.

A pesar del estado de alarma, Aguas de Cuenca, como servicio esencial, no solo ha mantenido su actividad, sino que ha intentado mejorar las infraestructuras actuales.

HASH DEL CERTIFICADO: 764B25CBA38FFA03AFCFEDD051CC42E1EBEFD7E
 FECHA DE FIRMA: 26/08/2021
 HASH DEL CERTIFICADO: DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
 FECHA DE FIRMA: 26/08/2021
 HASH DEL CERTIFICADO: F8D9E16A27DDE1972F6941C5C00D4DB325C7BDADC
 FECHA DE FIRMA: 26/08/2021
 HASH DEL CERTIFICADO: 1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
 FECHA DE FIRMA: 27/08/2021
 HASH DEL CERTIFICADO: 2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
 FECHA DE FIRMA: 30/08/2021
 HASH DEL CERTIFICADO: CFDD622B753FF0AF7D134107949F599DCBA88F56
 FECHA DE FIRMA: 01/09/2021
 HASH DEL CERTIFICADO: 2B77F12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
 FECHA DE FIRMA: 06/09/2021
 HASH DEL CERTIFICADO: 3B16158D3898C85333B56F854F410635301F13708
 FECHA DE FIRMA: 06/09/2021

PUESTO DE TRABAJO: SECRETARÍA
 INTERVENTORA
 ALCALDE
 CONCEJAL
 TÉCNICO
 VICEPRESIDENTA
 TÉCNICO
 CONCEJAL

NOMBRE: AGUILAR ALMANZO MARIA PILAR
 AGUILAR MARTA MARTINEZ CASERO
 DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
 MARTINEZ VICENTE ADRIAN
 DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
 VALVERDE GASCUEÑA NELIA
 MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
 MATARRANZ LOPEZ DAMASO



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 de 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.

Estas inversiones serían 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 establecido en la modificación de la encomienda de diciembre de 2015. El importe de la mismas ha sido de 1.126.147,49 €.

	2020	2019
SUBVENCION	1.126.147,49	1.065.682,32
GASTOS PERSONAL	1.126.147,49	1.240.698,92

Con esta subvención se han cubierto todos los gastos de personal del ejercicio.

Exposición al riesgo de liquidez-

A 31 de diciembre la sociedad dispone de efectivo y otros activos líquidos por importe de 376.936,92 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-

En el ejercicio 2020 el resultado del ejercicio ha sido de un beneficio de 14.805,97

CAPITAL SOCIAL	1.151.035,20
RESERVAS	261.841,61
PERDIDAS 2017 y 2018	(661.718,78)
PERDIDAS 2019	(117.300,23)
BENEFICIOS 2020	14.805,97
PATRIMONIO NETO	648.663,77

Con esta situación, por segundo año consecutivo, el Patrimonio Neto de la sociedad queda por debajo de los 2/3 del Capital Social, lo que obliga, según el artículo 327 de la Ley 1/2010 de 2 de julio, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley de Sociedades de Capital, a proceder a reducir su capital social si no se solventa la situación.

Empresa Pública Aguas de Cuenca, S.A. – Cuentas Anuales 2020

– Pág.

FECHA DE FIRMA: 26/08/2021
HASTA EL CERTIFICADO: 26/08/2021
HASH: 26/08/2021
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8D9FE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB32C78BDADC
1A49A9B049E78907F13807F2F9163A516E6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107949F599DCBA88F56
2B77FB12307529EB7EBCF28CB061C9BB29718C4
3B16158D3898C85333B56F854F410635301F13708

PUESTO DE TRABAJO:
SECRETARIA
INTERVENTORA
ALCALDE
CONCEJAL
TECNICO
VICEPRESIDENTA
TECNICO
CONCEJAL

NOMBRE:
AGUILAR ALMANSA MARIA PILAR
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
VALVERDE GASCUEÑA NELIA
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
MATARRANZ LOPEZ DAMASO



La sociedad mantiene saldos pendientes con el Ayuntamiento de Cuenca y una compensación de dichos saldos contra las pérdidas de los años 2017, 2018 Y 2019 podrían corregir esa situación.

Cuenca, a 29 de marzo de 2020

HASH DEL CERTIFICADO:
764B25CBA38FFA9AFAFCF0EDEC8A4F8EEB06B9C
DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
F8DFE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB32C78DADC
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2B77FB12307529EB7EBCF28C80614C98B29718C4
3B16158D3898C85333B56F854F410635301F13708

FECHA DE FIRMA:
26/08/2021
26/08/2021
26/08/2021
26/08/2021
27/08/2021
30/08/2021
01/09/2021
06/09/2021

PUESTO DE TRABAJO:
SECRETARIA
INTERVENTORA
ALCALDE
CONCEJAL
TECNICO
VICEPRESIDENTA
TECNICO
CONCEJAL

NOMBRE:
AGUILAR ALMANSA MARIA PILAR
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
VALVERDE GASQUENA NELIA
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
MATARRANZ LOPEZ DAMASO

Empresa Pública Aguas de Cuenca, S.A. – Cuentas Anuales 2020

– Pág.



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 32 páginas incluidas esta, Memoria e Informe de Gestión, correspondientes al ejercicio 2020, cerrado a 31 de diciembre de 2020, del cual damos fe.

Cuenca, 29 de marzo de 2021

EL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN

D. Darío Dolz Fernández

D. Dámaso Matarranz López

D. Adrian Martínez Vicente

Dña. Nelia Valverde Gascueña

D. David Domínguez Rendeiro

D. Luis Ricardo Martínez

Dña. María Marta Martínez Casero

D. Manuel Amigo Álvaro

Dña. Pilar Aguilar Almansa

HASH DEL CERTIFICADO: 764B25CBA38FFA03A1CF0EDEC8A44B89C
FECHA DE FIRMA: 26/08/2021
F80FE16A27DDE1972F6941C5C0D4DB32C78DADDC
1A49A90B49E78907F13807F2F9163A516EE6E88D
2173D4893EF7E58F49FCA50184F3B4D380181A75
CFDD622B753FF0AF7D134107849F599DCBA88F56
2B77FB12307529EB7EBCF28C80614C9BB29718C4
3B16158D3898C8533B56F854F410635301F13708

PUESTO DE TRABAJO:
SECRETARIA
INTERVENTORA
ALCALDE
CONCEJAL
TÉCNICO
VICEPRESIDENTA
TÉCNICO
CONCEJAL

NOMBRE:
AGUILAR ALMANSA MARIA PILAR
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
DOLZ FERNANDEZ DARIO FRANCISCO
MARTINEZ VICENTE ADRIAN
DOMINGUEZ RENDEIRO DAVID
VALVERDE GASCUEÑA NELIA
MARTINEZ GARCIA LUIS RICARDO
MATARRANZ LOPEZ DAMASO





AYUNTAMIENTO DE CUENCA

INFORME DE INTERVENCION

ASUNTO: INFORME DE FISCALIZACIÓN DE LAS CUENTAS CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO 2020 DE LA EMPRESA PÚBLICA “AGUAS DE CUENCA, S.A”.

En ejercicio de la función interventora encomendada a la Intervención Local por el R.D.L. 2/2004 de 5 de marzo, Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales (Cap. IV control y fiscalización art. 213 y siguientes, así como en el Real Decreto 128/2018 de 16 de marzo por el que se regula el régimen jurídico de los Funcionarios con Habilitación de carácter nacional, en especial el artículo 4, Real Decreto 424/2017, de 28 de abril, por el que se regula el régimen jurídico del control interno en las entidades del Sector Público Local y el art. 115 de la Ley 7/85 de 2 de abril Reguladora de las Bases del Régimen Local y en especial el art. 213 y 214 del citado Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales. También hay que tener en cuenta lo dispuesto en la Resolución de 25 de octubre de 2019, de la Intervención General de la Administración del Estado, por la que se aprueba la adaptación de las Normas de Auditoría del Sector Público a las Normas Internacionales de Auditoría.

ANTECEDENTES:

PRIMERO: Se remiten, las cuentas de la empresa municipal “Aguas de Cuenca S.A.” correspondientes al ejercicio 2020. A este respecto señalar que este informe no supone una auditoría de las cuentas anuales en los términos establecidos en el artículo 29.3.a del RD 424/2017 .

A tal efecto, los trabajos de auditoría han sido adjudicados a una auditora externa cuyos resultados son aún provisionales.

FECHA DE FIRMA: 15/06/2021
HASH DEL CERTIFICADO: DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC25A6414D38451FD43BC

PUESTO DE TRABAJO:
INTERVENTORA

NOMBRE:
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO



Se emite el presente atendiendo la obligación que a esta intervención encomiendan los estatutos de la empresa Aguas de Cuenca S.A. en su artículo 19 y que establece:

“ b) Función Inspectora:

- Dar el visto bueno a cuantos balances contables y estados de cuentas se presenten ante el Consejo de Administración, previa inspección de todos los libros y documentos contables que estime necesarios.

- Informar obligatoriamente las cuentas de final de ejercicio a los Auditores de Cuentas, para que éstos puedan ejercer su función.”

SEGUNDO: Con ocasión de la tramitación del expediente de presupuesto de 2016 y dada la naturaleza jurídica de la sociedad, la Intervención General de la Administración del Estado calificó esta sociedad como **Administración Pública**. Este hecho motiva que la rendición de la liquidación de esta sociedad al Ministerio de Hacienda haya de hacerse de forma consolidada con el resto de entidades dependientes de este Ayuntamiento y en las fechas establecidas para éste.

Revisado el contenido de las Cuentas, se comprueba que éstas se han elaborado teniendo en cuenta lo establecido en el Plan General de Contabilidad, aprobado por RD 1514/2007 de 16 de diciembre así como en la Ley de Sociedades de Capital, fiscalizándose por tanto los siguientes estados:

- Balance de Situación.
- Cuenta de Pérdidas y Ganancias.
- Estado de Cambios en el Patrimonio Neto.
- Estado de Flujos de Efectivo.
- Memoria

La fiscalización se circunscribe a la correcta presentación de los estados financieros, no juzgándose en este informe la eficacia o la eficiencia en la gestión de esta sociedad. La empresa tiene al frente una Directora del Área Económico Administrativa y un Gerente que





AYUNTAMIENTO DE CUENCA

se encargan de la gestión económica y financiera de la misma, y que forman las cuentas anuales. De otra parte, tiene como órganos dirección, conforme a lo estipulado en el Real Decreto Legislativo 1/2010 de 2 de julio Texto Refundido de la Ley de Sociedades de Capital a la Junta General al Consejo de Administración.

TERCERO.- El informe de auditoría realizada a dicha entidad señala lo siguiente:

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 adjuntas no expresan*, en todos los aspectos significativos, la *imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Entidad al 31 de diciembre de 2020*, 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

II.1 La *Entidad* ha realizado la contabilización del *ejercicio 2020* 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 tiene 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*”.

Al cierre de los ejercicios 2020 y 2019, la situación del Patrimonio Neto en relación con las dos terceras partes del capital social es la siguiente:

	SALDO 31/12/2019	SALDO 31/12/2020
Patrimonio Neto	633.857,80 €	648.663,77 €
2/3 partes del Capital Social	767.356,80 €	767.356,80 €
Resultado	-133.499,00 €	-118.693,03 €

FECHA DE FIRMA: 15/06/2021
HASH DEL CERTIFICADO: DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - https://sede.cuenca.es - Código Seguro de Verificación: 16001IDOC25A6414D38451FD43BC

PUESTO DE TRABAJO:
INTERVENTORA

NOMBRE:
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO

Conforme al **artículo 327** del *Texto Refundido de la Ley de Sociedades de Capital* se ha producido una situación de desequilibrio patrimonial, ya que el patrimonio neto se ha situado por debajo de los dos tercios de la cifra de capital social.

Por otro lado, ni en el ejercicio anterior ni en el actual, hemos obtenido una **Carta de Apoyo Financiero** del único accionista: **El Ayuntamiento de Cuenca**, presentando además **la Entidad**, la siguiente deuda con él:

	SALDO a 31/12/2020	SALDO a 31/12/2019
Deuda pendiente	-780.646,71 €	-1.877.263,78 €

Además, en **la Entidad** podrían producirse **tensiones de tesorería y surgir dificultades** para poder afrontar todos los pagos comprometidos a corto plazo, debido a que el **"Efectivo y otros activos líquidos equivalentes"** del **balance adjunto**, reflejan los siguientes importes:

	SALDO a 31/12/2020	SALDO a 31/12/2019
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	376.936,92 €	204.283,86 €

Como resultado final, no consideramos apropiado la aplicación del Principio de Empresa en Funcionamiento, en la medida en la 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, detallando en la misma las medidas concretas para solucionar la situación de incertidumbre descrita anteriormente**.

FISCALIZACIÓN

PRIMERO: Esta empresa tiene la obligación de ser auditada en virtud de la Ley de Sociedades de Capital. Se comprueba, de otra parte, que los estados financieros se presentan completos según dicha normativa.

SEGUNDO: Reiteradamente se ha puesto de manifiesto que el FONDO DE MANIOBRA ha sido negativo, lo que indica que existe una mala capacidad para hacer frente a los compromisos de pago a corto plazo y, a la vez, para poder realizar inversiones o adquisiciones propias de cualquier actividad mercantil. En este ejercicio dicho FONDO ha sido positivo ascendiendo a un total de 7.256,64€.



AYUNTAMIENTO DE CUENCA

TERCERO: Dado el cambio de modelo impuesto por la modificación de la encomienda de gestión, los resultados del ejercicio en las últimas anualidades, han sufrido la siguiente evolución:

AÑO	RESULTADO DEL EJERCICIO
2017	-283.699,65 €
2018	-378.019,13 €
2019	-117.300,23 €
2020	14.805,97€

CUARTO: El Real Decreto Legislativo 781/1986, de 18 de abril, por el que se aprueba el texto refundido de las disposiciones legales vigentes en materia de Régimen Local dispone en su artículo 103.2 lo siguiente:

“2. Cuando las pérdidas excedan de la mitad del capital social, será obligatoria la disolución de la Sociedad, y la Corporación resolverá sobre la continuidad y forma de prestación del servicio”.

Por otro lado se debe recordar el espíritu de la norma contenida en la disposición adicional novena de la Ley 7/1985, de 2 de abril, Reguladora de las Bases del Régimen Local, en su redacción dada por la Ley 27/2013, de 27 de diciembre, de racionalización y sostenibilidad de la Administración Local que sigue plenamente en vigor, al no haber sido derogada formalmente por ninguna otra norma posterior de rango legal, y no haber sido cuestionada por el Tribunal Constitucional en las diversas sentencias recaídas sobre la misma.

No obstante, su vigencia tiene distinto alcance, podemos considerar que la regulación contenida en sus apartados 1 y 3 tienen vigencia indefinida, mientras que la de sus apartados 2 y 4 responde a las llamadas “normas materialmente temporales”.

Al respecto, dispone su apartado 1:

FECHA DE FIRMA: 15/06/2021
HASH DEL CERTIFICADO: DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E
Código Seguro de Verificación: 16001DOC25A6414D38451FD43BC

PUESTO DE TRABAJO:
INTERVENTORA

NOMBRE: MARTA MARTINEZ CASERO

1. Las Entidades Locales del artículo 3.1 de esta Ley y los organismos autónomos de ellas dependientes no podrán adquirir, constituir o participar en la constitución, directa o indirectamente, de nuevos organismos, entidades, sociedades, consorcios, fundaciones, unidades y demás entes durante el tiempo de vigencia de su plan económico-financiero o de su plan de ajuste.

Las entidades mencionadas en el párrafo anterior durante el tiempo de vigencia de su plan económico-financiero o de su plan de ajuste no podrán realizar aportaciones patrimoniales ni suscribir ampliaciones de capital de entidades públicas empresariales o de sociedades mercantiles locales que tengan necesidades de financiación. Excepcionalmente las Entidades Locales podrán realizar las citadas aportaciones patrimoniales si, en el ejercicio presupuestario inmediato anterior, hubieren cumplido con los objetivos de estabilidad presupuestaria y deuda pública y su período medio de pago a proveedores no supere en más de treinta días el plazo máximo previsto en la normativa de morosidad.

Por su parte, La Ley de Sociedades de Capital (Real Decreto 1/2010, de 2 de julio) dispone:

Artículo 363. Causas de disolución.

1. La sociedad de capital deberá disolverse:

a) Por el cese en el ejercicio de la actividad o actividades que constituyan el objeto social. En particular, se entenderá que se ha producido el cese tras un período de inactividad superior a un año.

b) Por la conclusión de la empresa que constituya su objeto.

c) Por la imposibilidad manifiesta de conseguir el fin social.

d) Por la paralización de los órganos sociales de modo que resulte imposible su funcionamiento.

e) Por pérdidas que dejen reducido el patrimonio neto a una cantidad inferior a la mitad del capital social, a no ser que éste se aumente o se reduzca en la medida suficiente, y siempre que no sea procedente solicitar la declaración de concurso.

f) Por reducción del capital social por debajo del mínimo legal, que no sea consecuencia del cumplimiento de una ley.

g) Porque el valor nominal de las participaciones sociales sin voto o de las acciones sin voto excediera de la mitad del capital social desembolsado y no se restableciera la proporción en el plazo de dos años.

h) Por cualquier otra causa establecida en los estatutos.



AYUNTAMIENTO DE CUENCA

QUINTO: Ante la delicada situación existente, con TRES años consecutivos de pérdidas, y habiéndose reducido la plantilla en virtud de sentencia judicial, en 11 trabajadores que han pasado a la plantilla del Ayuntamiento, tanto la empresa de Aguas como la Corporación Municipal deberían adoptar un plan medidas para solventar dicha situación de pérdidas repetitivas, reestructurando la empresa o buscando soluciones alternativas, dado que la prestación del servicio de agua es esencial y básica.

A la vista de los resultados, el Patrimonio Neto de la Sociedad quedaría por debajo de los $\frac{2}{3}$ del Capital Social, por lo que habría de aplicarse el artículo 327 Real Decreto Legislativo 1/2010, de 2 de julio, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley de Sociedades de Capital que establece con carácter obligatorio una reducción de capital, en los siguientes términos:

“En la sociedad anónima, la reducción del capital 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 reducción de realizará conforme a lo establecido en los artículos 320 y siguientes de la norma mencionada.

SEXTO: A todo lo anterior habría que añadir lo manifestado en el informe sobre la conciliación de los saldos pendientes de esta entidad con los del Excmo. Ayuntamiento de Cuenca emitido por el Interventor Acctal el 3 de abril de 2017 en los siguientes términos:

“

- *Procedería una corrección por error en los saldos de las cuentas de dividendos corregidos con la compensación de 53.916,67€ de la factura de mantenimiento de la EDAR 2012. El saldo total correcto sería 309.640,54€.*

FECHA DE FIRMA: 15/06/2021
HASH DEL CERTIFICADO: DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E

PUESTO DE TRABAJO:
INTERVENTORA

Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - <https://sede.cuenca.es> - Código Seguro de Verificación: 16001DOC25A6414D38451FD43BC

NOMBRE:
MARIA MARTA MARTINEZ CASERO



- *Procede una corrección al alza, modificación de presupuestos cerrados, de 67.476,73€ en concepto de canon pendiente.*
- *La compensación no notificada a Aguas de Cuenca por importe de 191.920,94€ en concepto de personal debería ser compensada con los saldos de dividendos pendientes, ya que no se hizo con anterioridad.*
- *Deberá plantearse por parte de los gestores municipales la aplicación de los dividendos para compensar pérdidas””*

A fecha del presente no le consta a esta intervención que se haya realizado actuación alguna para corregir las diferencias de saldos entre el Ayuntamiento y la empresa de Aguas y que debe ser solventada.

SÉPTIMO: En cuanto al objeto social de esta entidad en relación a la Ley 9/2017 de 8 de noviembre de Contratos del Sector Público se hace necesaria una modificación de las relaciones existentes entre esta sociedad y el Excmo. Ayuntamiento de Cuenca.

A este respecto el artículo 32.2.d. establece que “la condición de medio propio personificado de la entidad destinataria del encargo respecto del concreto poder adjudicador que hace el encargo deberá reconocerse expresamente en sus estatutos o actos de creación previo cumplimiento de los siguientes requisitos:

1.º Conformidad o autorización expresa del poder adjudicador respecto del que vaya a ser medio propio.

2.º. Verificación por la entidad pública de que depende el ente que vaya a ser medio propio, de que cuenta con medios personales y materiales apropiados para la realización de los encargos de conformidad con su objeto social.”

En unión con lo anterior en su apartado 32.7. b. se señala que “el importe de las prestaciones parciales que el medio propio pueda contratar con terceros no excederá del 50% de la cuantía del encargo”

Por lo tanto, a tenor de lo dispuesto en dicha Ley el Excmo. Ayuntamiento de Cuenca no podrá efectuar encargos que supongan la ejecución de obras subcontratadas por importe superior al 50% a su vez con otras empresas.



AYUNTAMIENTO DE CUENCA

CONCLUSIÓN: Inspeccionados los documentos contables presentados por la Empresa Municipal “Aguas de Cuenca S.A.”, sin perjuicio de la obligada atención de las consideraciones contenidas en la fiscalización que antecede, el borrador de cuentas anuales aportado cumple los requisitos preceptivos para su presentación ante el CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN de esa Entidad y la adopción de los acuerdos pertinentes.

Es cuanto tiene el honor de informar esta Intervención.

En Cuenca a fecha de firma electrónica

LA INTERVENTORA,

NOMBRE: MARIA MARTA MARTINEZ CASERO
PUESTO DE TRABAJO: INTERVENTORA
Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Cuenca - <https://sede.cuenca.es> - Código Seguro de Verificación: 16001DOC25A6414D38451FD43BC
FECHA DE FIRMA: 15/06/2021
HASH DEL CERTIFICADO: DB3039738DB1CC3C8220205D051CC42E1EBEFD7E





“INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE”

Al accionista único de la *Entidad*: “*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.* (en adelante *la Entidad*), que comprenden el *balance a 31 de diciembre de 2020*, 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 adjuntas no expresan*, en todos los aspectos significativos, la *imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Entidad al 31 de diciembre de 2020*, 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

II.1 La *Entidad* ha realizado la contabilización del *ejercicio 2020* 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 tiene 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*”.

Al *cierre* de los *ejercicios 2020 y 2019*, la *situación del Patrimonio Neto en relación con las dos terceras partes del capital social* es la siguiente:

	SALDO 31/12/2019	SALDO 31/12/2020
Patrimonio Neto	633.857,80 €	648.663,77 €
2/3 partes del Capital Social	767.356,80 €	767.356,80 €
Resultado	-133.499,00 €	-118.693,03 €



Dirección: C/ Sagrados Corazones 11, planta 4º, letra C. CP: 28011 Madrid
Teléfono: +(34) 91 04 06 018, www.bsaudit.eu ; administracion@bsaudit.eu



Conforme al **artículo 327** del Texto Refundido de la Ley de Sociedades de Capital se ha producido una situación de desequilibrio patrimonial, ya que el patrimonio neto se ha situado por debajo de los dos tercios de la cifra de capital social.

Por otro lado, ni en el ejercicio anterior ni en el actual, hemos obtenido una **Carta de Apoyo Financiero** del único accionista: [El Ayuntamiento de Cuenca](#), presentando además [la Entidad](#), la siguiente deuda con él:

	SALDO a 31/12/2020	SALDO a 31/12/2019
Deuda pendiente	-780.646,71 €	-1.877.263,78 €

Además, en [la Entidad](#) podrían producirse [tensiones de tesorería y surgir dificultades](#) para poder afrontar todos los pagos comprometidos a corto plazo, debido a que el [“Efectivo y otros activos líquidos equivalentes”](#) del [balance adjunto](#), reflejan los siguientes importes:

	SALDO a 31/12/2020	SALDO a 31/12/2019
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	376.936,92 €	204.283,86 €

Como resultado final, no consideramos apropiado la aplicación del Principio de Empresa en Funcionamiento, en la medida en la 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](#), detallando en la misma las medidas concretas para solucionar la situación de incertidumbre descrita anteriormente.

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 Entidad](#) 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 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.



Dirección: C/ Sagrados Corazones 11, planta 4º, letra C. CP: 28011 Madrid
Teléfono: +(34) 91 04 06 018, www.bsaudit.eu ; administracion@bsaudit.eu



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

III. Párrafo de énfasis

Llamamos la atención sobre la *nota 2.c): “Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre”*, en donde se detalla que las **Cuentas Anuales** del **ejercicio 2020** se han elaborado bajo el **principio de empresa en funcionamiento** habiendo tenido en consideración la **situación del ejercicio 2020 y la situación actual del COVID-19**, así como los posibles efectos sobre la economía en general y en la **Entidad** en particular, no existiendo riesgo de continuidad en su actividad, y detallando a continuación las medidas y efectos que han tenido lugar por dicha pandemia en la **Entidad**:

- Dado que la actividad de AGUAS DE CUENCA está considerada como servicio esencial, esta situación ha obligado a la empresa a la adopción de las medidas oportunas para que, sin dejar de prestar el servicio, los trabajos continuasen pese a la situación sanitaria adoptando las oportunas medidas organizativas, tanto colectivas como individuales para salvaguardar la salud de nuestros trabajadores y del resto de ciudadanos.

Los factores mitigantes más relevantes, de la situación anterior, con los que la empresa ha contado y por los que se aplica el principio de empresa en funcionamiento, son los siguientes:

- Se trata de un servicio esencial que debe seguir prestándose a los ciudadanos.
- No se ha producido ninguna disminución en la actividad, incluso aumentando el volumen de negocio respecto al ejercicio anterior.

Esta cuestión no modifica nuestra opinión.

IV. Aspectos más relevantes de la auditoría

Los aspectos más relevantes de la auditoría son aquellos que, según nuestro juicio profesional, fueron más significativas en nuestra auditoría de *cuentas anuales*. Estos riesgos han sido tratados en el contexto de nuestra auditoría de *cuentas anuales* en su conjunto, y en la formación de nuestra opinión sobre estas, y no expresamos una opinión por separado sobre esos riesgos.



Dirección: C/ Sagrados Corazones 11, planta 4º, letra C. CP: 28011 Madrid
Teléfono: +(34) 91 04 06 018, www.bsaudit.eu ; administracion@bsaudit.eu



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.

V. Párrafos de otras cuestiones _____

Llamamos la atención sobre lo descrito en la **nota 1 Reseña de Sociedad**, exactamente en el último párrafo **sobre Medio Propio**, ya que *la Entidad* de conformidad con lo previsto en el artículo 32.2 de la Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público, *la Entidad tiene la consideración de medio propio* personificado, respecto del *Ayuntamiento de Cuenca* como poder adjudicador para la realización de cualesquiera trabajos o servicios comprendidos en su Objeto Social.

El apartado b) del referido artículo 32.2 de la Ley de Contratos del Sector Público, exige a los medios propios personificados que *más del 80%* de las actividades se lleven a cabo en el ejercicio de los *encargos realizados* por el *poder adjudicador* que lo controla.

La Entidad realiza un *100%* de sus actividades en el ejercicio de sus cometidos que le han sido confiados por el poder adjudicador del que es medio propio instrumental y servicio técnico.

Este porcentaje ha sido calculado teniendo en consideración el promedio del volumen global de negocios de las actividades realizadas confiadas por el Ayuntamiento de Cuenca, en relación con el volumen global de negocios total, concepto equiparable en contabilidad al Importe Neto de la Cifra de Negocios, de los últimos tres años.

VI. Otra información: Informe de gestión _____

La otra información comprende exclusivamente el *informe de gestión del ejercicio 2020*, cuya formulación es responsabilidad de los administradores de la *Entidad* 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 entidad 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, concluimos que existen incorrecciones materiales, estamos obligados a informar de ello.

Sobre la base del trabajo realizado, según lo descrito en el [párrafo anterior](#), el informe de gestión se vería afectado de haberse presentado en cuanto a su concordancia con las [cuentas anuales](#) del [ejercicio 2020](#) y en cuanto a su contenido y presentación de conformidad con la normativa que le resulta de aplicación por la [limitación al alcance y el incumplimiento de principio contable](#) que han [motivado la opinión desfavorable](#) como lo indicado en el párrafo siguiente.

[No nos ha sido posible comprobar](#) que la [otra información](#) a que se refiere el [párrafo anterior](#) esté libre de [errores u omisiones](#) de acuerdo con lo establecido en la regulación indicada ni que sea razonablemente coherente con la información financiera contable auditada.

Como se describe en la sección [Fundamento de la opinión desfavorable](#) no hemos podido obtener evidencia suficiente y adecuada. En consecuencia, no hemos podido concluir sobre si existe una incorrección material en el informe de gestión, también se vería afectada la concordancia de dichos documentos en el supuesto de haberse presentado.

[VII. Responsabilidad de los administradores en relación con las cuentas anuales](#)

Los administradores son 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 Entidad](#), de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad 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 [Entidad](#) 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 [Entidad](#) o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.



VIII. Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales

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.

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 entidad.
- 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 los administradores, 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 *Entidad* 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 *Entidad* deje de ser una empresa en funcionamiento.

- 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 entidad 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 entidad, 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 *Madrid*, a 26 de *marzo* de 2021