

**EMPRESA PÚBLICA DE SERVICIOS DEL AYUNTAMIENTO DE LOS
REALEJOS, SOCIEDAD LIMITADA**

EJERCICIO 2022

CUENTAS ANUALES ABREVIADAS

EMPRESA PÚBLICA DE SERVICIOS DEL AYUNTAMIENTO DE LOS REALEJOS, S.L.

1. Actividad de la empresa.

EMPRESA PÚBLICA DE SERVICIOS DEL AYUNTAMIENTO DE LOS REALEJOS, S.L. (en adelante "la Sociedad") se constituyó en Los Realejos 13 de julio de 2004 como Sociedad Limitada.

Su domicilio social se encuentra establecido en Avenida Canarias, número 6, 38410 Los Realejos, Santa Cruz de Tenerife.

Inscrita en el Registro Mercantil de Santa Cruz de Tenerife en el Tomo 2571, Folio 208, Hoja 33802. CIF B-38766317.

La Sociedad desarrolla sus actividades en el término municipal de Los Realejos.

Constituye su objeto social las prestaciones de los siguientes servicios públicos y locales:

- 1.- Alumbrado público.
- 2.- Parques y jardines.
- 3.- Recogida de residuos.
- 4.- Cementerios.
- 5.- Limpieza viaria y de espacios públicos.
- 6.- Mantenimiento de vías públicas.
- 7.- Defensa de usuarios y consumidores, han sido recuperado y se presta desde el Ayuntamiento de Los Realejos.
- 8.- y en general todos aquellos de competencia municipal en los términos de la legislación del Estado y de la Comunidad Autónoma de Canarias.

La actividad actual de la Sociedad coincide con su objeto social.

La Sociedad no participa en ninguna otra sociedad, pero sí tiene relación con otras entidades con las cuales se pueda establecer una relación de grupo o asociada de acuerdo con los requisitos establecidos en el Art. 42 del Código de Comercio y en las Normas 13ª y 15ª de la Tercera Parte del Real Decreto 1515/2007 por el que se aprobó el Plan General de Contabilidad, debido a que el 100% del capital social pertenece al Excmo. Ayuntamiento de La Villa de Los Realejos.

La moneda funcional con la que opera la empresa es euro. Para la formulación de los estados financieros en euros se han seguido los criterios establecidos en el Plan General Contable.

2. Bases de presentación de las cuentas anuales.

2.1. Imagen fiel.

Las cuentas anuales abreviadas del ejercicio 2022 adjuntas han sido formuladas por el Consejo de Administración a partir de los registros contables de la Sociedad a 31 de diciembre de 2022 y en ellas se han aplicado los principios contables y criterios de valoración recogidos en el Real Decreto 1514/2007, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad, aplicando las modificaciones introducidas al mismo mediante el Real Decreto 1159/2010 y el Real Decreto 602/2016 y el resto de disposiciones legales vigentes en materia contable, y muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad.

No existen razones excepcionales por las que, para mostrar la imagen fiel, no se hayan aplicado disposiciones legales en materia contable, información sobre el patrimonio, la situación financiera y los resultados de la empresa.

Las cuentas anuales abreviadas adjuntas se someterán a la aprobación por la Junta General Ordinaria de socios, estimándose que serán aprobadas sin modificación alguna.

Las cuentas anuales abreviadas del ejercicio anterior, fueron aprobadas por la Junta General Ordinaria, el 30 de junio de 2022.

EMPRESA PÚBLICA DE SERVICIOS DEL AYUNTAMIENTO DE LOS REALEJOS, S.L.

En virtud de la Disposición transitoria quinta del Real Decreto 1514/2007, la Sociedad sigue aplicando, en lo que no se opone a la legislación mercantil actual, la Adaptación Sectorial del Plan General de Contabilidad.

2.2. Principios contables no obligatorios aplicados.

En el caso de aplicar principios contables no obligatorios se desglosarán.

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

La Sociedad ha elaborado sus estados financieros bajo el principio de empresa en funcionamiento, sin que exista ningún tipo de riesgo importante que pueda suponer cambios significativos en el valor de los activos o pasivos en el ejercicio siguiente.

2.4. Comparación de la información.

Las cuentas anuales abreviadas presentan a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance de situación, de la cuenta de pérdidas y ganancias, además de las cifras del ejercicio 2022, las correspondientes al ejercicio anterior. Asimismo, la información contenida en esta memoria abreviada referida al ejercicio 2022 se presenta, a efectos comparativos con la información del ejercicio 2021.

La Sociedad no está obligada a auditar las cuentas anuales abreviadas de los ejercicios 2022 y 2021.

2.5. Elementos recogidos en varias partidas.

No se presentan elementos patrimoniales registrados en dos o más partidas del balance, salvo las deudas con entidades de crédito que se distribuyen en el corto y largo plazo.

2.6. Cambios en criterios contables.

Durante el ejercicio 2022 y 2021 no se han producido cambios significativos de criterios contables respecto a los criterios aplicados en el ejercicio anterior.

2.7. Corrección de errores.

Las cuentas anuales abreviadas del ejercicio 2022 incluyen ajustes realizados como consecuencia de errores detectados en el ejercicio contra reservas voluntarias, correspondientes a gastos y regularización de saldos de ejercicios anteriores por importe total de 5.753,16 euros.

Las cuentas anuales abreviadas del ejercicio 2021 incluyen ajustes realizados como consecuencia de errores detectados en el ejercicio contra reservas voluntarias, correspondiente a la regularización por el exceso de traspasos a resultados en ejercicios anteriores de las subvenciones de capital por importe de 2.733,91 euros y al gastos del seguro vida correspondiente al ejercicio 2020.

2.8. Importancia relativa

Al determinar la información a desglosar en la presente memoria sobre las diferentes partidas de los estados financieros u otros asuntos, la Sociedad, de acuerdo con el Marco Conceptual del Plan General de Contabilidad, ha tenido en cuenta la importancia relativa en relación con las cuentas anuales abreviadas del ejercicio 2022.

3. Normas de registro y valoración.

3.1. Inmovilizado intangible.

El inmovilizado intangible se valora inicialmente por su coste, ya sea éste el precio de adquisición o el coste de producción. El coste del inmovilizado intangible adquirido mediante combinaciones de negocios es su valor razonable en la fecha de adquisición.

Después del reconocimiento inicial, el inmovilizado intangible se valora por su coste, menos la amortización acumulada y, en su caso, el importe acumulado de las correcciones por deterioro registradas.

Para cada inmovilizado intangible se analiza y determina si la vida útil es definida o indefinida.

Los activos intangibles que tienen vida útil definida se amortizan sistemáticamente en función de la vida útil estimada de los mismos y de su valor residual. Los métodos y periodos de amortización aplicados son revisados en cada cierre de ejercicio y, si procede, ajustados de forma prospectiva. Al menos al cierre del ejercicio, se evalúa la existencia de indicios de deterioro, en cuyo caso se estiman los importes recuperables, efectuándose las correcciones valorativas que procedan.

La Sociedad reconoce contablemente cualquier pérdida que haya podido producirse en el valor registrado de estos activos con origen en su deterioro, utilizándose como contrapartida el epígrafe "Pérdidas netas por deterioro" de la cuenta de pérdidas y ganancias. Los criterios para el reconocimiento de las pérdidas por deterioro de estos activos y, en su caso, de las repercusiones de las pérdidas por deterioro registradas en ejercicios anteriores son similares a los aplicados para los activos materiales.

En el presente ejercicio no se han reconocido "Pérdidas netas por deterioro" derivadas de los activos intangibles.

No existe ningún inmovilizado intangible con vida útil indefinida.

La amortización de los elementos del inmovilizado intangibles de forma lineal durante su vida útil estimada, en función de los siguientes años de vida útil:

Descripción	Años	% Anual
Patentes, licencias, marcas y similares	3	33,33
Aplicaciones informáticas	3	33,33

- **Propiedad Industrial**

La propiedad industrial se valora por los costes incurridos para la obtención de la propiedad o el derecho al uso o a la concesión del uso de las distintas manifestaciones de la misma, siempre que, por las condiciones económicas que se derivan del contrato deben inventariarse por la empresa adquirente. Se incluyen, entre otras, las patentes de invención, los certificados de protección de modelos de utilidad, el diseño industrial y las patentes de producción.

Los derechos de la propiedad industrial se valoran por el precio de adquisición o coste de producción, incluyendo el valor en libros de los gastos de desarrollo activados en el momento en que se obtiene la correspondiente patente o similar, incluido el coste de registro y formalización de la propiedad industrial.

- **Aplicaciones informáticas**

Se valoran al precio de adquisición o coste de producción, incluyéndose en este epígrafe los gastos de desarrollo de las páginas web (siempre que esté prevista su utilización durante varios años).

EMPRESA PÚBLICA DE SERVICIOS DEL AYUNTAMIENTO DE LOS REALEJOS, S.L.

3.2. Inmovilizado material.

Se valora a su precio de adquisición o a su coste de producción que incluye, además del importe facturado después de deducir cualquier descuento o rebaja en el precio, todos los gastos adicionales y directamente relacionados que se produzcan hasta su puesta en funcionamiento, como los gastos de explanación y derribo, transporte, seguros, instalación, montaje y otros similares. La Sociedad incluye en el coste del inmovilizado material que necesita un periodo de tiempo superior a un año para estar en condiciones de uso, explotación o venta, los gastos financieros relacionados con la financiación específica o genérica, directamente atribuible a la adquisición, construcción o producción. Forma parte, también, del valor del inmovilizado material, la estimación inicial del valor actual de las obligaciones asumidas derivadas del desmantelamiento o retiro y otras asociadas al activo, tales como costes de rehabilitación, cuando estas obligaciones dan lugar al registro de provisiones. Así como la mejor estimación del valor actual del importe contingente, no obstante, los pagos contingentes que dependan de magnitudes relacionadas con el desarrollo de la actividad, se contabilizan como un gasto en la cuenta de pérdidas y ganancias a medida en que se incurran.

Las cantidades entregadas a cuenta de adquisiciones futuras de bienes del inmovilizado material, se registran en el activo y los ajustes que surjan por la actualización del valor del activo asociado al anticipo dan lugar al reconocimiento de ingresos financieros, conforme se devenguen. A tal efecto se utiliza el tipo de interés incremental del proveedor existente en el momento inicial, es decir, el tipo de interés al que el proveedor podría financiarse en condiciones equivalentes a las que resultan del importe recibido, que no será objeto de modificación en posteriores ejercicios. Cuando se trate de anticipos con vencimiento no superior a un año y cuyo efecto financiero no sea significativo, no será necesario llevar a cabo ningún tipo de actualización.

No es aplicable la activación de grandes reparaciones y costes de retiro y rehabilitación. La Sociedad no tiene compromisos de desmantelamiento, retiro o rehabilitación para sus bienes de activo. Por ello no se han contabilizado en los activos valores para la cobertura de tales obligaciones de futuro.

Después del reconocimiento inicial, se contabiliza la reversión del descuento financiero asociado a la provisión en la cuenta de pérdidas y ganancias y se ajusta el valor del pasivo de acuerdo con el tipo de interés aplicado en el reconocimiento inicial, o en la fecha de la última revisión. Por su parte, la valoración inicial del inmovilizado material podrá verse alterada por cambios en estimaciones contables que modifiquen el importe de la provisión asociada a los costes de desmantelamiento y rehabilitación, una vez reconocida la reversión del descuento, y que podrán venir motivados por:

- Un cambio en el calendario o en el importe de los flujos de efectivo estimados para cancelar la obligación asociada al desmantelamiento o la rehabilitación.
- El tipo de descuento empleado por la Sociedad para la determinación del valor actual de la provisión que, en principio, es el tipo de interés libre de riesgo, salvo que al estimar los flujos de efectivo no se hubiera tenido en cuenta el riesgo asociado al cumplimiento de la obligación.

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

EMPRESA PÚBLICA DE SERVICIOS DEL AYUNTAMIENTO DE LOS REALEJOS, S.L.

Los gastos realizados durante el ejercicio con motivo de las obras y trabajos efectuados por la Sociedad, se cargarán en las cuentas de gastos que correspondan. Los costes de ampliación o mejora que dan lugar a un aumento de la capacidad productiva o a un alargamiento de la vida útil de los bienes, son incorporados al activo como mayor valor del mismo. Las cuentas del inmovilizado material en curso, se cargan por el importe de dichos gastos, con abono a la partida de ingresos que recoge los trabajos realizados por la Sociedad para sí misma.

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

Descripción	Años	% Anual
Instalaciones técnicas	8,33	12
Maquinaria	10	10
Utillaje	3,33	30
Mobiliario	10	10
Equipos procesos información	4	25
Elementos de transporte	6,25	16
Otro inmovilizado	10	10

Los arrendamientos se clasifican como arrendamientos financieros siempre que de las condiciones de los mismos se deduzca 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.

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

En los arrendamientos financieros se contabiliza el activo de acuerdo con su naturaleza, y un pasivo financiero por el mismo importe, que es el menor entre el valor razonable del activo arrendado y el valor actual al inicio del arrendamiento de los pagos mínimos acordados. Los intereses se incorporan directamente como gastos a medida que se van liquidando las cuotas correspondientes.

Los activos registrados por este tipo de operaciones se amortizan con criterios similares a los aplicados al conjunto de los activos materiales, atendiendo a su naturaleza.

La Sociedad evalúa al menos al cierre de cada ejercicio si existen indicios de pérdidas por deterioro de valor de su inmovilizado material, que reduzcan el valor recuperable de dichos activos a un importe inferior al de su valor en libros. Si existe cualquier indicio, se estima el valor recuperable del activo con el objeto de determinar el alcance de la eventual pérdida por deterioro de valor. En caso de que el activo no genere flujos de efectivo que sean independientes de otros activos o grupos de activos, la Sociedad calcula el valor recuperable de la unidad generadora de efectivo (UGE) a la que pertenece el activo.

El valor recuperable de los activos es el mayor entre su valor razonable menos los costes de venta y su valor en uso. La determinación del valor en uso se realiza en función de los flujos de efectivo futuros esperados que se derivarán de la utilización del activo, las expectativas sobre posibles variaciones en el importe o distribución temporal de los

EMPRESA PÚBLICA DE SERVICIOS DEL AYUNTAMIENTO DE LOS REALEJOS, S.L.

flujos, el valor temporal del dinero, el precio a satisfacer por soportar la incertidumbre relacionada con el activo y otros factores que los partícipes del mercado considerarían en la valoración de los flujos de efectivo futuros relacionados con el activo.

En el caso de que el importe recuperable estimado sea inferior al valor neto en libros del activo, se registra la correspondiente pérdida por deterioro con cargo a la cuenta de pérdidas y ganancias, reduciendo el valor en libros del activo a su importe recuperable.

Una vez reconocida la corrección valorativa por deterioro o su reversión, se ajustan las amortizaciones de los ejercicios siguientes considerando el nuevo valor contable.

No obstante lo anterior, si de las circunstancias específicas de los activos se pone de manifiesto una pérdida de carácter irreversible, ésta se reconoce directamente en pérdidas procedentes del inmovilizado de la cuenta de pérdidas y ganancias.

En el ejercicio 2022 ni en el ejercicio 2021 la Sociedad no ha registrado pérdidas por deterioro de los inmovilizados materiales.

La Sociedad ha activado gastos de mejoras efectuadas en el inmovilizado material por importe de 95.963,51 euros en el ejercicio 2022. La Sociedad no ha activado gastos de mejoras efectuadas en el inmovilizado en el ejercicio 2021.

3.3. Inversiones Inmobiliarias.

La Sociedad no posee inversiones inmobiliarias.

3.4. Permutas.

La Sociedad no ha registrado durante el ejercicio ni presenta bienes en balance derivados de operaciones de permuta.

3.5. Instrumentos financieros.

La Sociedad tiene registrados en el capítulo de instrumentos financieros, aquellos contratos que dan lugar a un activo financiero en una empresa y, simultáneamente, a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio en otra empresa. Se consideran, por tanto instrumentos financieros, los siguientes. La presente norma resulta de aplicación a los siguientes.

a) Activos financieros:

- Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.
- Créditos por operaciones comerciales: clientes y deudores varios;
- Créditos a terceros: tales como los préstamos y créditos financieros concedidos, incluidos los surgidos de la venta de activos no corrientes;
- Valores representativos de deuda de otras empresas adquiridos: tales como las obligaciones, bonos y pagarés;
- Instrumentos de patrimonio de otras empresas adquiridos: acciones, participaciones en instituciones de inversión colectiva y otros instrumentos de patrimonio;
- Derivados con valoración favorable para la empresa: entre ellos, futuros, opciones, permutas financieras y compraventa de moneda extranjera a plazo, y

EMPRESA PÚBLICA DE SERVICIOS DEL AYUNTAMIENTO DE LOS REALEJOS, S.L.

- Otros activos financieros: tales como depósitos en entidades de crédito, anticipos y créditos al personal, fianzas y depósitos constituidos, dividendos a cobrar y desembolsos exigidos sobre instrumentos de patrimonio propio.
- b) Pasivos financieros:
- Débitos por operaciones comerciales: proveedores y acreedores varios;
 - Deudas con entidades de crédito;
 - Obligaciones y otros valores negociables emitidos: tales como bonos y pagarés;
 - Derivados con valoración desfavorable para la empresa: entre ellos, futuros, opciones, permutas financieras y compraventa de moneda extranjera a plazo;
 - Deudas con características especiales, y
 - Otros pasivos financieros: deudas con terceros, tales como los préstamos y créditos financieros recibidos de personas o empresas que no sean entidades de crédito incluidos los surgidos en la compra de activos no corrientes, fianzas y depósitos recibidos y desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones.
- c) Instrumentos de patrimonio propio: todos los instrumentos financieros que se incluyen dentro de los fondos propios, tal como las acciones ordinarias emitidas

3.5.1. Inversiones financieras a largo y corto plazo

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

Inversiones mantenidas hasta su vencimiento: aquellos valores representativos de deuda, con una fecha de vencimiento fijada, cobros de cuantía determinada o determinable, que se negocien en un mercado activo y que la Sociedad tiene intención y capacidad de conservar hasta su vencimiento. Se contabilizan a su coste amortizado.

Activos financieros registrados a valor razonable con cambios en resultados

La Sociedad clasifica los activos y pasivos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias en el momento de su reconocimiento inicial sólo si:

- con ello se elimina o reduce significativamente la no correlación contable entre activos y pasivos financieros o
- el rendimiento de un grupo de activos financieros, pasivos financieros o de ambos, se gestiona y evalúa según el criterio de valor razonable, de acuerdo con la estrategia documentada de inversión o de gestión del riesgo de la Sociedad.

También se clasifican en esta categoría los activos y pasivos financieros con derivados implícitos, que son tratados como instrumentos financieros híbridos, bien porque han sido designados como tales por la Sociedad o debido a que no se puede valorar el componente del derivado con fiabilidad en la fecha adquisición o en una fecha posterior. Los activos y pasivos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias se valoran siguiendo los criterios establecidos para los activos y pasivos financieros mantenidos para negociar.

La Sociedad no reclasifica ningún activo o pasivo financiero de o a esta categoría mientras esté reconocido en el balance de situación, salvo cuando proceda calificar el activo como inversión en empresas del grupo, asociadas o multigrupo.

EMPRESA PÚBLICA DE SERVICIOS DEL AYUNTAMIENTO DE LOS REALEJOS, S.L.

Las inversiones en empresas del grupo, asociadas y multigrupo.

Inversiones disponibles para la venta: son el resto de inversiones que no entran dentro de las cuatro categorías anteriores, viniendo a corresponder casi en su totalidad a inversiones financieras en capital, viniendo a corresponder casi a su totalidad a las inversiones financieras en capital, con una inversión inferior al 20%. Estas inversiones figuran en el balance de situación adjunto por su valor razonable cuando es posible determinarlo de forma fiable. En el caso de participaciones en sociedades no cotizadas, normalmente el valor de mercado no es posible determinarlo de manera fiable por lo que, cuando se da esta circunstancia, se valoran por su coste de adquisición o por un importe inferior si existe evidencia de su deterioro.

Intereses y dividendos recibidos de activos financieros-

Los intereses y dividendos de activos financieros devengados con posterioridad al momento de la adquisición se reconocen como ingresos en la cuenta de pérdidas y ganancias. Los intereses se reconocen por el método del tipo de interés efectivo y los ingresos por dividendos procedentes de inversiones en instrumentos de patrimonio se reconocen cuando han surgido los derechos para la Sociedad a su percepción.

En la valoración inicial de los activos financieros se registran de forma independiente, atendiendo a su vencimiento, el importe de los intereses explícitos devengados y no vencidos en dicho momento, así como el importe de los dividendos acordados por el órgano competente en el momento de la adquisición.

Baja de activos financieros-

La Sociedad da de baja los activos financieros cuando expiran o se han cedido los derechos sobre los flujos de efectivo del correspondiente activo financiero y se han transferido sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad. En el caso concreto de cuentas a cobrar se entiende que este hecho se produce en general si se han transmitido los riesgos de insolvencia y mora.

Cuando el activo financiero se da de baja la diferencia entre la contraprestación recibida neta de los costes de transacción atribuibles y el valor en libros del activo, más cualquier importe acumulado que se haya reconocido directamente en el patrimonio neto, determina la ganancia o pérdida surgida al dar de baja dicho activo, que forma parte del resultado del ejercicio en que ésta se produce.

Por el contrario, la Sociedad no da de baja los activos financieros, y reconoce un pasivo financiero por un importe igual a la contraprestación recibida, en las cesiones de activos financieros en las que se retenga sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad.

3.5.2. Pasivos financieros

Los préstamos, obligaciones y similares se registran inicialmente 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 la tasa de interés efectivo.

Fianzas entregadas

EMPRESA PÚBLICA DE SERVICIOS DEL AYUNTAMIENTO DE LOS REALEJOS, S.L.

Los depósitos o fianzas constituidas en garantía de determinadas obligaciones, se valoran por el importe efectivamente satisfecho, que no difiere significativamente de su valor razonable.

Valor razonable

El valor razonable es el importe por el que puede ser intercambiado un activo o liquidado un pasivo, entre partes interesadas y debidamente informadas, que realicen una transacción en condiciones de independencia mutua.

Con carácter general, en la valoración de instrumentos financieros valorados a valor razonable, la Sociedad calcula éste por referencia a un valor fiable de mercado, constituyendo el precio cotizado en un mercado activo la mejor referencia de dicho valor razonable. Para aquellos instrumentos respecto de los cuales no exista un mercado activo, el valor razonable se obtiene, en su caso, mediante la aplicación de modelos y técnicas de valoración.

Se asume que el valor en libros de los créditos y débitos por operaciones comerciales se aproxima a su valor razonable.

3.5.3. 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.

EMPRESA PÚBLICA DE SERVICIOS DEL AYUNTAMIENTO DE LOS REALEJOS, S.L.

3.6. Existencias.

a) Los bienes comprendidos en las existencias se valoran al precio de adquisición o coste de producción. El precio de adquisición es el importe facturado por el proveedor, deducidos los descuentos y los intereses incorporados el nominal de los débitos más los gastos adicionales para que las existencias se encuentren ubicados para su venta: transportes, aranceles, seguros y otros atribuibles a la adquisición. En cuanto al coste de producción, las existencias se valoran añadiendo el coste de adquisición de las materias primas y otras materias consumibles, los costes directamente imputables al producto y la parte que razonablemente corresponde los costes indirectamente imputables a los productos. La Sociedad utiliza el coste medio ponderado para la asignación de valor a las existencias. Los impuestos indirectos que gravan las existencias sólo se incorporan al precio de adquisición o coste de producción cuando no son recuperables directamente de la Hacienda Pública. La valoración de los productos obsoletos, defectuosos o de lento movimiento se reduce a su posible valor de realización.

b) En el caso de que el valor neto realizable de las existencias fuera inferior a su precio de adquisición o a su coste de producción, se efectúan las oportunas correcciones valorativas reconociéndolas como un gasto en la cuenta de pérdidas y ganancias. Si dejaran de existir las circunstancias que causaron la corrección, el importe será objeto de reversión reconociéndolo como un ingreso en la cuenta de pérdidas y ganancias. No obstante, por el momento no se han registrado correcciones valorativas por deterioros.

La sociedad tiene registrados a final de ejercicio 2022 unas existencias de combustible por valor de importe de 2.917,40 euros y a final del ejercicio 2021 por valor de 3.224,97 euros.

3.7. Transacciones en moneda extranjera.

La Sociedad no realiza transacciones en moneda extranjera, por lo que no se producen diferencias de cambio.

3.8. Impuestos sobre beneficios.

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

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

Los activos por impuestos diferidos surgen, igualmente, como consecuencia de las bases imponibles negativas pendientes de compensar y de los créditos por deducciones fiscales generadas y no aplicadas.

Se reconoce el correspondiente pasivo por impuestos diferidos para todas las diferencias temporarias imponibles, salvo que la diferencia temporaria se derive del reconocimiento inicial de un fondo de comercio o del reconocimiento inicial en una transacción que no es una combinación de negocios de otros activos y pasivos en una operación que en el momento de su realización, no afecte ni al resultado fiscal ni contable.

EMPRESA PÚBLICA DE SERVICIOS DEL AYUNTAMIENTO DE LOS REALEJOS, S.L.

Por su parte, los activos por impuestos diferidos, identificados con diferencias temporarias deducibles, solo se reconocen en el caso de que se considere probable que la Sociedad va a tener en el futuro suficientes ganancias fiscales contra las que poder hacerlos efectivos y no procedan del reconocimiento inicial de otros activos y pasivos en una operación que no sea una combinación de negocios y que no afecta ni al resultado fiscal ni al resultado contable. El resto de activos por impuestos diferidos (bases imponibles negativas y deducciones pendientes de compensar) solamente se reconocen en el caso de que se considere probable que la Sociedad vaya a tener en el futuro suficientes ganancias fiscales contra las que poder hacerlos efectivos.

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

El gasto o el ingreso por impuesto diferido se corresponde con el reconocimiento y la cancelación de los pasivos y activos por impuesto diferido, así como, en su caso, por el reconocimiento e imputación a la cuenta de pérdidas y ganancias del ingreso directamente imputado al patrimonio neto que pueda resultar de la contabilización de aquellas deducciones y otras ventajas fiscales que tengan la naturaleza económica de subvención.

3.9. Ingresos y gastos.

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

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

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

Los descuentos concedidos a clientes se reconocen en el momento en que es probable que se van a cumplir las condiciones que determinan su concesión como una reducción de los ingresos por ventas.

Los anticipos a cuenta de ventas futuras figuran valorados por el valor recibido.

3.10. Provisiones y contingencias.

La Sociedad no ha registrado provisiones ni contingencias en sus cuentas anuales abreviadas.

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

Para el caso de las retribuciones por prestación definida las contribuciones a realizar dan lugar a un pasivo por retribuciones a largo plazo al personal cuando, al cierre del ejercicio, figuren contribuciones devengadas no satisfechas.

El importe que se reconoce como provisión por retribuciones al personal a largo plazo es la diferencia entre el valor actual de las retribuciones comprometidas y el valor razonable de los eventuales activos afectos a los compromisos con los que se liquidarán las obligaciones.

EMPRESA PÚBLICA DE SERVICIOS DEL AYUNTAMIENTO DE LOS REALEJOS, S.L.

Excepto en el caso de causa justificada, las sociedades vienen obligadas a indemnizar a sus empleados cuando cesan en sus servicios.

Ante la ausencia de cualquier necesidad previsible de terminación anormal del empleo y dado que no reciben indemnizaciones aquellos empleados que se jubilan o cesan voluntariamente en sus servicios, los pagos por indemnizaciones, cuando surgen, se cargan a gastos en el momento en que se toma la decisión de efectuar el despido.

3.12. Subvenciones, donaciones y legados.

Las subvenciones de capital no reintegrables se valoran por el importe concedido, reconociéndose inicialmente como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se imputan a resultados en proporción a la depreciación experimentada durante el período por los activos financiados por dichas subvenciones, salvo que se trate de activos no depreciables en cuyo caso se imputarán al resultado del ejercicio en que se produzca la enajenación o baja en inventario de los mismos.

Mientras tienen el carácter de subvenciones reintegrables se contabilizan como deudas a largo plazo transformables en subvenciones.

Cuando las subvenciones se concedan para financiar gastos específicos se imputarán como ingresos en el ejercicio en que se devenguen los gastos que están financiando.

3.13. Combinaciones de negocios.

En la fecha de adquisición, los activos identificables adquiridos y los pasivos asumidos se registrarán, con carácter general, por su valor razonable siempre y cuando dicho valor razonable pueda ser medido con suficiente fiabilidad.

3.14. Negocios conjuntos.

La Sociedad no participa en ninguna actividad económica controla conjuntamente por dos o más personas físicas o jurídicas.

3.15. Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas.

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

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

- a) Se entenderá que una empresa forma parte del grupo cuando ambas estén vinculadas por una relación de control, directa o indirecta, análoga a la prevista en el artículo 42 del Código de Comercio, o cuando las empresas estén controladas por cualquier medio por una o varias personas jurídicas que actúen conjuntamente o se hallen bajo dirección única por acuerdos o cláusulas estatutarias.
- b) Se entenderá que una empresa es asociada cuando, sin que se trate de una empresa del grupo en el sentido señalado, la empresa o las personas físicas dominantes, ejerzan sobre esa empresa asociada una influencia significativa, tal como se desarrolla detenidamente en la citada Norma de elaboración de cuentas anuales 13ª.

EMPRESA PÚBLICA DE SERVICIOS DEL AYUNTAMIENTO DE LOS REALEJOS, S.L.

- c) Una parte se considera vinculada a otra cuando una de ellas ejerce o tiene la posibilidad de ejercer directa o indirectamente o en virtud de pactos o acuerdos entre accionistas o partícipes, el control sobre otra o una influencia significativa en la toma de decisiones financieras y de explotación de la otra, tal como se detalla detenidamente en la Norma de elaboración de cuentas anuales 15ª.

Se consideran partes vinculadas a la Sociedad, adicionalmente a las empresas del grupo, asociadas y multigrupo, a las personas físicas que posean directa o indirectamente alguna participación en los derechos de voto de la Sociedad, o en su dominante, de manera que les permita ejercer sobre una u otra una influencia significativa, así como a sus familiares próximos, al personal clave de la Sociedad o de su dominante (personas físicas con autoridad y responsabilidad sobre la planificación, dirección y control de las actividades de la empresa, ya sea directa o indirectamente), entre la que se incluyen los Administradores y los Directivos, junto a sus familiares próximos, así como a las entidades sobre las que las personas mencionadas anteriormente puedan ejercer una influencia significativa. Asimismo tienen la consideración de parte vinculadas las empresas que compartan algún consejero o directivo con la Sociedad, salvo cuando éste no ejerza una influencia significativa en las políticas financiera y de explotación de ambas, y, en su caso, los familiares próximos del representante persona física del Administrador, persona jurídica, de la Sociedad.

EMPRESA PÚBLICA DE SERVICIOS DEL AYUNTAMIENTO DE LOS REALEJOS, S.L.

4. Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

El movimiento habido en este capítulo del balance de situación adjunto es el siguiente:

A) Estados de movimientos de INMOVILIZADO

	Inmovilizado intangible	Inmovilizado material	Total
C) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO 2022	6.611,05	2.644.393,38	2.651.004,43
(+) Entradas	14.950,00	618.607,99	633.557,99
(-) Salidas	-	-	-
D) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2022	21.561,05	3.263.001,37	3.284.562,42
G) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO 2022	4.499,65	2.105.902,84	2.110.402,49
(+) Dotación a la amortización del ejercicio 2022	2.529,24	183.827,71	186.356,95
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos	-	-	-
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos	-	-	-
H) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2022	7.028,89	2.289.730,55	2.296.759,44
I) CORRECCIONES VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL EJERCICIO 2022	-	-	-
(+) Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el periodo	-	-	-
(-) Reversión de correcciones valorativas por deterioro	-	-	-
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos	-	-	-
J) CORRECCIONES VALOR POR DETERIORO, SALDO FINAL EJERCICIO 2022	-	-	-
M) VALOR NETO CONTABLE FINAL EJERCICIO 2022	14.532,16	973.270,82	987.802,98

	Inmovilizado intangible	Inmovilizado material	Total
C) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO 2021	6.611,05	2.692.286,80	2.698.897,85
(+) Entradas	-	78.775,14	78.775,14
(-) Salidas	-	126.668,56	126.668,56
D) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2021	6.611,05	2.644.393,38	2.651.004,43
G) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO 2021	2.707,67	2.023.889,83	2.026.597,50
(+) Dotación a la amortización del ejercicio 2021	1.791,98	189.878,57	191.670,55
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos	-	-	-
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos	-	107.865,56	107.865,56
H) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2021	4.499,65	2.105.902,84	2.110.402,49
I) CORRECCIONES VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL EJERCICIO 2021	-	-	-
(+) Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el periodo	-	-	-
(-) Reversión de correcciones valorativas por deterioro	-	-	-
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos	-	-	-
J) CORRECCIONES VALOR POR DETERIORO, SALDO FINAL EJERCICIO 2021	-	-	-
M) VALOR NETO CONTABLE FINAL EJERCICIO 2021	2.111,40	538.490,54	540.601,94

En el ejercicio 2022 las altas de inmovilizado material corresponden principalmente a compra de maquinaria, herramientas, equipos para procesos de información, elementos de transporte y otro inmovilizado material.

En el ejercicio 2021 las altas de inmovilizado material corresponden principalmente a mejoras de instalaciones, compra de maquinaria, contenedores de residuos y un camión de recogida de residuos.

EMPRESA PÚBLICA DE SERVICIOS DEL AYUNTAMIENTO DE LOS REALEJOS, S.L.

Los elementos totalmente amortizados en el ejercicio 2022 y 2021 son los siguientes:

	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
Propiedad industrial	139,82	139,82
Aplicaciones informáticas	1.040,98	1.040,98
Instalaciones	36.269,46	14.205,68
Maquinaria	7.704,26	7.704,26
Utillaje	37.136,95	37.136,95
Mobiliario	11.950,86	11.950,86
Equipos para procesos de información	27.585,84	26.358,87
Elementos de transporte	859.129,59	761.413,14
Otro inmovilizado material	373.566,04	322.750,05
Total	1.355.024,56	1.182.700,61

La Sociedad no tiene inversiones inmobiliarias, locales ni otros activos inmobiliarios arrendados a terceros.

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, la Sociedad no tiene bienes en régimen de arrendamiento financiero.

5. Activos financieros.

a) Activos financieros no corrientes.

El detalle de activos financieros a largo plazo a 31 de diciembre de 2022 y 2021 es el siguiente:

	Créditos y Otros 31/12/2022	Créditos y Otros 31/12/2021
Préstamos y partidas a cobrar a largo plazo	180,00	180,00
Total	180,00	180,00

En "préstamos y partidas a cobrar a largo plazo" figura a 31 de diciembre de 2022 el importe de 180,00 euros correspondiente a una fianza.

En "préstamos y partidas a cobrar a largo plazo" figura a 31 de diciembre de 2021 el importe de 180,00 euros correspondiente a una fianza.

b) Activos financieros corrientes.

El detalle de activos financieros a corto plazo a 31 de diciembre de 2022 y 2021 es el siguiente:

	Créditos y Otros 31/12/2022	Créditos y Otros 31/12/2021
Préstamos y partidas a cobrar a corto plazo	215.518,96	191.268,19
Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias:	-	-
Efectivo y otros activos líquidos	859.286,39	664.260,50
Total	1.074.805,25	855.528,69

EMPRESA PÚBLICA DE SERVICIOS DEL AYUNTAMIENTO DE LOS REALEJOS, S.L.

El detalle de los “préstamos y partidas a cobrar a corto plazo” a 31 de diciembre de 2022 y 2021 es el siguiente:

	Corto Plazo	Corto Plazo
	31/12/2022	31/12/2021
Por operaciones comerciales:		
Clientes	139.911,69	143.759,59
Deudores varios	61.461,12	30.730,56
Total saldos por op. Comerciales	201.372,81	174.490,15
Por operaciones no comerciales:		
Cuenta corriente empresa del grupo		759,80
Personal	13.366,15	15.238,24
Otros activos financieros	780,00	780,00
Total saldos por op. No comerciales	14.146,15	16.778,04
Total préstamos y partidas a cobrar	215.518,96	191.268,19

En “clientes” y “deudores varios” figura a 31 de diciembre de 2022 un importe de 158.991,68 euros (133.676,97 euros en el ejercicio anterior) que corresponde a los desembolsos pendientes del EXCMO. AYUNTAMIENTO DE LA VILLA DE LOS REALEJOS y de la EMPRESA PUBLICA DE AGUAS DEL AYUNTAMIENTO DE LOS REALEJOS S.L..

c) Correcciones por deterioro del valor originadas por el riesgo de crédito.

En el ejercicio 2022 se ha registrado una perdidas por insolvencias definitivas por importe de 301,93 euros.

En el ejercicio 2021 no se han registrado correcciones por deterioro del valor originadas por el riesgo de crédito.

d) Activos financieros designados a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias.

En el ejercicio 2022 y 2021 se han registrado activos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias

e) Empresas del grupo, multigrupo y asociadas

La información sobre empresas del grupo cuando estén vinculadas por una relación de control, directa o indirecta, análoga a la prevista en el artículo 42 del Código de Comercio para los grupos de sociedades en el ejercicio se detalla en el siguiente cuadro:

NIF	Denominación	Domicilio	F. Jurídica	Actividades CNAE	%capital		% derechos de voto	
					Directo	Indirecto	Directo	Indirecto
P3803100A	AYUNTAMIENTO DE LOS REALEJOS	AV. CANARIAS			100	-	100	-

6. Pasivos financieros.

Clasificación por vencimientos

Las clasificaciones por vencimiento de los pasivos financieros de la Sociedad a 31 de diciembre de 2022, de los importes que venzan en cada uno de los siguientes años al cierre del ejercicio y hasta su último vencimiento, se detallan en el siguiente cuadro:

EMPRESA PÚBLICA DE SERVICIOS DEL AYUNTAMIENTO DE LOS REALEJOS, S.L.

	Vencimiento en años						TOTAL
	1	2	3	4	5	+ de 5	
Deudas	423.882,66	58.466,00	-	-	-	-	482.348,66
Otros pasivos financieros	423.882,66	58.466,00	-	-	-	-	482.348,66
Acreeedores comerciales y otras cuentas a pagar	254.905,08	-	-	-	-	-	254.905,08
Proveedores	252.545,34	-	-	-	-	-	252.545,34
Acreeedores varios	2.359,74	-	-	-	-	-	2.359,74
TOTAL	678.787,74	58.466,00	-	-	-	-	737.253,74

En "otros pasivos financieros" a corto y largo plazo a 31 de diciembre de 2022 se incluyen las garantías correspondientes a los contratos formalizados con proveedores y acreedores.

El vencimiento de los pasivos financieros de la Sociedad a 31 de diciembre de 2021:

	Vencimiento en años						TOTAL
	1	2	3	4	5	+ de 5	
Deudas	18.783,90	-	58.902,18	-	-	-	77.686,08
Otros pasivos financieros	18.783,90	-	58.902,18	-	-	-	77.686,08
Acreeedores comerciales y otras cuentas a pagar	177.706,50	-	-	-	-	-	177.706,50
Proveedores	175.820,43	-	-	-	-	-	175.820,43
Acreeedores varios	1.886,07	-	-	-	-	-	1.886,07
TOTAL	196.490,40	-	58.902,18	-	-	-	255.392,58

La Sociedad no ha impagado ningún préstamo ni parte del principal ni interés durante el ejercicio.

7. Fondos propios.

En el caso de que existan varias clases de acciones o participaciones en el capital:

El capital social asciende a 3.030,27 euros nominales y tiene la composición siguiente:

Participaciones				Euros		
Clases	Número	Valor Nominal	Total	Desembolsos no exigidos	Fecha de exigibilidad	Capital desembolsado
Serios						
A	30	101,01	3.030,27			3.030,27

Existen las siguientes circunstancias que restringen la disponibilidad de las reservas:

Reserva Legal

El 10% de los Beneficios debe destinarse a la constitución de la Reserva Legal, hasta que dicha reserva alcance el 20% del Capital Social. El único destino posible de la Reserva Legal es la compensación de pérdidas o la ampliación de Capital por la parte que exceda del 10% del Capital ya aumentado.

De acuerdo con la Ley de Sociedades de Capital, la Reserva Legal, mientras no supere el límite del 20% del capital social, no es distribuible a los partícipes y sólo podrá destinarse, en el caso de no tener otras reservas disponibles, a la compensación de pérdidas. Esta Reserva podrá utilizarse igualmente para aumentar el capital social en la parte que exceda del 10% del capital ya aumentado.

El Saldo que figura al final del ejercicio es de 606,05 euros. La reserva legal está totalmente dotada a 31 de diciembre de 2022 y 2021.

Reservas Voluntarias

El saldo que figura al final del ejercicio 2022 es de 211.397,09 euros (217.151,25 euros en el ejercicio anterior).

Aportaciones de Socios

El saldo que figura al final del ejercicio 2022 y 2021 es de 148.749,57 euros.

EMPRESA PÚBLICA DE SERVICIOS DEL AYUNTAMIENTO DE LOS REALEJOS, S.L.

8. Situación fiscal.

El detalle de los saldos mantenidos con las Administraciones Públicas al 31 de diciembre de 2022 y 2021 es el siguiente, en euros:

	31/12/2022		31/12/2021	
	A Cobrar	A Pagar	A Cobrar	A Pagar
Cuotas a la Seguridad Social	-	95.264,39	-	80.649,44
Retención por IRPF	-	123.482,46	-	101.892,95
Impuesto general Indirecto Canario	-	1.277,65	-	1.205,51
Embargos del personal	-	-	-	-
Impuestos sobre Sociedades	-	-	-	-
Totales	-	220.024,50	-	183.747,90

Desglose del gasto/ingreso por impuesto sobre beneficios en el ejercicio 2022 y 2021:

	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
RESULTADO CONTABLE	(66.265,35)	(74.599,44)
Diferencias permanentes	-	-
Diferencias temporarias	-	-
RESULTADO CONTABLE AJUSTADO	(66.265,35)	(74.599,44)
Base imponible Impuesto sobre Sociedades	66.265,35	74.599,44
Tipo de gravamen 25%	-	-
Cuota impositiva	-	-
Bonificaciones y deducciones	-	-
Impuesto sobre Beneficios	-	-
Pagos Fraccionados	56,05	135,54
Retenciones	-	-
A INGRESAR/ DEVOLVER	56,05	135,54

La Sociedad presta servicios comprendidos en el apartado 2 del artículo 25 de la Ley 7/1985, de 2 de abril, Reguladora de las Bases del Régimen Local (LRBRL), por lo que tiene una bonificación del 99 por ciento la parte de cuota íntegra que corresponda a las rentas derivadas de la prestación de dichos servicios.

La Sociedad tiene pendiente de inspección los impuestos a que está sometida desde el último ejercicio no prescrito. En opinión de la Dirección de la Sociedad no existen contingencias de importes significativos que pudieran derivarse de los años abiertos a inspección, ni cualquier circunstancia de carácter significativo en relación con otros tributos.

9. Operaciones con partes vinculadas.

A efectos de la presentación de las Cuentas Anuales de una empresa o sociedad se entenderá que otra empresa forma parte del grupo cuando ambas estén vinculadas por una relación de control, directa o indirecta, análoga a la prevista en el artículo 42 del Código de Comercio para los grupos de sociedades o cuando las empresas estén controladas por cualquier medio por una o varias personas físicas o jurídicas, que actúen conjuntamente o se hallen bajo dirección única por acuerdos o cláusulas estatutarias.

EMPRESA PÚBLICA DE SERVICIOS DEL AYUNTAMIENTO DE LOS REALEJOS, S.L.

La Sociedad ha realizado operaciones con el EXCMO. AYUNTAMIENTO DE LA VILLA DE LOS REALEJOS (Entidad Dominante):

	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
Prestación de servicios	321.583,58	518.998,26
Subvención de explotación	5.515.156,11	5.103.665,85
Subvención de capital	500.000,00	70.000,00

El saldo pendiente de cobro con el EXCMO. AYUNTAMIENTO DE LA VILLA DE LOS REALEJOS (entidad Dominante):

	31/12/2022	31/12/2021
Activos corrientes		
Cientes y Deudores comerciales	97.530,56	102.945,53
Cuentas corrientes con socios		759,80

La Sociedad ha realizado operaciones con EMPRESA PUBLICA DE AGUAS DEL AYUNTAMIENTO DE LOS REALEJOS S.L. (Entidad vinculada):

	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
Ingresos excepcionales (funciones gerenciales)	30.730,56	30.730,56

Los ingresos excepcionales corresponden principalmente a la prestación de servicios que el gerente de la Sociedad presta a la EMPRESA PUBLICA DE AGUAS DEL AYUNTAMIENTO DE LOS REALEJOS, S.L.

El saldo pendiente de cobro con la EMPRESA PUBLICA DE AGUAS DEL AYUNTAMIENTO DE LOS REALEJOS, S.L. es el siguiente (Entidad vinculada):

	31/12/2022	31/12/2021
Activos corrientes		
Cientes y Deudores comerciales	61.461,12	30.730,56

La Sociedad en el ejercicio ha reflejado un gasto en retribuciones al personal de alta dirección por importe de 76.347,88 euros y, en el ejercicio anterior, por importe de 71.083,73 euros.

La Sociedad en el ejercicio ha reflejado un gasto por la asistencia de los miembros del órgano de Administración a los Consejos de Administración por importe de 5.046,00 euros y, en el ejercicio anterior, por importe de 3.884,00 euros.

No se han concedido en el ejercicio 2022 y 2021 anticipos y créditos al personal de alta dirección y a los miembros de los órganos de administración.

Los administradores no han informado de ninguna situación de conflicto, directo o indirecto, que pudieran tener con la Sociedad, tal y como establece el artículo 229.3 de la Ley de Sociedades de Capital.

EMPRESA PÚBLICA DE SERVICIOS DEL AYUNTAMIENTO DE LOS REALEJOS, S.L.

10. Otra información.

a) El número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio es el siguiente:

	Total	
	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
Total personal medio del ejercicio	101,38	93,45

Incluida en el cuadro anterior, el desglose de las personas empleadas en el curso del ejercicio con discapacidad mayor o igual del 33%, es el siguiente:

	Total	
	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
Total personal medio del ejercicio	5,00	5,00

b) Todos los acuerdos de la empresa figuran en el balance y se ha incorporado información al respecto de la misma.

c) La Sociedad en el presente ejercicio ha imputado a resultados el importe de 163.053,84 euros de las subvenciones de capital de ejercicios anteriores recibidas del EXCMO. AYUNTAMIENTO DE LA VILLA DE LOS REALEJOS. En el ejercicio anterior, el importe imputado por el mismo concepto fue de 165.884,22 euros.

La Sociedad ha regularizado a 31 de diciembre de 2021 el exceso de traspasos a resultados en ejercicios anteriores de las subvenciones de capital por importe de 2.733,91 euros, contra reservas voluntarias.

d) La Sociedad tiene suscrito un convenio de colaboración con el EXCMO. AYUNTAMIENTO DE LOS REALEJOS para la cesión de uso concurrente, compartido con otra Sociedad, EMPRESA PUBLICA DE AGUAS DEL AYUNTAMIENTO DE LOS REALEJOS, S.L., del bien inmueble de titularidad de esta Entidad situado en el término municipal de Los Realejos, en Calle Anaga.

e) El gasto de personal en el ejercicio 2022 y 2021 es el siguiente:

Gastos de personal	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
Sueldos y salarios	(3.156.121,09)	(2.988.023,09)
Cargas sociales	(882.268,43)	(918.750,31)
Total	(4.038.389,52)	(3.906.773,40)

f) Los otros gastos de explotación en el ejercicio 2022 y 2021 es el siguiente:

Otros gastos de explotación	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
Arrendamientos y cánones	(42.463,22)	(24.770,27)
Reparaciones y conservación	(281.280,07)	(19.110,14)
Servicios de profesionales independ.	(6.121,14)	(3.650,45)
Primas de seguros	(41.852,97)	(43.004,06)
Servicios bancarios y similares	(623,27)	(530,05)
Suministros	(234.901,39)	(154.461,44)
Otros servicios	(1.308.069,54)	(1.435.866,45)
Otros tributos	(2.981,18)	(2.970,10)
Pérdidas de créditos comerciales incobrables	(301,93)	
Total	(1.818.594,81)	(1.855.362,96)

g) La propuesta de aplicación del resultado es la siguiente:

EMPRESA PÚBLICA DE SERVICIOS DEL AYUNTAMIENTO DE LOS REALEJOS, S.L.

Base de reparto	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
Saldo de la cuenta de pérdidas y ganancias	(67.739,87)	(74.559,44)
Total	(67.739,87)	(74.599,44)

Aplicación	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
A resultados negativos del ejercicio 2022	(67.739,87)	(74.599,44)
Total	(67.739,87)	(74.599,44)

Durante el ejercicio no se repartieron dividendos.

11. Hechos posteriores al cierre.

Entre el 31 de diciembre de 2022, fecha de cierre del ejercicio y la fecha de formulación de las cuentas anuales abreviadas, no se han producido hechos o acontecimientos importantes cuyo conocimiento pudiera ser de interés para los usuarios de esta información financiera.

FORMULACIÓN DE CUENTAS ANUALES ABREVIADAS

En cumplimiento de la normativa mercantil vigente, los administradores de **EMPRESA PÚBLICA DE SERVICIOS DEL AYUNTAMIENTO DE LOS REALEJOS, S.L.** formula las Cuentas Anuales Abreviadas correspondientes al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022 que se componen de las adjuntas hojas número 1 a 23.

FIRMA DE LOS MIEMBROS DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN

Presidente:

DON ADOLFO GONZALEZ PEREZ SIVARIO

Vicepresidente:

DON DOMINGO GARCÍA RUIZ

Consejeros:

DOÑA CAROLINA DE LOS ANGELES TOSTE HERNANDEZ

DOÑA CARMEN ROSA PEREZ GONZALEZ

DON MIGUEL AGUSTÍN GARCÍA RODRÍGUEZ

The image shows four handwritten signatures in blue ink, each placed on a horizontal dashed line. The signatures are: 1. A large, stylized signature for Don Adolfo Gonzalez Perez Siverio. 2. A signature for Don Domingo Garcia Ruiz. 3. A signature for Doña Carolina de los Angeles Toste Hernandez. 4. A signature for Don Miguel Agustín García Rodríguez, followed by the handwritten text 'no conforme'.

EMPRESA PÚBLICA DE SERVICIOS DEL AYUNTAMIENTO DE LOS REALEJOS, S.L.

DOÑA MARÍA MELISA GARCIA DONIZ

Deliberación No conforme.

DOÑA MARIA ISABEL PEREZ EXPOSITO

Deliberación No conforme

DON FRANCISCO JAVIER DIAZ HERNANDEZ

Deliberación No conforme

DON JOSE DAVID CABRERA MARTIN

Deliberación No conforme

Balance de comprobación (Sumas y Saldos)

EMPRESA PUBLICA DE SERVICIOS AYTO LOS REALEJOS

Fecha listado: 13/03/2023

Ejercicio: 2022

Página: 1 / 8

Período consultado desde APERTURA hasta DICIEMBRE

Cuenta	Título	Sumas		Saldos	
		Debe	Haber	Deudores	Acreedores
1000000	CAPITAL SOCIAL	0,00	3.030,27	0,00	3.030,27
1120000	RESERVA LEGAL	0,00	606,05	0,00	606,05
1130000	RESERVAS VOLUNTARIAS	0,00	675.382,68	0,00	675.382,68
1139000	RESERVAS POR AJUSTES	463.989,49	4,90	463.984,59	0,00
1180001	APORTACIONES AYUNTAMIENTO LOS REALEJOS	0,00	148.749,57	0,00	148.749,57
1210003	RESULTADO NEGATIVOS EJERCICIO 2021	74.559,44	0,00	74.559,44	0,00
1290000	PÉRDIDAS Y GANANCIAS	74.559,44	74.559,44	0,00	0,00
1300000	SUBVENCIONES OFICIALES DE CAPITAL	2.219,62	7.524,47	0,00	5.304,85
1300001	SUBVENCIONES OFICIALES DE CAPITAL 2011	1.129,65	2.150,07	0,00	1.020,42
1300002	SUBVENCIONES OFICIALES DE CAPITAL 2012	7.338,58	17.747,98	0,00	10.409,40
1300003	SUBVENCIONES OFICIALES DE CAPITAL 2013	12.112,71	31.872,72	0,00	19.760,01
1300004	SUBVENCIONES OFICIALES DE CAPITAL 2014	1.597,07	6.760,64	0,00	5.163,57
1300005	SUBVENCIÓN DE CAPITAL 2015	2.343,58	6.250,12	0,00	3.906,54
1300006	SUBVENCIONES OFICIALES DE CAPITAL 2016	27.729,25	33.536,77	0,00	5.807,52
1300007	SUBVENCIONES OFICIALES DE CAPITAL 2017	18.073,19	54.735,93	0,00	36.662,74
1300008	SUBVENCIONES OFICIAL DE CAPITAL 2018	48.044,58	152.010,88	0,00	103.966,30
1300009	SUBVENCIONES OFICIALES DE CAPITAL 2019	17.644,58	95.040,55	0,00	77.395,97
1300010	SUBVENCIONES DE CAPITAL 2020	10.147,03	126.279,68	0,00	116.132,65
1300011	SUBVENCIONES OFICIALES DE CAPITAL 2021	9.161,43	136.003,60	0,00	126.842,17
1300012	SUBVENCIONES OFICIALES DE CAPITAL 2022	5.517,47	500.000,00	0,00	494.482,53
1800001	FIANZA AUTO REPUESTOS MENCEY AÑATERVE	0,00	8.970,00	0,00	8.970,00
1800002	FIANZA AUGUSTO GARCÍA FUMERO L/P	0,00	1.440,00	0,00	1.440,00
1800003	FIANZA SIMEÓN E HIJOS, S.L.	0,00	4.680,00	0,00	4.680,00
1800004	FIANZA GERANIOS TENERIFE	0,00	3.795,00	0,00	3.795,00
1800005	DISPAYTA CANARIAS,S.L.	0,00	3.120,00	0,00	3.120,00
1800006	FIANZA EXCLUSIVAS ARCAN	0,00	3.120,00	0,00	3.120,00
1800007	FIANZA AGROFORESTAL TENERIFE, S.L.	0,00	667,00	0,00	667,00
1800008	FIANZA DESARROLLO QUIMICO EUROPEO	0,00	6.610,00	0,00	6.610,00
1800009	FIANZA INVERSIONES SAUCE	0,00	759,00	0,00	759,00
1800010	FIANZA TALLER CAMPOCHA	0,00	1.170,00	0,00	1.170,00
1800011	FIANZA SAGRERA CANARIAS	0,00	900,00	0,00	900,00
1800012	FIANZA KÍMICA ECOLÓGICA	0,00	2.530,00	0,00	2.530,00
1800013	FIANZA MAXOINVERSIONES	0,00	6.457,50	0,00	6.457,50
1800014	FIANZA SONEPAR IBERICA SPAIN, S.A.	0,00	5.060,00	0,00	5.060,00
1800015	FIANZA COELCA	436,18	5.496,18	0,00	5.060,00
1800016	FIANZA IBERAUTO 2000, S.L.	0,00	900,00	0,00	900,00
1800017	FIANZA CARPINTERÍA METÁLICA LUIS Y GUILLEN	0,00	2.700,00	0,00	2.700,00
1800018	FIANZA GREEN TAL, S.A.	0,00	253,75	0,00	253,75
1800019	FIANZA VIASAT SERVICIOS TELEMATICOS	0,00	273,75	0,00	273,75
2030000	PROPIEDAD INDUSTRIAL	139,82	0,00	139,82	0,00
2030001	HUELLA DE CARBONO	14.950,00	0,00	14.950,00	0,00
2060000	PROGRAMA CONTAWIN CS	1.040,98	0,00	1.040,98	0,00
2060001	PROYECTO LÍNEA VERDE	5.430,25	0,00	5.430,25	0,00
2120000	INSTALACIONES TÉCNICAS	70.106,33	0,00	70.106,33	0,00
2120001	INSTALACIONES TÉCNICAS (RED)	15.923,93	0,00	15.923,93	0,00
2120002	JARDINERA PABELLÓN	1.315,93	0,00	1.315,93	0,00
2120003	PLAZA C/ EL LANCE	1.041,70	0,00	1.041,70	0,00
2120004	MURO EL SAUCE	1.348,20	0,00	1.348,20	0,00
2120005	OBRAS SEÑALIZACIÓN 2013	46.588,58	0,00	46.588,58	0,00
2120006	MURO C.F. LA ZARZA 2013	1.340,44	0,00	1.340,44	0,00
2120007	BAÑO DISCAPACITADO PABELLÓN 2013	298,38	0,00	298,38	0,00
2120008	ALCORQUES 2013	1.427,58	0,00	1.427,58	0,00
2120009	ASFALTADO LA FERRUJA 2013	4.449,06	0,00	4.449,06	0,00
2120010	ASFALTADO C/ LA CUADRA 2013	1.348,20	0,00	1.348,20	0,00
2120011	ASFALTADO CMNO ATRAVESADO 2013	3.303,09	0,00	3.303,09	0,00
2120012	ASFALTADO TRANSVERSAL HOYA DE PABLO 2013	1.907,76	0,00	1.907,76	0,00
2120013	ASFALTADO PILOTO (C/ LA PALMA) 2013	2.661,61	0,00	2.661,61	0,00
2120014	TALUD AVDA. CANARIAS	12.909,02	0,00	12.909,02	0,00
Suma y Sigue...		964.134,15	2.131.148,50	726.074,89	1.893.089,24

Balance de comprobación (Sumas y Saldos)

EMPRESA PUBLICA DE SERVICIOS AYO LOS REALEJOS

Fecha listado: 13/03/2023

Ejercicio: 2022

Página: 2 / 8

Período consultado desde APERTURA hasta DICIEMBRE

Cuenta	Título	Sumas		Saldos	
		Debe	Haber	Deudores	Acreedores
	Sumas Anteriores...	964.134,15	2.131.148,50	726.074,89	1.893.089,24
2120015	FUENTE SAN AGUSTÍN	2.849,13	0,00	2.849,13	0,00
2120016	INSTALACIÓN NUEVOS FOCOS CAMPOS DE FÚTBOL	5.647,46	0,00	5.647,46	0,00
2120017	CERRAMIENTO PLAZA CMNO NUEVO	18.423,41	0,00	18.423,41	0,00
2120018	ENSANCHE CTRA PALO BLANCO (PLACERES)	6.961,09	0,00	6.961,09	0,00
2120019	SEÑALIZACIÓN CARRETERA LA CORONA Y TOSCAL	7.918,00	0,00	7.918,00	0,00
2120020	ACCESIBILIDAD MINUSVALIDOS C/ PÚLDON NATERO	3.071,05	0,00	3.071,05	0,00
2120021	ALCORQUES AVDA. TRES DE MAYO	9.866,76	0,00	9.866,76	0,00
2120022	CERRAMIENTO PARQUE INFANTIL LA BARCA	453,68	0,00	453,68	0,00
2120023	INSTALACIONES REFORMA OFICINA	6.609,39	0,00	6.609,39	0,00
2120024	INSTALACIONES CUARTOS CERRAJERÍA Y CARPINTERÍA NAV	12.424,33	0,00	12.424,33	0,00
2120025	INSTALACIONES BARRERA DE LA PLAYA	6.845,63	0,00	6.845,63	0,00
2120026	INTALACIONES FAROLAS PLAZA SAN AGUTÍN	21.548,61	0,00	21.548,61	0,00
2120027	CUADROS ALUMBRADO FIESTAS	1.468,08	0,00	1.468,08	0,00
2130000	MAQUINARIA	88.940,34	0,00	88.940,34	0,00
2130001	TERMODINAMICO CALEFACCIÓN PISCINA	112.808,95	0,00	112.808,95	0,00
2140000	UTILLAJE	46.575,11	0,00	46.575,11	0,00
2140002	HERRAMIENTAS JARDINES	10.840,94	0,00	10.840,94	0,00
2150001	OTRAS INSTALACIONES (PUERTA CORTAFUEGOS)	2.784,98	0,00	2.784,98	0,00
2150002	VALLADO PARA OBRAS	2.295,64	0,00	2.295,64	0,00
2160001	MOBILIARIO OFICINA	12.339,57	0,00	12.339,57	0,00
2160002	FOTOCOPIADORA	844,29	0,00	844,29	0,00
2160003	MOBILIARIO	1.065,00	0,00	1.065,00	0,00
2160004	MOBILIARIO URBANO	10.114,98	0,00	10.114,98	0,00
2160005	MOBILIARIO PISCINA	2.733,38	0,00	2.733,38	0,00
2170001	FOTOCOPIADORA	1.974,00	0,00	1.974,00	0,00
2170002	EQUIPOS PROCESO DE INFORMACIÓN	41.366,71	0,00	41.366,71	0,00
2180002	TOYOTA DYNA 100 - 3668CZF	6.017,70	0,00	6.017,70	0,00
2180003	CITROEN BERLINGO - 7862CYY	3.982,30	0,00	3.982,30	0,00
2180004	TOYOTA DYNA 150 - 3440CZF	6.017,70	0,00	6.017,70	0,00
2180005	SCANIA 6191-GJS	222.518,13	0,00	222.518,13	0,00
2180006	SCANIA 6067GJS	230.255,25	0,00	230.255,25	0,00
2180007	CAMIÓN MERCEDES 814	11.200,00	0,00	11.200,00	0,00
2180008	TOYOTA HYLUX TF7785AS	10.708,95	0,00	10.708,95	0,00
2180009	TOYOTA DYNA TF4497BL	4.725,00	0,00	4.725,00	0,00
2180010	TOYOTA DYNA 0707BWC	3.955,00	0,00	3.955,00	0,00
2180012	IVECO 0622HHN	96.733,23	0,00	96.733,23	0,00
2180013	CAMIÓN GRÚA IVECO 7457BSF	28.532,48	0,00	28.532,48	0,00
2180014	TOYOTA DYNA 1221BMT	3.852,00	0,00	3.852,00	0,00
2180015	TOYOTA DYNA TF3656BB	3.210,00	0,00	3.210,00	0,00
2180016	PEUGEOT PARTNER 4474CJR	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00
2180017	CAMIÓN DE RRS	8.065,21	0,00	8.065,21	0,00
2180018	RENAULT 1131FNX	88.951,52	0,00	88.951,52	0,00
2180019	CITRÖEN BERLINGO 7678FLM	3.300,00	0,00	3.300,00	0,00
2180022	RECOLECTOR 2979BRY	11.247,41	0,00	11.247,41	0,00
2180023	RETROEXCAVADORA	2.420,50	0,00	2.420,50	0,00
2180024	TOYOTA DYNA 100 TF2685BM	3.567,99	0,00	3.567,99	0,00
2180025	BARREDORA E9225BGH	150.246,10	0,00	150.246,10	0,00
2180026	CITROËN BERLINGO 0943BMC	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00
2180027	BARREDORA SCHMIDT E3070BGJ	97.133,82	0,00	97.133,82	0,00
2180028	CAMIÓN MERCEDES 6567BGK	17.990,00	0,00	17.990,00	0,00
2180029	CITROEN 6052FNG	3.700,00	0,00	3.700,00	0,00
2180030	BANDEJAS CAMIÓN	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00
2180031	RECOLECTOR 2978BRY	8.867,05	0,00	8.867,05	0,00
2180032	ELEMENTOS DE TRANSPORTE	4.388,82	0,00	4.388,82	0,00
2180033	CAMIÓN RRS 2749JLV	181.365,00	0,00	181.365,00	0,00
2180034	CAMIÓN RECICLAJE 5706-DYM	91.616,63	0,00	91.616,63	0,00
	Suma y Sigue...	2.718.472,45	2.131.148,50	2.480.413,19	1.893.089,24

Balance de comprobación (Sumas y Saldos)

EMPRESA PUBLICA DE SERVICIOS AYTO LOS REALEJOS

Fecha listado: 13/03/2023

Ejercicio: 2022

Página: 3 / 8

Período consultado desde APERTURA hasta DICIEMBRE

Cuenta	Título	Sumas		Saldos	
		Debe	Haber	Deudores	Acreedores
	Sumas Anteriores...	2.718.472,45	2.131.148,50	2.480.413,19	1.893.089,24
2180035	TOYOTA DYNA 1882FFC	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00
2180036	CICLOMOTOR C3457BWB	1.700,00	0,00	1.700,00	0,00
2180037	REMOLQUES FIESTAS (CARROZAS)	15.568,50	0,00	15.568,50	0,00
2180038	MERCEDES CRUA 5984KBW	39.900,00	0,00	39.900,00	0,00
2180039	CAMIÓN RRS 0526KNY	132.519,50	0,00	132.519,50	0,00
2180040	PEUGEOT PARNER 4986GLM	5.857,50	0,00	5.857,50	0,00
2180042	HONDA PCX125	2.990,00	0,00	2.990,00	0,00
2180043	VOLKSWAGEN 4535HMW	11.770,00	0,00	11.770,00	0,00
2180044	MEJORA RENAULT GRÚA 1663BVY	13.719,61	0,00	13.719,61	0,00
2180045	OPEL MOVANO 6880FKB (SEÑALIZACIÓN)	14.000,00	0,00	14.000,00	0,00
2180046	CAMIÓN VOLVO 1038MCZ	85.698,62	0,00	85.698,62	0,00
2180047	CAMIÓN RECOGIDA RESIDUOS	169.427,00	0,00	169.427,00	0,00
2180048	MINIPALA CARGADORA	44.700,00	0,00	44.700,00	0,00
2180049	VEHÍCULO MIXTO DOBLE CABINA	33.940,23	0,00	33.940,23	0,00
2180050	VEHICULO MIXTO DOBLE CABINA OBRAS	33.940,23	0,00	33.940,23	0,00
2180051	VEHICULO MIXTO DOBLE CABINA JARDINES	33.940,23	0,00	33.940,23	0,00
2190000	OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	660.613,99	0,00	660.613,99	0,00
2190001	PLATAFORMA PORTAFERRETOS	27.557,85	0,00	27.557,85	0,00
2190002	BOMBA SISTEMA TERMODINÁMICO DE CALEFACCIÓN PISCIN	8.850,00	0,00	8.850,00	0,00
2600000	FIANZAS CONSTITUIDAS A L/P	180,00	0,00	180,00	0,00
2800001	A. ACUMULADA PROPIEDAD INDUSTRIAL	0,00	139,82	0,00	139,82
2800002	A. ACUMULADA APLICACIONES INFORMÁTICAS	0,00	5.110,83	0,00	5.110,83
2800004	AMORTIZACIÓN ACUMULADA HUELLA DE CARBONO	0,00	737,26	0,00	737,26
2806000	A. ACUMULADA CONTAWIN CS	0,00	1.040,98	0,00	1.040,98
2810001	A. ACUMULADA MOBILIARIO	0,00	20.022,87	0,00	20.022,87
2810002	A. ACUMULADA CAMIONES DE BASURA	0,00	556.559,02	0,00	556.559,02
2810003	A. ACUMULADA BARREDORAS	0,00	240.949,99	0,00	240.949,99
2810004	A. ACUMULADA VEHÍCULOS	0,00	546.941,00	0,00	546.941,00
2810005	A. ACUMULADA FOTOCOPIADORA	0,00	717,64	0,00	717,64
2810006	A. ACUMULADA ELEM. PROCESO INFORMACIÓN	0,00	37.026,10	0,00	37.026,10
2810007	A. ACUMULADA OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	0,00	541.509,55	0,00	541.509,55
2810008	A. ACUMULADA INSTALACIONES TÉCNICAS	0,00	177.833,04	0,00	177.833,04
2810009	A. ACUMULADA UTILLAJE	0,00	51.138,20	0,00	51.138,20
2810010	A. ACUMULADA MAQUINARIA	0,00	115.217,87	0,00	115.217,87
2810015	A. ACUMULADA OTRAS INSTALACIONES	0,00	1.051,11	0,00	1.051,11
2810016	A. ACUMULADA INVERSIONES EN CONSTRUCCIÓN	0,00	764,16	0,00	764,16
3210001	COMBUSTIBLE	6.142,37	3.224,97	2.917,40	0,00
4000001	FERRERERIA SAN ISIDRO, S.L.	107.512,38	115.662,64	0,00	8.150,26
4000002	FERRERERIA ERNESTO VILLAR, S.L.	101.971,53	108.905,09	0,00	6.933,56
4000003	FUNGIBLES 7 ISLAS	2.430,22	2.430,22	0,00	0,00
4000005	DESARROLLO QUIMICO EUROPEO, S.L. DQUERO	18.100,24	21.578,32	0,00	3.478,08
4000006	COMERCIAL ELECTRICA CANARIAS, S.A. (COELCA)	16.671,18	17.826,67	0,00	1.155,49
4000011	CORREOS	82,16	82,16	0,00	0,00
4000013	DISA RED DE SERVICIOS PETROLÍFEROS, S.A.	6.749,45	7.566,06	0,00	816,61
4000015	PREFABRICADOS REALEJOS, S.A.	19.502,52	25.103,94	0,00	5.601,42
4000020	TELEFONICA MOVILES DE ESPAÑA, S.A.	599,20	599,20	0,00	0,00
4000027	KIMICA ECOLOGICA ATLANTICA	25.791,62	27.210,79	0,00	1.419,17
4000041	HERNANDEZ BELLO S.L	140.210,99	161.148,75	0,00	20.937,76
4000043	ITV. GRAL DE SERVICIOS	2.663,20	3.160,74	0,00	497,54
4000050	SAGRERA CANARIA S.A	5.870,94	6.408,54	0,00	537,60
4000067	CARPINTERIA METÁLICA LUIS Y GUILLÉN	58.822,20	61.181,26	0,00	2.359,06
4000096	SERDICAN. (SERVICIOS INTEGRALES DEPORTIVOS)	2.945,21	2.945,21	0,00	0,00
4000106	GERANIOS TENERIFE, S.A.	18.297,52	27.549,19	0,00	9.251,67
4000126	Suministros Suinca, S.L.	2.768,04	2.768,04	0,00	0,00
4000132	HARDISSON JARDINERIA, S.L.	15.356,86	16.462,99	0,00	1.106,13
4000136	RECICLAJE DEL NORTE DE TENERIFE, S.L.	3.484,80	3.887,33	0,00	402,53
	Suma y Sigue...	4.617.318,34	5.043.610,05	3.826.203,85	4.252.495,56

Balance de comprobación (Sumas y Saldos)

EMPRESA PUBLICA DE SERVICIOS AYTO LOS REALEJOS

Fecha listado: 13/03/2023

Ejercicio: 2022

Página: 4 / 8

Período consultado desde APERTURA hasta DICIEMBRE

Cuenta	Título	Sumas		Saldos	
		Debe	Haber	Deudores	Acreedores
	Sumas Anteriores...	4.617.318,34	5.043.610,05	3.826.203,85	4.252.495,56
4000140	YESICON CONSTRUCCIONES	1.581,25	1.581,25	0,00	0,00
4000142	FLORISTERIA CRUZ SANTA	70,00	70,00	0,00	0,00
4000145	TALLER CAMPOCHA	404,06	6.109,11	0,00	5.705,05
4000153	CRISTALERIA EL CRISTAL	751,86	751,86	0,00	0,00
4000156	P.I.R.S.	754.430,86	754.430,86	0,00	0,00
4000169	AUTO ELECTRO AUGUSTO	35.032,84	38.097,71	0,00	3.064,87
4000172	TEGALPA	44.926,96	51.838,80	0,00	6.911,84
4000174	BALTEN	2.483,19	2.577,99	0,00	94,80
4000175	MIGUEL LORENZO ZAMORA	2.232,14	2.232,14	0,00	0,00
4000216	AGROFORESTAL TENERIFE, S.L.	38.385,20	38.813,20	0,00	428,00
4000224	SIMEÓN E HIJOS, S.L.	34.500,61	36.725,54	0,00	2.224,93
4000234	RESTAURANTE CALUMARO, S.L. (Rte El Trebol)	3.353,01	3.353,01	0,00	0,00
4000264	RICONET TENERIFE, S.L.	48,56	48,56	0,00	0,00
4000291	TRANSPORTES CAMPOCHA, S.L.	3.429,90	6.489,00	0,00	3.059,10
4000294	MUTUA TINERFEÑA	26.136,21	26.136,21	0,00	0,00
4000296	AUTO REPUESTOS MENCEY AÑATERME, S.L.	125.717,88	141.352,33	0,00	15.634,45
4000307	OPEIN	0,00	27.557,85	0,00	27.557,85
4000331	DISPAYTA CANARIAS, S.L.	12.762,72	13.628,37	0,00	865,65
4000341	VITESA NORTE, S.L.	235,40	235,40	0,00	0,00
4000346	FEDES ASCENSORES, S.L.	441,63	441,63	0,00	0,00
4000352	HOSPIMEDICA CANARIAS	482,60	482,60	0,00	0,00
4000353	MEPROLIM, CAVAS CATALANAS, S.L.	28,49	28,49	0,00	0,00
4000378	ASD INTEGRAL TENERIFE, S.L.	12.934,96	12.934,96	0,00	0,00
4000381	FERRETERÍA SIVERIO, S.L.	8.906,50	11.240,53	0,00	2.334,03
4000382	CATESA FOODS, S.L.	4.917,63	5.628,85	0,00	711,22
4000393	MARTIN SANCHEZ HDEZ CALLE, S.L.	28.608,45	33.227,46	0,00	4.619,01
4000404	DOMINGO JAVIER MACHADO GARCÍA	2.439,60	2.439,60	0,00	0,00
4000406	OMEGA TENERIFE, S.L.	65,00	65,00	0,00	0,00
4000414	AGENER CANARIAS, S.L.	232,73	232,73	0,00	0,00
4000415	CONTENUR, S.L.	23.808,45	23.808,45	0,00	0,00
4000427	EMPRESA DE GESTIÓN DE OPERACIONES DE SEGURIDAD, S.	7.882,70	8.393,52	0,00	510,82
4000433	SISTEMAS PROFESIONALES DE LIMPIEZA (MABECAN)	3.691,50	3.691,50	0,00	0,00
4000444	COMPAÑIA DE EFICIENCIA Y SERVICIOS INTEGRALES, S.L. (3.376,52	3.577,47	0,00	200,95
4000451	CANARAGUA CONCESIONES, S.A.	0,00	14.583,03	0,00	14.583,03
4000458	INVERSIONES SAUCE 99, S.L.	7.722,31	9.671,36	0,00	1.949,05
4000469	ERMELANDO MARTÍN GARCÍA	2.410,00	2.410,00	0,00	0,00
4000474	EL LOCERO, S.L.	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
4000480	ANEPMA, ASOCIACIÓN NACIONAL DE EMPRESAS PCAS MEDI	2.119,83	3.179,41	0,00	1.059,58
4000488	ENDESA ENERGÍA, S.A.	2.790,66	2.790,66	0,00	0,00
4000489	DONLO CANARIAS, S.L.	16.322,86	16.322,86	0,00	0,00
4000491	M.P. LIGHTCAN, S.L.	0,00	14.589,39	0,00	14.589,39
4000495	UTE DCCX TELEFONICA DE ESPAÑA, SAU TELEFONICA MOLIV	4.237,80	4.843,20	0,00	605,40
4000498	EXCLUSIVAS ARCAN, S.L.	680,00	680,00	0,00	0,00
4000500	ORQUIDARIO LYCASTE, S.L.	5.016,92	5.016,92	0,00	0,00
4000501	MAYAN SUGAR, S.L. (MOTOVALLE)	281,66	281,66	0,00	0,00
4000502	Juan Antonio Rivera S.L.	12.123,24	12.123,24	0,00	0,00
4000503	GREENTAL, S.A.	4.630,79	4.630,79	0,00	0,00
4000508	VIASAT SERVICIOS TELEMATICOS, S.L.	11.666,40	11.666,40	0,00	0,00
4000515	IR MAXOINVERSIONES, S.L.	173.206,96	189.419,65	0,00	16.212,69
4000516	SONEPAR IBERICA SPAIN, S.A.	3.256,76	60.439,75	0,00	57.182,99
4000520	COMERCIAL TIGAIGA, S.L.	545,36	611,37	0,00	66,01
4000521	ATAÚDES DE CANARIAS FABRICACIÓN Y DISTRIBUCIÓN, S.L	412,00	412,00	0,00	0,00
4000522	GAPOGRAF, S.L.	0,00	300,94	0,00	300,94
4000523	PUBLISERVIC CANARIAS, S.L.	2.486,47	2.751,30	0,00	264,83
4000524	IREAUTO 2000, S.L.	18.204,52	18.204,52	0,00	0,00
4000527	LA PERCHA UNIFORMES, S.L.	538,71	538,71	0,00	0,00
	Suma y Sigue...	6.070.271,00	6.678.299,19	3.826.203,85	4.434.232,04

Balance de comprobación (Sumas y Saldos)

EMPRESA PUBLICA DE SERVICIOS AYTO LOS REALEJOS

Fecha listado: 13/03/2023

Ejercicio: 2022

Página: 5 / 8

Período consultado desde APERTURA hasta DICIEMBRE

Cuenta	Título	Sumas		Saldos	
		Debe	Haber	Deudores	Acreedores
	Sumas Anteriores...	6.070.271,00	6.678.299,19	3.826.203,85	4.434.232,04
4000529	SERVICIO DE AGUAS DEL VALLE, S.L.	14.460,62	15.614,19	0,00	1.153,57
4000530	CLUB DEPORTIVO URBANRUNN LOS REALEJOS	600,00	600,00	0,00	0,00
4000531	JUAN MANUEL RODRÍGUEZ PÉREZ	70,00	70,00	0,00	0,00
4000532	ONDOAN SERVICIOS, S.A.	4.272,15	8.544,30	0,00	4.272,15
4000533	JOSÉ ANTONIO RODRÍGUEZ DÍAZ	159,54	159,54	0,00	0,00
4000534	FARMACIA ALEXANDER GONZÁLEZ VERA	720,00	720,00	0,00	0,00
4000535	RUBÉN HERNÁNDEZ MENESES (ROTULBÉN)	219,35	219,35	0,00	0,00
4000536	AVURECICLA, S.L.	14.950,00	14.950,00	0,00	0,00
4000537	WEST COAST RESCUE ADOLFO, S.L.	13.546,20	13.546,20	0,00	0,00
4000538	ENERGÍA XXI COMERCIALIZADORA DE REFERENCIA S.L.	13.400,31	16.136,57	0,00	2.736,26
4000539	IMELDO ANGEL PAGES GIL	8.850,00	8.850,00	0,00	0,00
4000540	ARMINDO GONZÁLEZ GARCÍA	2.996,00	2.996,00	0,00	0,00
4000999	PROVEEDORES VARIOS	143,87	143,87	0,00	0,00
4100024	REGISTRO MERCANTIL	55,48	55,48	0,00	0,00
4100030	MRW	26,47	26,47	0,00	0,00
4100033	TRIBUNALES	1.964,52	1.964,52	0,00	0,00
4100035	JUAN JOSÉ FUENTES TABARES	359,52	359,52	0,00	0,00
4100044	SARA J. UNCETA DE LA CRUZ	0,00	114,57	0,00	114,57
4100047	AON GIL Y CARVAJAL, S.A.	13.497,51	13.910,57	0,00	413,06
4100065	PEDRO GONZÁLEZ DE CHAVEZ ROJO	4.525,83	4.025,83	500,00	0,00
4100068	CONSEJO INSULAR DE AGUAS	5.001,62	5.001,62	0,00	0,00
4100072	COMUNIDAD DE PROPIETARIOS DEL EDIFICIO SOLISTER	631,00	631,00	0,00	0,00
4100084	R.B. ABOGADOS E INVERSIONES, S.L.	374,50	2.300,50	0,00	1.926,00
4100095	LINK SOLUCIONES INFORMATICAS, S.L.	722,25	722,25	0,00	0,00
4100098	SEGURCAIXA ADESLAS, S.A.	3.828,46	3.828,46	0,00	0,00
4100101	ASOCIACIÓN ACCIÓN SOCIOCOMUNITARIA SUMAS	1.060,25	1.060,25	0,00	0,00
4100116	QUIRÓN PREVENCIÓN, S.L.	12.389,18	12.795,29	0,00	406,11
4100117	QUIMERAS CANARIAS S.C.	6.799,85	6.799,85	0,00	0,00
4100121	CECILIA GARCÍA PERAZA	900,60	900,60	0,00	0,00
4100122	BBVA BANCO BILBAO VIZCAYA ARTENGARIA, S.A.	45.435,72	45.435,72	0,00	0,00
4100124	VÍCTOR MANUEL LEÓN BRITO	14.000,00	14.000,00	0,00	0,00
4100125	AUTO GRÚAS CABELLO, S.L.	257,50	257,50	0,00	0,00
4100126	ELECTRODOMÉSTICOS SATMYR, S.L.	47,35	47,35	0,00	0,00
4100127	AXA SEGUROS GENERALES, S.A. DE SEGRUOS Y REASEGUR	11.271,90	11.271,90	0,00	0,00
4100128	CARRETIILLAS ELEVADORAS DE TENERIFE, S.L. (ROHEN MAQ	6.733,08	6.733,08	0,00	0,00
4300001	AYUNTAMIENTO DE LOS REALEJOS	424.529,11	326.998,55	97.530,56	0,00
4300008	FALISA, S.L.	609,25	0,00	609,25	0,00
4300009	ECOEMBALAJES ESPAÑA, S.A.	163.386,57	132.498,01	30.888,56	0,00
4300012	LISMAR PEÑA FLORES	301,93	301,93	0,00	0,00
4309001	ECOEMBALAJES, FACTURAS PENDIENTES DE FORMALIZAR	20.117,15	10.117,15	10.000,00	0,00
4400001	AQUARE	61.461,12	0,00	61.461,12	0,00
4600000	ANTICIPOS DEL PERSONAL	32.038,24	18.672,09	13.366,15	0,00
4650000	REMUNERACIONES PENDIENTES DE PAGO	2.482.847,86	2.482.847,86	0,00	0,00
4709000	H.P. DEUDORA DEVOLUCIÓN IMPUESTOS	192,59	136,54	56,05	0,00
4720000	IGIC SOPORTADO	2.972,40	2.972,40	0,00	0,00
4730000	RETENCIONES Y PAGOS A CUENTA	56,05	56,05	0,00	0,00
4751000	H.P. ACREEDORA POR I.R.P.F	421.654,01	545.136,47	0,00	123.482,46
4754000	H.P. ACREEDORA POR IGIC	5.692,75	6.970,40	0,00	1.277,65
4759000	EMBARGOS DEL PERSONAL	5.530,55	6.827,21	0,00	1.296,66
4760000	SEGURIDAD SOCIAL ACREEDORA	1.072.351,02	1.166.348,91	0,00	93.997,89
4760001	C. SINDICAL	12.959,50	14.226,00	0,00	1.266,50
4770000	H.P. IGIC REPERCUTIDO	8.740,25	8.740,25	0,00	0,00
4800000	GASTOS ANTICIPADOS	10.895,23	4.359,45	6.535,78	0,00
5230019	JOVENES INDUSTRIALES METALURGICOS COMPONENTES AR	0,00	85.698,62	0,00	85.698,62
5230901	GEESINKNORBA SPAIN S.L. FACTURAS PDTE FORMALIZAS	0,00	169.427,00	0,00	169.427,00
5230902	JUAN ANTONIO RIVERA, S.L. FACTURA PDTE FORMALIZAR	0,00	44.700,00	0,00	44.700,00
	Suma y Sigue...	11.000.877,21	11.920.126,43	4.047.151,32	4.966.400,54

Balance de comprobación (Sumas y Saldos)

EMPRESA PUBLICA DE SERVICIOS AYTO LOS REALEJOS

Fecha listado: 13/03/2023

Ejercicio: 2022

Página: 6 / 8

Período consultado desde APERTURA hasta DICIEMBRE

Cuenta	Título	Sumas		Saldos	
		Debe	Haber	Deudores	Acreedores
	Sumas Anteriores...	11.000.877,21	11.920.126,43	4.047.151,32	4.966.400,54
5230903	DOMINGO ALONSO TENERIFE, S.L. FACTURA PDTE FORMALI	0,00	101.820,69	0,00	101.820,69
5510001	APORTACIÓN AYUNTAMIENTO DE LOS REALEJOS	5.900.415,91	5.900.415,91	0,00	0,00
5510006	APORTACIÓN AYUNTAMIENTO LOS REALEJOS SUBVENCIÓN F	115.500,00	0,00	115.500,00	0,00
5600001	FIANZA MARTINEZ CANO CANARIAS	0,00	5.550,00	0,00	5.550,00
5600002	FIANZA RECIBIDA CAMIÓN 0526KNY	6.192,50	6.192,50	0,00	0,00
5600003	FIANZA MPLIGHTCAN	1.061,40	7.041,40	0,00	5.980,00
5600004	FIANZA JUAN ANTONIO RIVERA C/P	0,00	2.235,00	0,00	2.235,00
5600005	FIANZA GEESINKNORBA SPAIN C/P	0,00	8.471,35	0,00	8.471,35
5650001	FIANZA BALTEN	780,00	0,00	780,00	0,00
5700001	CAJA, EUROS	37,49	0,00	37,49	0,00
5700002	CAJA TARIFAS	76,63	57,68	18,95	0,00
5700003	Caja Tarifa Ana	100,76	82,16	18,60	0,00
5720001	BANCO LA CAIXA 7040	6.077.462,92	5.330.057,98	747.404,94	0,00
5720002	CAJACANARIAS I.R.P.F /C.S	1.557.924,07	1.454.548,73	103.375,34	0,00
5720005	LA CAIXA - INGRESOS TARIFAS	6.405,55	441,15	5.964,40	0,00
5720006	ANTICIPO CAJA FIJA (LA CAIXA 54031)	3.000,00	533,33	2.466,67	0,00
6070001	TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS L.V.	108.989,83	0,00	108.989,83	0,00
6070002	TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS RRS	70.974,71	0,00	70.974,71	0,00
6210002	ARRENDAMIENTO VEHÍCULOS	42.463,32	0,00	42.463,32	0,00
6220001	REPARACIÓN LIMPIEZA VIARIA	18.611,86	0,00	18.611,86	0,00
6220002	REPARACIÓN RECOGIDA DE RESIDUOS	109.005,79	0,00	109.005,79	0,00
6220003	REPARACIÓN OBRAS Y MANTENIMIENTO	15.131,91	0,00	15.131,91	0,00
6220004	REPARACIÓN ALUMBRADO PÚBLICO	7.157,05	0,00	7.157,05	0,00
6220005	REPARACIÓN PARQUES Y JARDINES	2.375,61	0,00	2.375,61	0,00
6220007	REPARACIÓN CEMENTERIO	139,85	0,00	139,85	0,00
6220101	REPUESTOS L.V.	9.924,67	0,00	9.924,67	0,00
6220102	REPUESTOS RRS	95.870,69	0,00	95.870,69	0,00
6220103	REPUESTOS OBRAS	19.164,89	0,00	19.164,89	0,00
6220104	REPUESTOS A.P.	1.177,93	0,00	1.177,93	0,00
6220105	REPUESTOS PYJ	2.559,30	0,00	2.559,30	0,00
6220106	REPUESTOS DEPORTES	160,52	0,00	160,52	0,00
6230003	SERVICIOS DE PROFESIONALES INDEP	6.121,14	0,00	6.121,14	0,00
6250000	PRIMAS DE SEGUROS VEHÍCULOS	26.136,21	0,00	26.136,21	0,00
6250006	PRIMA DE SEGUROS	15.716,76	0,00	15.716,76	0,00
6260000	COMISIONES BANCARIAS	623,27	0,00	623,27	0,00
6280000	LUZ	18.927,23	0,00	18.927,23	0,00
6280001	SUMINISTROS COMBUSTIBLE	171.496,87	0,00	171.496,87	0,00
6280002	TELEFONO	3.632,40	0,00	3.632,40	0,00
6280003	SUMINISTRO PISCINA	12.091,03	0,00	12.091,03	0,00
6280004	SUMINISTROS PDTOS QUIMICOS	18.751,99	0,00	18.751,99	0,00
6280005	SUMINISTROS QUIMICOS (PyJ)	2.607,01	0,00	2.607,01	0,00
6280401	GASTOS PRODUCTOS QUIMICOS(L.V.)	7.394,86	0,00	7.394,86	0,00
6290001	GASTOS DE CORREO	82,16	0,00	82,16	0,00
6290002	GASTOS MATERIAL DE OFICINA	3.133,64	0,00	3.133,64	0,00
6290007	GASTOS PARQUES Y JARDINES	33.468,71	0,00	33.468,71	0,00
6290010	SEÑALIZACIÓN	307,64	0,00	307,64	0,00
6290011	INSTALACIONES DEPORTIVAS	17.490,35	26,21	17.464,14	0,00
6290016	P.I.R.S.	754.430,86	0,00	754.430,86	0,00
6290018	AGUA CAMPOS DE FÚTBOL	9.599,19	0,00	9.599,19	0,00
6290100	MATERIAL FERRETERÍA PABELLÓN	10.679,29	0,00	10.679,29	0,00
6290101	MATERIAL FERRETERÍA (L.V.)	4.586,46	0,00	4.586,46	0,00
6290102	MATERIAL FERRETERÍA (R.R.S.)	4.140,97	0,00	4.140,97	0,00
6290103	MATERIAL FERRETERÍA (obras)	217.665,23	781,93	216.883,30	0,00
6290104	MATERIAL FERRETERÍA (Alumbrado Público)	48.368,17	262,99	48.105,18	0,00
6290105	MATERIAL FERRETERÍA (Jardines)	15.321,62	0,00	15.321,62	0,00
6290108	MATERIAL FERRETERÍA (Playas)	616,68	0,00	616,68	0,00
	Suma y Sigue...	26.576.932,11	24.738.645,44	6.928.744,25	5.090.457,58

Balance de comprobación (Sumas y Saldos)

EMPRESA PUBLICA DE SERVICIOS AYO LOS REALEJOS

Fecha listado: 13/03/2023

Ejercicio: 2022

Página: 7 / 8

Período consultado desde APERTURA hasta DICIEMBRE

Cuenta	Título	Sumas		Saldos	
		Debe	Haber	Deudores	Acreedores
	Sumas Anteriores...	26.576.932,11	24.738.645,44	6.928.744,25	5.090.457,58
6290109	MATERIAL FERRETERÍA (Piscina)	220,62	0,00	220,62	0,00
6290110	MATERIAL FERRETERÍA (Cementerios)	880,53	0,00	880,53	0,00
6290201	SERVICIOS VARIOS LIMPIEZA VIARIA	13.235,90	0,00	13.235,90	0,00
6290202	SERVICIOS VARIOS RRS	7.417,08	0,00	7.417,08	0,00
6290203	SERVICIOS VARIOS OBRAS	26.540,61	0,00	26.540,61	0,00
6290204	SERVICIOS VARIOS ALUMBRADO	3.577,47	0,00	3.577,47	0,00
6290205	SERVICIOS VARIOS JARDINES	52.907,46	0,00	52.907,46	0,00
6290206	SERVICIOS VARIOS PLAYA	27.574,12	0,00	27.574,12	0,00
6290207	SERVICIOS VARIOS PABELLÓN	94,74	0,00	94,74	0,00
6290208	SERVICIOS VARIOS PISCINA	3.769,95	0,00	3.769,95	0,00
6290301	MATERIAL LIMPIEZA (L.V.)	3.437,11	0,00	3.437,11	0,00
6290302	MATERIAL LIMPIEZA (R.R.S.)	2.000,65	0,00	2.000,65	0,00
6290303	MATERIAL LIMPIEZA (Obras)	1.511,11	0,00	1.511,11	0,00
6290305	MATERIAL LIMPIEZA (Jardines)	1.754,91	0,00	1.754,91	0,00
6290308	MATERIAL LIMPIEZA (Playas)	94,78	0,00	94,78	0,00
6290310	MATERIAL LIMPIEZA (CEMENTERIOS)	276,94	0,00	276,94	0,00
6290312	MATERIAL LIMPIEZA (OFICINA)	89,76	0,00	89,76	0,00
6290901	OTROS GASTOS (L.V.)	2.351,60	0,00	2.351,60	0,00
6290902	OTROS GASTOS (RRS)	2.206,15	0,00	2.206,15	0,00
6290903	OTROS GASTOS (OBRAS)	13.616,73	0,00	13.616,73	0,00
6290904	OTROS GASTOS (PISCINA)	2.160,75	0,00	2.160,75	0,00
6290905	OTROS GASTOS (PYJ)	70,00	0,00	70,00	0,00
6290908	OTROS GASTOS (CEMENTERIOS)	412,00	0,00	412,00	0,00
6290910	OTROS GASTOS (PABELLÓN)	719,62	0,00	719,62	0,00
6290911	OTROS GASTOS (Administración)	8.874,70	0,00	8.874,70	0,00
6290912	OTROS GASTOS (PLAYA)	295,92	0,00	295,92	0,00
6290999	OTROS GASTOS	13.158,49	0,00	13.158,49	0,00
6310101	I.T.V. LIMPIEZA VIARIA	253,58	0,00	253,58	0,00
6310102	I.T.V. RECOGIDA DE RESIDUOS	670,12	0,00	670,12	0,00
6310103	I.T.V. OBRAS	1.379,10	0,00	1.379,10	0,00
6310104	I.T.V. ALUMBRADO PÚBLICO	268,56	0,00	268,56	0,00
6310105	I.T.V. PARQUES Y JARDINES	259,55	0,00	259,55	0,00
6310106	I.T.V. DEPORTES	46,22	0,00	46,22	0,00
6310107	I.T.V. CEMENTERIOS	103,19	0,00	103,19	0,00
6343000	AJUSTES NEGATIVOS I.G.I.C SOPORTADO	0,86	0,00	0,86	0,00
6400001	RETRIBUCIONES (Limpieza Viaria)	402.625,56	0,00	402.625,56	0,00
6400002	RETRIBUCIONES (Recogida Residuos)	547.781,23	0,00	547.781,23	0,00
6400003	RETRIBUCIONES Obras y Mantenimiento)	591.677,00	0,00	591.677,00	0,00
6400004	RETRIBUCIONES (Piscinas)	71.113,06	0,00	71.113,06	0,00
6400005	RETRIBUCIONES (Parques y Jardines)	270.119,58	0,00	270.119,58	0,00
6400006	RETRIBUCIONES (Cementerios)	64.523,69	0,00	64.523,69	0,00
6400007	RETRIBUCIONES (Alumbrado Público)	96.649,40	0,00	96.649,40	0,00
6400008	RETRIBUCIONES (Escuelas Deportivas)	62.668,46	0,00	62.668,46	0,00
6400010	RETRIBUCIONES (Pabellón)	68.699,68	0,00	68.699,68	0,00
6400011	RETRIBUCIONES (Playas)	32.768,80	0,00	32.768,80	0,00
6400012	RETRIBUCIONES (Gerencia)	76.347,88	0,00	76.347,88	0,00
6400013	RETRIBUCIONES (Administración)	97.382,42	0,00	97.382,42	0,00
6400014	RETRIBUCIONES (Personal Eventual)	766.300,93	0,00	766.300,93	0,00
6410000	INDEMNIZACIONES CONSEJEROS	5.046,00	0,00	5.046,00	0,00
6410001	INDEMNIZACIONES TRIBUNALES	2.417,40	0,00	2.417,40	0,00
6420000	SEG. SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA	539,20	0,00	539,20	0,00
6420001	S. SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA (L.V.)	92.235,15	0,00	92.235,15	0,00
6420002	S. SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA (RRS)	129.754,45	0,00	129.754,45	0,00
6420003	S. SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA (Obras)	159.440,52	0,00	159.440,52	0,00
6420004	S. SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA (Piscina)	22.426,13	0,00	22.426,13	0,00
6420005	S. SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA (P y J)	49.937,28	0,00	49.937,28	0,00
	Suma y Sigue...	30.379.616,81	24.738.645,44	10.731.428,95	5.090.457,58

Balance de comprobación (Sumas y Saldos)

EMPRESA PUBLICA DE SERVICIOS AYTO LOS REALEJOS

Fecha listado: 13/03/2023

Ejercicio: 2022

Página: 8 / 8

Período consultado desde APERTURA hasta DICIEMBRE

Cuenta	Título	Sumas		Saldos	
		Debe	Haber	Deudores	Acreedores
	Sumas Anteriores...	30.379.616,81	24.738.645,44	10.731.428,95	5.090.457,58
6420006	S. SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA (Cementerio)	18.467,00	0,00	18.467,00	0,00
6420007	S. SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA (A.P.)	34.442,27	0,00	34.442,27	0,00
6420008	S. SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA (Esc. Deportivas)	17.772,95	0,00	17.772,95	0,00
6420010	S. SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA (Pabellón)	15.493,92	0,00	15.493,92	0,00
6420011	S. SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA (Playa)	10.798,94	0,00	10.798,94	0,00
6420012	S. SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA (Gerencia)	15.671,88	0,00	15.671,88	0,00
6420013	S. SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA (Admon)	29.789,50	0,00	29.789,50	0,00
6420014	S. SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA (Eventuales)	253.451,64	0,00	253.451,64	0,00
6490000	OTROS GASTOS SOCIALES	23.683,57	895,56	22.788,01	0,00
6490001	OTROS GASTOS SOCIALES L.V.	295,52	0,00	295,52	0,00
6490002	OTROS GASTOS SOCIALES RRS	7.116,15	0,00	7.116,15	0,00
6490003	OTROS GASTOS SOCIALES OBRAS	458,48	0,00	458,48	0,00
6490005	OTROS GASTOS SOCIALES PYJ	1.295,55	0,00	1.295,55	0,00
6490006	OTROS GASTOS SOCIALES CEMENTERIO	93,89	0,00	93,89	0,00
6500000	PÉRDIDAS DE CRÉDITOS COMERCIALES INCOBRABLES	301,93	0,00	301,93	0,00
6780000	GASTOS EXCEPCIONALES	936,30	0,09	936,21	0,00
6780001	GASTOS EXCEPCIONALES POR SINIESTRO	3.083,00	0,00	3.083,00	0,00
6800004	D. AMORTIZACIÓN APLICACIONES INFORMATICAS	1.791,98	0,00	1.791,98	0,00
6800005	DOT. AMORTIZACIÓN HUELLA DE CARBONO	737,26	0,00	737,26	0,00
6810001	D. AMORTIZACIÓN MOBILIARIO	2.219,89	0,00	2.219,89	0,00
6810002	D. AMORTIZACIÓN SCANIA (Camiones de basura)	31.533,59	0,00	31.533,59	0,00
6810004	D. AMORTIZACIÓN VEHÍCULOS	53.302,47	0,00	53.302,47	0,00
6810006	D. AMORTIZACIÓN EQ. PROCESO DE INFORMACIÓN	3.100,97	0,00	3.100,97	0,00
6810007	D. AMORTIZACIÓN OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	45.259,72	0,00	45.259,72	0,00
6810008	D. AMORTIZACIÓN INSTALACIONES TÉCNICAS	20.900,57	0,00	20.900,57	0,00
6810009	D. AMORTIZACIÓN DE UTILLAJE	4.303,19	0,00	4.303,19	0,00
6810010	D. AMORTIZACIÓN MAQUINARIA	22.123,22	0,00	22.123,22	0,00
6810015	D. AMORTIZACIÓN OTRAS INSTALACIONES	423,15	0,00	423,15	0,00
6810016	D. AMORTIZACIÓN INVERSIONES EN CONSTRUCCIÓN	660,94	0,00	660,94	0,00
7050000	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0,00	321.583,58	0,00	321.583,58
7050001	PRESTACIÓN DE SERVICIOS RECICLAJE	42,25	124.743,44	0,00	124.701,19
7130001	VARIACIÓN EXISTENCIAS COMBUSTIBLE	3.224,97	2.917,40	307,57	0,00
7310000	TRABAJOS REALIZADOS PARA EL INMOVILIZADO	0,00	95.963,51	0,00	95.963,51
7400001	AYUNTAMIENTO LOS REALEJOS	0,00	5.515.156,11	0,00	5.515.156,11
7400005	BONIFICACIÓN COMBUSTIBLE	0,00	750,77	0,00	750,77
7400006	BONIFICACIÓN SEGURIDAD SOCIAL POR IT MAYORES DE 62	0,00	596,32	0,00	596,32
7460000	SUBVENCIONES AYUNTAMIENTO LOS REALEJOS	0,00	163.053,84	0,00	163.053,84
7590001	INGRESOS POR TARIFAS	0,00	180,50	0,00	180,50
7780000	INGRESOS EXCEPCIONALES	0,00	37.906,91	0,00	37.906,91
TOTALES		31.002.393,47	31.002.393,47	11.350.350,31	11.350.350,31

Saldo: 0,00

Balance

EMPRESA PUBLICA DE SERVICIOS AYTO LOS REALEJOS

Fecha listado: 31/12/2022

Período: E2021 (desde 01/01/2021 al 31/12/2021) -- E2022 (desde 01/01/2022 al 31/12/2022)

Página: 1 / 2

ACTIVO	2021	2022
A) ACTIVO NO CORRIENTE	540.781,94	987.982,98
I. Inmovilizado intangible.	2.111,40	14.532,16
II. Inmovilizado material.	538.490,54	973.270,82
III. Inversiones inmobiliarias.		
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas.		
V. Inversiones financieras a largo plazo.	180,00	180,00
VI. Activos por impuesto diferido.		
B) ACTIVO CORRIENTE	863.249,65	1.198.931,26
I. Existencias.	3.224,97	2.917,40
II. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	189.864,93	213.911,69
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	143.759,59	139.028,37
2. Accionistas (Socios) por desembolsos exigidos.		
3. Otros deudores.	46.105,34	74.883,32
III. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.		
IV. Inversiones financieras a corto plazo.	1.539,80	116.280,00
V. Periodificaciones a corto plazo.	4.359,45	6.535,78
VI. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	664.260,50	859.286,39
TOTAL ACTIVO (A+B)	1.404.031,59	2.186.914,24

Balance

EMPRESA PUBLICA DE SERVICIOS AYTO LOS REALEJOS

Fecha listado: 31/12/2022

Período: E2021 (desde 01/01/2021 al 31/12/2021) -- E2022 (desde 01/01/2022 al 31/12/2022)

Página: 2 / 2

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	2021	2022
A) PATRIMONIO NETO	964.891,11	1.228.339,34
A1. Fondos Propios.	294.977,70	221.484,67
I. Capital.	3.030,27	3.030,27
1. Capital escriturado.	3.030,27	3.030,27
2. (Capital no exigido).		
II. Prima de emisión.		
III. Reservas.	217.757,30	212.004,14
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).		
V. Resultados de ejercicios anteriores.		-74.559,44
VI. Otras aportaciones de socios.	148.749,57	148.749,57
VII. Resultado del ejercicio.	-74.559,44	-67.739,87
VIII. (Dividendo a cuenta).		
A2. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	669.913,41	1.006.854,67
B) PASIVO NO CORRIENTE	58.902,18	58.466,00
I. Provisiones a largo plazo.		
II. Deudas a largo plazo.	58.902,18	58.466,00
1. Deudas con entidades de crédito.		
2. Acreedores por arrendamiento financiero.		
3. Otras deudas a largo plazo.	58.902,18	58.466,00
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.		
IV. Pasivos por impuesto diferido.		
V. Periodificaciones a largo plazo.		
C) PASIVO CORRIENTE	380.238,30	900.108,90
I. Provisiones a corto plazo.		
II. Deudas a corto plazo.	18.783,90	423.882,66
1. Deudas con entidades de crédito.		
2. Acreedores por arrendamiento financiero.		
3. Otras deudas a corto plazo.	18.783,90	423.882,66
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.		
IV. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	361.454,40	476.226,24
1. Proveedores.	175.820,43	252.545,34
2. Otros acreedores.	185.633,97	223.680,90
V. Periodificaciones a corto plazo.		
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	1.404.031,59	2.186.914,24

Cuenta de Pérdidas y Ganancias

EMPRESA PUBLICA DE SERVICIOS AYTO LOS REALEJOS

Fecha listado: 31/12/2022

Período: E2021 (desde 01/01/2021 al 31/12/2021) -- E2022 (desde 01/01/2022 al 31/12/2022)

Página: 1 / 1

	2021	2022
1. Importe neto de la cifra de negocios.	650.900,62	446.284,77
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.	967,02	-307,57
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.	27.355,50	95.963,51
4. Aprovisionamientos.	-177.313,10	-179.964,54
5. Otros ingresos de explotación.	5.177.469,85	5.516.683,70
6. Gastos de personal.	-3.906.773,40	-4.038.389,52
7. Otros gastos de explotación.	-1.855.362,96	-1.918.594,81
8. Amortización del inmovilizado.	-191.670,55	-186.356,95
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.	165.884,22	163.053,84
10. Excesos de provisiones.		
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	323,50	
12. Otros resultados.	33.659,86	33.887,70
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	-74.559,44	-67.739,87
13. Ingresos financieros.		
14. Gastos financieros.		
15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros.		
16. Diferencias de cambio.		
17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.		
B) RESULTADO FINANCIERO		
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A + B)	-74.559,44	-67.739,87
18. Impuesto sobre beneficios.		
D) RESULTADO DEL EJERCICIO	-74.559,44	-67.739,87

