

SERVICIO DE INFRAESTRUCTURAS MUNICIPALES
AYUNTAMIENTO DE CUENCA, S.A.
A - 16235152



MEMORIA

AÑO 2012

ÍNDICE

- 1. ACTIVIDAD DE LA EMPRESA**
- 2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES**
- 3. DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS**
- 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN**
- 5. INMOVILIZADO MATERIAL**
- 6. INMOVILIZADO INTANGIBLE**
- 7. INSTRUMENTOS FINANCIEROS**
- 8. SITUACIÓN FISCAL**
- 9. INGRESOS Y GASTOS**
- 10. PROVISIONES Y CONTINGENCIAS**
- 11. INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE**
- 12. RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL**
- 13. TRANSACCIONES CON PAGOS BASADOS EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO**
- 14. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS**
- 15. HECHOS POSTERIORES**
- 16. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS**
- 17. OTRA INFORMACIÓN**
- 18. INFORMACIÓN SEGMENTADA**
- 19. INFORMACION SOBRE LOS APLAZAMIENTOS DE PAGO EFECTUADOS A PROVEEDORES. DISPOSICION ADICIONAL TERCERA. DEBER DE INFORMACION DE LA LEY 15/2010, DE 5 DE JULIO**

1. Actividad de la empresa

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

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

El capital social de la empresa esta constituido por acciones suscritas y desembolsadas íntegramente por el Excmo. Ayuntamiento de Cuenca.

2. Bases de presentación de las cuentas anuales

1. Imagen fiel

Las cuentas anuales del ejercicio 2012 adjuntas han sido formuladas por el Consejo de Administración a partir de los registros contables de la Sociedad a 31 de diciembre del 2012 y en ellas se han aplicado los principios contables y criterios de valoración recogidos por el Real Decreto 1514/2007 de 16 de noviembre, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad y el resto de disposiciones legales vigentes en materia contable, y muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad, y se someterán a la aprobación de la Junta General de Accionistas, estimándose que serán aprobadas sin modificación alguna.

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

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

2. Principios contables

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

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

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

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

4. Comparación de la información

Las cifras correspondientes al ejercicio 2012 se presentan a efectos comparativos con las correspondientes al ejercicio 2011. Tanto en éste ejercicio como en el anterior se han seguido los mismos criterios que se derivan de las normas del Plan General de Contabilidad indicado y son por lo tanto comparables.

5. Agrupación de partidas

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

6. Elementos recogidos en varias partidas

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

7. Cambios en criterios contables

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

8. Corrección de errores

Durante el ejercicio 2012 no se ha procedido a corregir ningún tipo de error.

3. Distribución de resultados

Los administradores de la Sociedad propondrán a la Junta General de Accionistas la aprobación de la distribución de los resultados del ejercicio 2012 que se indica a continuación:

Base de reparto	Ejercicio 2011
Resultado del ejercicio	17.369,01 €
Distribución	
A compensar resultados negativos de ejercicios anteriores	17.369,01 €
Total	17.369,01 €

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

No existen limitaciones especiales estatutarias para la distribución de dividendos.

4. Normas de registro y valoración

1. Inmovilizado intangible

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

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

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

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

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

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

2. Inmovilizado material

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

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

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

Concepto	Años de vida estimados
INSTALACIONES TECNICAS	25
MAQUINARIA	6,7

UTILES Y HERRAMIENTAS	8,3
ELEMENTOS DE TRANSPORTE	6,3
OTRAS INSTALACIONES	50
MOBILIARIO	10
EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACIÓN	4

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

3. Inversiones Inmobiliarias

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

4. Arrendamientos

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

La Sociedad tiene a cierre del ejercicio un contrato de arrendamiento operativo que corresponde a un renting de la flota de vehículos de la empresa. Durante el ejercicio se rescindieron el contrato de arrendamiento de las oficinas de la empresa (octubre) y de la nave de almacén (septiembre). El importe de todos estos contratos ascendió a 72.807,10 € durante el 2012 y a 82.599,55 € en el 2011.

5. Permutas

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

6. Instrumentos financieros

1. Activos financieros.

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

a) Préstamos y partidas a cobrar

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

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

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

b) Inversiones mantenidas hasta el vencimiento.

Activos cuyos cobros son de cuantía fija o determinable y cuyo vencimiento está fijado y sobre los cuales la Sociedad manifiesta su intención de mantenerlos hasta su vencimiento. Estas inversiones se valoran posteriormente a su coste amortizado y los intereses devengados en el periodo, se calculan aplicando el método del tipo de interés efectivo.

c) Activos financieros mantenidos para negociar.

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

d) Inversiones en empresas del grupo, multigrupo y asociadas

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

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

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

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

e) Activos financieros disponibles para la venta

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

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

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

2. Pasivos financieros.

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

a) Débitos y partidas a pagar

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

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

b) Pasivos financieros mantenidos para negociar

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

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

c) Instrumentos de patrimonio propio

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

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

3. Derivados de cobertura

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

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

7. Existencias

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

8. Transacciones en moneda extranjera

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

9. Impuestos sobre beneficios

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

10. Ingresos y gastos

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

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

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

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

11. Provisiones y contingencias

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

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

12. Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental

La Sociedad no posee elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental.

13. Gastos de personal

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

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

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

Durante el ejercicio 2012 y según Real Decreto-Ley 20/2011 de 30 de diciembre las sociedades mercantiles públicas, no podrán realizar aportaciones a planes de pensiones de empleo o contratos de seguro colectivos que incluyan la cobertura de la contingencia de jubilación. Por esta razón la Sociedad no ha realizado aportación alguna a dicho plan de pensiones durante el ejercicio 2012.

14. Pagos basados en acciones

La Sociedad no ha realizado ningún pago basado en acciones.

15. Subvenciones, donaciones y legados

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

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

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

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

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

16. Combinaciones de negocios

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

17. Negocios conjuntos

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

18. Transacciones entre partes vinculadas.

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

19. Activos no corrientes mantenidos para la venta.

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

20. Operaciones interrumpidas.

En la Sociedad no se ha dado ninguna operación interrumpida.

5. Inmovilizado Material.

Análisis del movimiento del inmovilizado

El movimiento de las diferentes cuentas de Inmovilizado Material durante el ejercicio 2012 y 2011, con sus correspondientes amortizaciones acumuladas y correcciones valorativas por deterioro, ha sido el siguiente:

Inmovilizado material

	Saldo al 01/01/2011	Altas 2011	Bajas 2011	Traspasos	Saldo al 31/12/2011	Altas 2012	Bajas 2012	Traspasos	Saldo al 31/12/2012
Coste									
Terrenos						332.339,50			332.339,50
Construcciones						348.413,20			348.413,20
Maquinaria	11.297,00				11.297,00				11.297,00
Utillaje	1.163,62				1.163,62				1.163,62
Otras Instalaciones	15.652,19				15.652,19		15.652,19		
Mobiliario	25.794,29				25.794,29				25.794,29
Equipos para procesos de información	21.276,61				21.276,61				21.276,61
Elementos de transporte	2.414,59				2.414,59				2.414,59
Otro inmovilizado material	7.642,83				7.642,83				7.642,83
	85.241,13				85.241,13	680.752,70	(15.652,19)		750.341,64
Amortización Acumulada									
Amort. Acum. Maquinaria	(5.900,69)	(1.583,64)			(7.484,33)	(1.583,64)			(9.067,97)
Amort. Acum. Utillaje	(606,98)	(139,63)			(746,61)	(139,63)			(886,24)
Amort. Acum. Otras Instalaciones	(911,81)	(313,04)			(1.224,85)		1.224,84		
Amort. Acum. Mobiliario	(11.715,89)	(2.579,44)			(14.295,33)	(2.579,44)			(16.874,77)
Amort. Acum. Equipos para procesos de información	(17.496,79)	(2.811,43)			(20.308,21)	(821,81)			(21.130,02)
Amort. Acum. Elementos de transporte	(1.645,88)	(386,33)			(2.032,22)	(382,37)			(2.414,59)
Amort. Acum. Otro inmovilizado material	(3.837,69)	(784,52)			(4.622,21)	(784,52)			(5.406,73)
	(42.115,73)	(8.598,03)			(50.713,76)	(6.291,41)	1.224,84		(55.780,33)
Valor Neto Contable	43.125,40	(8.598,03)			34.527,37	674.461,29	(14.427,35)		694.561,31

A cierre del presente ejercicio se encuentra totalmente amortizado el siguiente inmovilizado material:

- equipos para proceso de información por valor de 13.686,46 € comprado en el ejercicio 2005.
- equipos para proceso de información por valor de 2.540,00 € y elementos de transporte por 2.414,59 € comprados en el ejercicio 2006.

- equipos para proceso de información por valor de 3.694,78 € comprado en el ejercicio 2007.
- equipos para proceso de información por valor de 2.345,00 € comprado en el ejercicio 2008.

6. Inmovilizado Intangible.

El movimiento de las diferentes cuentas de Inmovilizado Intangible durante los ejercicios 2012 y 2011, con sus correspondientes amortizaciones acumuladas y correcciones valorativas por deterioro, ha sido el siguiente:

	Saldo al 01/01/2011	Altas 2011	Bajas 2011	Traspasos	Saldo al 31/12/2012	Altas 2012	Bajas 2012	Traspasos	Saldo al 31/12/2012
Coste									
Aplicaciones Informáticas	2.421,36				2.421,36				2.421,36
	2.421,36				2.421,36				2.421,36
Amortización Acumulada									
Amort. Acum. Aplicaciones Informáticas	(2.421,36)				(2.421,36)				(2.421,36)
	(2.421,36)				(2.421,36)				(2.421,36)
Valor Neto Contable	0,00				0,00				0,00

A cierre de ejercicio se encuentra totalmente amortizado el inmovilizado intangible de la empresa comprado en el ejercicio 2005 por valor de 2.421,36 €.

7. Instrumentos financieros

1. ACTIVOS FINANCIEROS

Clases	Instrumentos financieros L/P		Instrumentos financieros C/P		Total	
	Créditos Derivados Otros		Créditos Derivados Otros			
	2012	2011	2012	2011	2012	2011
Categorías						
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	8.709,40 €	10.069,40 €			8.709,40 €	10.069,40 €
Préstamos y partidas a cobrar			2.360.492,86 €	5.902.580,39 €	2.360.492,86 €	5.902.580,39 €
Total	8.709,40 €	10.069,40 €	2.360.492,86 €	5.902.580,39 €	2.369.202,26 €	5.912.649,79 €

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

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

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

2. PASIVOS FINANCIEROS

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

Clases	Instrumentos financieros C/P		Instrumentos financieros C/P		Total	
	Deudas con entidades de crédito		Derivados Otros			
	2012	2011	2012	2011	2012	2011
Categorías						
Débitos y partidas a pagar			2.262.604,67 €	5.346.850,57 €	2.262.604,67 €	5.346.850,57 €
Pasivos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias. Otros		497.289,40 €	(49.854,09 €)	10.306,01 €	(49.854,09 €)	507.595,41 €
Total		497.289,40 €	2.212.750,58 €	5.357.156,58 €	2.212.750,58 €	5.854.445,98 €

La Sociedad cancelo una póliza de crédito en abril por importe de 507.024,78 €, dicha operación de cancelación ocasiono unos gastos financieros de 950,01 €.

Instrumentos financieros a corto plazo, categoría de 'Otros', incluye: fianzas recibidas de proveedores por importe de 10.306,41€.

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

3. FONDOS PROPIOS

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

Concepto	Capital	Resultado negativo ejercicios anteriores	Reservas	Perdidas y ganancias	TOTAL
Saldo a 31-12-11	410.122,40 €		38.160,16 €	-355.551,38 €	92.731,18 €
Ajuste gastos e ingresos de ejercicio 2009					
Ampliación de capital	740.912,80 €				740.912,80 €
Distribución resultado 2011		-317.391,22 €	-38.160,16 €	355.551,38 €	
Resultado ejercicio corriente				17.369,01 €	17.369,01 €
Saldo a 31-12-12	1.151.035,20 €	-317.391,22 €		17.369,01 €	851.012,99 €

El capital social de la empresa asciende a 1.151.035,20 €, esta constituido por 19.152 acciones con valor nominal cada una de ellas de 60,10 €, suscritas y desembolsadas íntegramente por el Excmo. Ayuntamiento de Cuenca.

A inicio de ejercicio la Sociedad contaba con un capital de 410.122,40 €, formado por 6.824 acciones de valor nominal 60,10 €.

Se han producido las siguientes ampliaciones de capital durante el ejercicio:

- Por la cesión de un edificio por parte del Ayuntamiento de Cuenca, sito en c/Caballeros nº5 valorado en 286.376,50 € formado por 4.765 acciones nuevas a un valor nominal de 60,10 €.
- Por la cesión del Camping Municipal por parte el Ayuntamiento de Cuenca, valorado en 394.376,20 €, formado por 6.562 acciones nuevas con un valor nominal de 60,10 €.
- Ampliación de capital de 60.160,10 €, formado por 1001 acciones nuevas de valor nominal 60,10 €.

La evolución de la sociedad ha sido la prevista cumpliendo con los Planes establecidos por el Órgano de Administración, debiendo adaptarse en materia de gasto a la necesaria modificación presupuestaria ocurrida como consecuencia de la prórroga del presupuesto de su cliente, el Excelentísimo Ayuntamiento de Cuenca

8. Situación fiscal

1. Impuestos sobre beneficios.

La Sociedad al cierre del ejercicio presenta un resultado antes de impuestos de 17.369,01 €
Por tanto la base para el calculo del impuesto es de -568.732,39 €.

La Sociedad no ha dotado provisión derivada del Impuesto de Sociedades.

	2012	2011
RESULTADO EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS	17.369,01 €	-355.551,38 €
BASE NEGATIVA DE EJERCICIOS ANTERIORES	-586.101,40 €	-230.550,02 €
BASE PARA CALCULO DEL IMPUESTO	-568.732,39 €	-586.101,40 €
CUOTA RESULTANTE (30% S/BASE)		

BONIFICACIÓN POR ACTIVIDAD
CUOTA LIQUIDA
PROVISIÓN

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

2. Otros tributos.

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

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

9. Ingresos y gastos

1. Compras y gastos

La Sociedad no ha realizado compras de mercaderías, debido a su propia naturaleza, siendo su actividad la prestación de servicios públicos. El importe de la partida Aprovisionamientos de la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2012 es de 2.080.744,33 € y corresponde íntegramente a trabajos realizados por otras empresas. Durante el ejercicio 2011 el importe fue de 3.065.577,14 €.

Desglose de aprovisionamientos durante 2012:

AREAS	PTO. ORDINARIO	FINANC. EXTERNA	TOTAL
OBRAS	200.373,88 €	142.655,90 €	343.029,78 €
P. Y J.	459.273,89 €		459.273,89 €
EDAR	125.335,59 €		125.335,59 €
L. V.	1.021.926,17 €		1.021.926,17 €
ELECTRICIDAD	4.586,00 €	126.287,40 €	130.873,40 €
RECOGIDA	305,50		305,50 €
ADMON			
TOTAL	1.811.801,03 €	268.943,30 €	2.080.744,33 €

Desglose de gastos de aprovisionamientos durante 2011:

AREAS	PTO. ORDINARIO	FINANC. EXTERNA	TOTAL
OBRAS	740.793,75 €	379.208,26 €	1.120.002,01 €
P. Y J.	436.166,21 €	9.473,36 €	462.146,37 €
EDAR	191.017,20 €		191.017,20 €
L. V.	1.176.674,09 €		1.176.674,09 €
ELECTRICIDAD	12.018,49 €	112.766,82 €	124.785,31 €
RECOGIDA	7.458,96		7.458,96 €
ADMON			
TOTAL	2.564.128,70 €	501.448,44 €	3.065.577,14 €

El importe de la partida Servicios exteriores de la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2012 es de 208.460,04 € y corresponde íntegramente a trabajos realizados por otras empresas. Durante el ejercicio 2011 el importe fue de 358.240,62 €.

Desglose de los gastos de servicios exteriores en 2012 y 2011:

NOMBRE	2012	2011
INVESTIGACION Y DESARROLLO		1.299,50 €
ARRENDAMIENTOS Y CANONES	72.807,10 €	82.599,55 €
REPARACIONES Y CONSERVACION	7.931,30 €	7.960,89 €
SERVICIOS DE PROFESIONALES	29.220,87 €	18.188,48 €
PRIMAS DE SEGUROS	3.562,68 €	3.853,52 €
SERVICIOS BANCARIOS Y SIMIL.	278,44 €	1.804,37 €
PUBLICIDAD/RELACIONES PUBLICAS		4.240,36 €
SUMINISTROS	92.634,64 €	232.638,22 €
OTROS SERVICIOS	2.025,01 €	5.655,73 €
TOTAL	208.460,04 €	358.240,62 €

Gastos de personal.

Cargas sociales	Ejercicio 2012	Ejercicio 2011
Sueldos y Salarios	519.085,47 €	590.490,42 €
Seguridad Social a cargos de la Empresa	152.554,65 €	166.511,27 €
Aportaciones a sistemas complementarios de pensiones		8.896,44 €
Otros gastos sociales		8.340,71
TOTAL	671.640,12 €	774.238,84 €

La Sociedad no ha dotado provisiones en el ejercicio por el deterioro de créditos comerciales.

2. Ventas e ingresos

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

INGRESOS POR ENCARGOS	Ejercicio 2012	Ejercicio 2011
MANTENIMIENTO URBANO (OBRAS)	262.446,36 €	308.402,88 €
TRABAJOS DE JARDINERIA		
TRABAJOS DE LIMPIEZA URBANA		
TRABAJOS DE ALUMBRADO	131.952,74 €	113.049,43 €
RECOGIDA DE BASURAS		
TOTAL INGRESOS POR ENCARGOS	394.399,10 €	421.452,31 €
INGRESOS POR PRESUPUESTO ORDINARIO		
PRESTACIÓN SERVICIOS OBRAS	228.157,88 €	749.913,80 €
PRESTACION SERVICIOS PARQUES Y JARDINES	606.845,48 €	480.405,30 €
PRESTACION SERVICIO MANTENIM. EDAR	619.980,35 €	694.444,44 €
PRESTACION SERV. MANTENIM. LIMPIEZA VIARIA	1.280.796,31 €	1.423.673,02 €
PRESTACION SERVICIO ALUMBRADO PUBLICO	2.542,91 €	42.925,82 €
PRESTACION SERVICIO RECOGIDA RESIDUOS		56.433,23 €
TOTAL INGRESOS POR PRESUPUESTO ORDINARIO	2.761.628,00 €	3.447.795,61 €
TOTAL VENTAS E INGRESOS	3.156.027,10 €	3.869.247,92 €

3. Resultados fuera de la actividad

La Sociedad no obtuvo ningún beneficio fuera de su propia actividad.

10. Provisiones y Contingencias

La Sociedad no ha dotado provisiones en el ejercicio.

11. Información sobre medio ambiente

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

12. Retribuciones a largo plazo al personal

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

13. Transacciones con pagos basados en instrumentos de patrimonio

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

14. Subvenciones, donaciones y legados

La Sociedad no obtuvo en el ejercicio ninguna subvención para la explotación

En el ejercicio 2011 la Sociedad obtuvo una de la Seguridad Social por la disminución de accidentes de trabajo, de importe 450,00 €

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

Cuadro comparativo 2012 y 2011:

	2012	2011
Subvenciones	0,00 €	450,00 €

15. Hechos posteriores

La Sociedad a 31 de diciembre se encuentra inmersa en un proceso de ampliación de capital. La Sociedad a inicio del ejercicio tenía un capital social por importe de 410.122,40 €, formado por 6.824 acciones de valor nominal 60,10 €.

Con fecha 18 de junio el Consejo de Administración de la Sociedad, aprobó un informe en el que explicaba los motivos para la ampliación de capital y se instaba a la Junta General al inicio de los trámites para hacer efectiva dicha ampliación. Dicho informe fue presentado a la Junta General el día 20 de junio de 2012 que aprobó la propuesta del Consejo de Administración solicitando el inicio de los trámites para la ampliación de capital de la Sociedad.

Con fecha 24 de octubre de 2012 la Junta Local de Gobierno del Ayuntamiento de Cuenca inicia los trámites para la adscripción del edificio sito en la calle Caballeros 5 a la Sociedad.

Con fecha 17 de diciembre de 2012, la Junta Local de Gobierno del Ayuntamiento de Cuenca, en similares circunstancias que el caso anterior acuerda iniciar los trámites para la adscripción de las instalaciones del camping municipal.

Por su parte, la Sociedad presentó solicitud al Registrador de la Propiedad del nombramiento de un experto independiente que elaborara un informe sobre la aportaciones no dinerarias. Elaborados dichos informes, y tomando la valoración definitiva del inmueble, se procede a fijar el importe definitivo de la ampliación de capital y del número de acciones nuevas a emitir.

A la vista de los informes emitidos por el experto independiente, serán emitidas:

- Por el edificio sito en calle Caballeros, nº 5, valorado según el informe en 286.376,50 €, es decir 4.765 nuevas acciones al precio de 60,10 €

- Por las instalaciones de Camping Municipal, valorado en 394.376,20 €, es decir 6.562 nuevas acciones al precio de 60,10 €

Además de las operaciones anteriormente descritas, el Consejo de Administración de la Sociedad aprobó el 19 de diciembre un informe justificativo para una ampliación de capital dineraria. En dicho informe se recoge que en las cuentas anuales aprobadas por Junta General en fecha 20 de junio de 2012, correspondientes al ejercicio 2011 el haber social de la Sociedad quedó reducido, como consecuencia de las pérdidas acumuladas, a una cantidad inferior a la mitad del capital social, por lo que procedía aumentar el capital social de la Sociedad.

Por otro lado, en el actual proceso de transformación en que se encuentra la Sociedad, se hacía necesario que contara con un capital social más acorde al volumen de facturación que se espera obtener. A partir de 1 de enero de 2013 la Sociedad tendrá encomendada la gestión directa de los servicios públicos del Ayuntamiento de Cuenca dentro del denominado ciclo integral del agua.

Por lo anteriormente descrito se propone que el capital social se amplíe en 60.160,10 €, mediante la emisión de 1.001 nuevas acciones con un valor nominal de 60,10 € por cada una.

Todo esto hará que el capital de la Sociedad pase a ser de 1.151.035,20 €, formado por 19.152 acciones de valor nominal 60,10 €.

Estas operaciones de capital se encuentran a 31 de diciembre de 2012, pendientes de su inscripción en el Registro Mercantil. Esta prevista su inscripción a lo largo del ejercicio 2013.

16. Operaciones con partes vinculadas

La Sociedad ha realizado las siguientes operaciones con las partes vinculadas durante 2012:

	Entidad vinculada		
	Ayuntamiento de Cuenca	Gerencia Municipal de Urbanismo	Instituto Municipal de Deportes
Facturación total (IVA incluido)	3.688.865,83 €		6.964,74 €

El desglose de las operaciones facturadas es como sigue:

Facturación por prestación de servicios (IVA incluido)	3.020.219,08 €		6.964,74 €
Facturación por encomiendas (IVA incluido)	668.646,75 €		

SALDO PENDIENTE A 31 DE DICIEMBRE CON ENTIDADES VINCULADAS		SALDOS DEUDORES
EXCMO AYUNTAMIENTO DE CUENCA		1.772.575,01 €
GERENCIA MUNICIPAL DE URBANISMO		19.717,08 €
INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTES		476.698,07 €

Durante el 2011 los datos fueron:

	Entidad vinculada		
	Ayuntamiento de Cuenca	Gerencia Municipal de Urbanismo	Instituto Municipal de Deportes
Facturación total	4.264.221,95 €	6.110,67 €	223.929,43 €

El desglose de las operaciones facturadas es como sigue:

Facturación por prestación de servicios	3.633.305,31 €		223.929,43 €
Facturación por encomiendas	630.916,64	6.110,67 €	

SALDO PENDIENTE A 31 DE DICIEMBRE CON ENTIDADES VINCULADAS	SALDOS DEUDORES
EXCMO AYUNTAMIENTO DE CUENCA	5.248.295,71 €
GERENCIA MUNICIPAL DE URBANISMO	19.717,08 €
INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTES	469.733,33 €

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

	2012		2011	
	Consejo de Administración y Junta General	Alta Dirección	Consejo de Administración y Junta General	Alta Dirección
Percepciones devengadas por todos los conceptos	0,00	0,00	7.125,40 €	57.809,65 €

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

17. Otra información

1. Plantilla de personal

El número medio de empleados durante el ejercicio ha sido de 18 empleados, distribuidos en las siguientes categorías:

Categoría	2012			2011		
	Hombres	Mujeres	TOTAL	Hombres	Mujeres	TOTAL
Consejero delegado			1	1		1
Director-Gerente						
Director técnico	1		1	1		1
Director administrativo		1	1		1	1
Responsable departamento	3		3	3		3
Encargado general área	3	2	5	3	2	5
Encargado	1		1	1		1
Administrativo		1	1		1	1
Auxiliar administrativo		2	2		2	2
Jefe taller	1		1			1
Oficial						
Operario	1		1			1
Peón	1		1			1
TOTAL			18			18

Los miembros de Junta General al 31 de diciembre de 2012 son 14 hombres y 13 mujeres, en 2011 eran 16 hombres y 11 mujeres, y los miembros del Consejo de Administración son 7 hombres y 2 mujeres. En 2011 fueron 7 hombres y 2 mujeres.

2. Honorarios de auditoría

Durante el ejercicio cerrado los auditores de cuentas de la Sociedad han devengado honorarios por importe de 7.200,00 €, impuestos indirectos no incluidos. No se han devengado honorarios por otros servicios distintos de la auditoría de cuentas, ni por otros consultores vinculados con los auditores.

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

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

18. Información segmentada

La totalidad de las ventas netas correspondientes a las actividades desarrolladas por la Sociedad, en los ejercicios 2012 y 2011, corresponden a la ciudad de Cuenca.

19. Información sobre los aplazamientos de pago efectuados a proveedores. Disposición adicional tercera. Deber de información de la Ley 15/2010, de 5 de julio.

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 al ejercicio 2012:

	Pagos realizados y pendientes de pago en la fecha de cierre del balance	
	2012	
	Importe	%
Dentro del plazo máximo legal.	206.500,00 €	3,58%
Resto.	5.566.353,94 €	96,42%
Total pagos del ejercicio.	5.772.853,94 €	100,00%
PMPE (días) de pagos.	305	
Aplazamientos que a la fecha de cierre sobrepasan el plazo máximo legal.	1.751.196,04 €	89,09%

DILIGENCIA para hacer constar que la presente Memoria comprende veintidós hojas numeradas de la 1 a la 22.

En Cuenca, a 21 de junio de 2013

D. Juan M. Ávila Francés

D. Darío F. Dolz Fernández

D. Enrique Hernández Valero

D. Salvador Barambio

D. Luís Ricardo Martínez

D. Nieves Rolanía Chico

D. Manuel Amigo Alvaro

D. María José Torres Herrera

D. Jaime A. Álvarez Suárez

SERVICIO DE INFRAESTRUCTURAS MUNICIPALES
AYUNTAMIENTO DE CUENCA, S.A.
A - 16235152
CL HURTADO DE MENDOZA 1, 5º D
16004 CUENCA



INFORME DE GESTION

AÑO 2012

SERVICIO DE INFRAESTRUCTURAS MUNICIPALES, S.A.

Informe de Gestión correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2012

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, estipulando en su número 1 que ha de hacer referencia a la evolución de los negocios y a la situación de la Sociedad, así como ordena en su número 2 que al final del informe se haga constar si desde la fecha del cierre del ejercicio a aquella en que se redacta el informe se han producido hechos que puedan variar la imagen que se desprende del texto del informe.

EVOLUCIÓN DE LOS NEGOCIOS.- Las operaciones realizadas durante el ejercicio de 2012 y 2011 por la sociedad se analizan a continuación:

	2.012	2.011
Importe neto cifra negocios	3.156.027,10 €	3.869.247,92 €
Otros ingresos de explotación	0,00 €	450,00 €
Rdo. Procedente enaj. Inmovilizado	-14.427,35 €	0,00 €
Resultados de Explotación	28.084,33 €	-337.705,22 €
Resultados Financieros	-10.715,32 €	-17.846,16 €
Resultados antes de Impuestos	17.369,01 €	-355.551,38 €
Impuesto sobre Sociedades	0,00€	0,00 €
RESULTADOS DEL EJERCICIO	17.369,01 €	-355.551,38 €

Actividad empresarial-

Durante el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2012 la compañía ha continuado con su gestión conforme a los presupuestos establecidos al inicio del ejercicio.

Ventas-

En cuanto a la cifra de ventas, puede observarse una disminución de las mismas debido a una disminución de servicios prestados al Ayuntamiento de Cuenca.

Los resultados de explotación han ascendido en este ejercicio hasta un importe de 28.084,33 euros y los gastos financieros han descendido en parte provocado por la disminución de pasivos financieros.

Finalmente, el beneficio después de impuestos de 2012 asciende a 17.369,01 euros, aumentando el resultado del ejercicio anterior 2011 que ascendía a -355.551,38 euros, esto es debido a que se ha producido durante el ejercicio 2012, un descenso proporcionalmente mayor en los gastos que en los ingresos.

Exposición al riesgo de crédito-

La sociedad no tiene ningún riesgo de crédito significativo ya que sus clientes y las instituciones en las que se producen las colocaciones de tesorería son entidades de elevada solvencia, en las que el riesgo de contraparte no es significativo.

Los principales activos de la sociedad son saldos de caja y efectivo, deudores comerciales y otras cuenta a cobrar e inversiones que representan la exposición máxima de la sociedad al riesgo de crédito en relación a otros activos financieros.

La sociedad no tiene una concentración significativa de riesgo de crédito, estando su exposición distribuida entre un solo cliente, es decir el Ayuntamiento de Cuenca y sus organismos autónomos. Durante el ejercicio 2012, y a través del mecanismo de pago a proveedores RD 4/2012 de financiación de pago a proveedores, la sociedad a saldado deuda de clientes por importe de 4.872.495,28 €.

Inversiones en Investigación y Desarrollo (I+D)-

Durante el ejercicio no se han devengado gastos de inversión y desarrollo.

Operaciones con acciones propias-

Al cierre del ejercicio la compañía no poseía acciones propias, ni había realizado, durante el periodo, operaciones con las mismas.

Evolución previsible-

La situación previsible de la Sociedad es la de incrementar su negocio debido al cambio de actividad ya que desde el 1 de enero de 2013 el Ayuntamiento de Cuenca encomendó a la Sociedad la gestión integral del ciclo de agua en la ciudad de Cuenca. Por lo dicho anteriormente se producirá una evolución positiva de sus negocios, lo que permitirá a la Sociedad obtener unos mejores resultados.

Hechos posteriores al cierre del ejercicio-

La Sociedad a 31 de diciembre se encuentra inmersa en un proceso de ampliación de capital. La Sociedad a inicio del ejercicio tenía un capital social por importe de 410.122,40 €, formado por 6.824 acciones de valor nominal 60,10 €.

Con fecha 18 de junio el Consejo de Administración de la Sociedad, aprobó un informe en el que explicaba los motivos para la ampliación de capital y se instaba a la Junta General al inicio de los trámites para hacer efectiva dicha ampliación. Dicho informe fue presentado a la Junta General el día 20 de junio de 2012 que aprobó la propuesta del Consejo de Administración solicitando el inicio de los trámites para la ampliación de capital de la Sociedad.

Con fecha 24 de octubre de 2012 la Junta Local de Gobierno del Ayuntamiento de Cuenca inicia los trámites para la adscripción del edificio sito en la calle Caballeros 5 a la Sociedad.

Con fecha 17 de diciembre de 2012, la Junta Local de Gobierno del Ayuntamiento de Cuenca, en similares circunstancias que el caso anterior acuerda iniciar los trámites para la adscripción de las instalaciones del camping municipal.

Por su parte, la Sociedad presentó solicitud al Registrador de la Propiedad del nombramiento de un experto independiente que elaborara un informe sobre la aportaciones no dinerarias. Elaborados dichos informes, y tomando la valoración definitiva del inmueble, se procede a fijar el importe definitivo de la ampliación de capital y del número de acciones nuevas a emitir.

A la vista de los informes emitidos por el experto independiente, serán emitidas:

- Por el edificio sito en calle Caballeros, nº 5, valorado según el informe en 286.376,50 €, es decir 4.765 nuevas acciones al precio de 60,10 €
- Por las instalaciones de Camping Municipal, valorado en 394.376,20 €, es decir 6.562 nuevas acciones al precio de 60,10 €

Además de las operaciones anteriormente descritas, el Consejo de Administración de la Sociedad aprobó el 19 de diciembre un informe justificativo para una ampliación de capital dineraria. En dicho informe se recoge que en las cuentas anuales aprobadas por Junta General en fecha 20 de junio de 2012, correspondientes al ejercicio 2011 el haber social de la Sociedad quedó reducido, como consecuencia de las pérdidas acumuladas, a una cantidad inferior a la mitad del capital social, por lo que procedía aumentar el capital social de la Sociedad.

Por otro lado, en el actual proceso de transformación en que se encuentra la Sociedad, se hacía necesario que contara con un capital social más acorde al volumen de facturación que se espera obtener. A partir de 1 de enero de 2013 la Sociedad tendrá encomendada la gestión directa de los servicios públicos del Ayuntamiento de Cuenca dentro del denominado ciclo integral del agua.

Por lo anteriormente descrito se propone que el capital social se amplíe en 60.160,10 €, mediante la emisión de 1.001 nuevas acciones con un valor nominal de 60,10 € por cada una.

Todo esto hará que el capital de la Sociedad pase a ser de 1.151.035,20 €, formado por 19.152 acciones de valor nominal 60,10 €.

Estas operaciones de capital se encuentran a 31 de diciembre de 2012, pendientes de su inscripción en el Registro Mercantil. Esta prevista su inscripción a lo largo del ejercicio 2013

Cuenca, a 21 de junio de 2013