



AYUNTAMIENTO DE VALLADOLID

RESUMEN

CUENTA GENERAL

2018



UNA

Ayuntamiento de Valladolid



Intervención General



322

ASUNTO: Cuenta General de la Entidad Local
Correspondiente al ejercicio 2018

COMISIÓN ESPECIAL DE CUENTAS

Sesión del día 26 de septiembre de 2019

En cumplimiento del artículo 212 del Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, se somete a informe el expediente relativo a la Cuenta General correspondiente al ejercicio de 2018, cuyo resumen es el siguiente:

ESTADOS Y CUENTAS ANUALES 2018

1.- AYUNTAMIENTO DE VALLADOLID

a) Balance de Situación a 31-12-2018 nivelado en.....	991.903.383,73 €
b) Cuenta de Resultados del ejercicio con saldo acreedor de.....	9.806.249,43 €
c) Liquidación del Presupuesto Municipal:	
1) Existencia Líquida en Tesorería.....	76.372.276,63 €
2) Resultado Presupuestario Ajustado (Positivo).....	30.979.922,48 €
3) Remanente de Tesorería Total (Positivo).....	80.794.866,59 €
4) Remanente de Tesorería Gastos Generales (Positivo).....	52.489.186,35 €

DOCUMENTO FIRMADO ELECTRONICAMENTE

Firmado por:
RAFAEL
SALGADO GIMENO
Fecha Firma: 13/09/2019 13:59
Fecha Copia: 13/09/2019 14:05

Código seguro de verificación(CSV): c622e41885b73f6ac6269f72a862783bc2df97f6
Permite la verificación de la integridad del documento visualmente en <https://www.valladolid.gob.es/verificacion-documentos>



dos

Ayuntamiento de Valladolid



Intervención General



323

2.- ORGANISMOS AUTÓNOMOS

2.1.- FUNDACIÓN MUNICIPAL DE CULTURA

a) Balance de Situación a 31-12-2018 nivelado en.....	10.195.775,34 €
b) Cuenta de Resultados del ejercicio con saldo acreedor de.....	114.456,86 €
c) Liquidación del Presupuesto de la Fundación Municipal de Cultura:	
1) Existencia Líquida en Tesorería.....	3.984.116,12 €
2) Resultado Presupuestario Ajustado (Positivo).....	1.935.817,24 €
3) Remanente de Tesorería Total (Positivo).....	3.094.969,27 €
4) Remanente de Tesorería Gastos Generales (Positivo).....	3.094.969,27 €

2.2.- FUNDACIÓN MUNICIPAL DE DEPORTES

a) Balance de Situación a 31-12-2018 nivelado en.....	47.878.580,05 €
b) Cuenta de Resultados del ejercicio con saldo acreedor de.....	114.785,40 €
c) Liquidación del Presupuesto de la Fundación Municipal de Deportes:	
1) Existencia Líquida en Tesorería.....	3.738.872,19 €
2) Resultado Presupuestario Ajustado (Positivo).....	2.417.816,05 €
3) Remanente de Tesorería Total (Positivo).....	3.139.183,21 €
4) Remanente de Tesorería Gastos Generales (Positivo).....	2.731.024,00 €

DOCUMENTO FIRMADO ELECTRONICAMENTE

Firmado por:
RAFAEL
SALGADO GIMENO
Fecha Firma: 13/09/2019 13:59

Fecha Copia: 13/09/2019 14:05

Código seguro de verificación(CSV): c622e41885b73f6ac6269f72a862783bc2df97f6
Permite la verificación de la integridad del documento visualmente en <https://www.valladolid.gob.es/verificacion-documentos>



tres



**2.3.- FUNDACIÓN SEMANA INTERNACIONAL DE CINE
DE VALLADOLID**

a) Balance de Situación a 31-12-2018 nivelado en.....	1.191.222,85 €
b) Cuenta de Resultados del ejercicio con saldo acreedor de.....	12.132,77 €
c) Liquidación del Presupuesto de la Fundación Semana Internacional de Cine de Valladolid:	
1) Existencia Líquida en Tesorería.....	462.206,44 €
2) Resultado Presupuestario Ajustado (Positivo).....	12.132,77 €
3) Remanente de Tesorería Total (Positivo).....	391.328,24 €
4) Remanente de Tesorería Gastos Generales (Positivo).....	389.550,28 €

3.- SOCIEDADES DE CAPITAL ÍNTEGRO DEL AYUNTAMIENTO

3.1.- AUTOBUSES URBANOS DE VALLADOLID, S.A.- AUVASA

a) Balance de Situación a 31-12-2018 nivelado en.....	24.604.476,14 €
b) Cuenta de Pérdidas y Ganancias con saldo acreedor de.....	568.546,86 €

**3.2.- SOCIEDAD MUNICIPAL DE SUELO Y VIVIENDA DE
VALLADOLID, S.L. (V.I.V.A.)**

a) Balance de Situación a 31-12-2018 nivelado en.....	60.866.579,95 €
b) Cuenta de Pérdidas y Ganancias con saldo acreedor de.....	1.622.832,03 €

Cuato

325



4.- ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES

4.1.- AGUA DE VALLADOLID E.P.E.L.

- a) Balance de Situación a 31-12-2018 nivelado en..... 218.583.925,93 €
- b) Cuenta de Pérdidas y Ganancias con saldo acreedor de..... 13.376.092,90 €

5.- CONSORCIOS

5.1. CONSORCIO FERIA DE MUESTRAS

- a) Balance de Situación a 31-12-2018 nivelado en..... 14.858.996,61 €
- b) Cuenta de Pérdidas y Ganancias con saldo deudor de..... - 407.559,43 €

Valladolid, a 13 de septiembre 2019

EL INTERVENTOR

Rafael Salgado Gimeno

ASISTENTES:

- Herrero García
- Chávez Muñoz
- Hernández Moreno
- Palomino Echegoyen
- Del Olmo Moro
- López de la Cuesta
- Vicente de Pedro
- García Bartolomé

COMISIÓN ESPECIAL DE CUENTAS

Sesión del día 26 de septiembre de 2019.

La Comisión, con los votos a favor del Grupo Municipal Socialista, y las abstenciones de los Grupos Municipales Popular, Ciudadanos y Vox, acordó informar favorablemente la Cuenta General de este Ayuntamiento correspondiente al ejercicio 2018.

EL PRESIDENTE DELEGADO



Pedro Herrero García



EL SECRETARIO DELEGADO ACCTAL.



Juan Baza Roman



DOCUMENTO FIRMADO ELECTRONICAMENTE

Firmado por:
 RAFAEL
 SALGADO GIMENO
 Fecha Firma: 13/09/2019 13:59

Fecha Copia: 13/09/2019 14:05

Código seguro de verificación(CSV): c622e41885b73f6ac6269f72a862783bc2df97f6
 Permite la verificación de la integridad del documento visualmente en <https://www.valladolid.gob.es/verificacion-documentos>



III.-ADMINISTRACIÓN LOCAL AYUNTAMIENTO DE VALLADOLID

INTERVENCIÓN GENERAL

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Por el presente anuncio se hace saber que se encuentran expuestas al público, por plazo de quince días, en unión de sus justificantes e informe emitido por la Comisión Especial de Cuentas, en sesión celebrada el día 26 de septiembre de 2019, la Cuenta General del Excmo. Ayuntamiento de Valladolid, correspondiente al ejercicio de 2018.

Durante dicho período de tiempo y ocho días más, serán admitidos los reparos u observaciones que puedan formularse por escrito contra la mencionada Cuenta General, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 212.3 del Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales.

En Valladolid, a 26 de septiembre de 2019.-El Alcalde.- Fdo.: Oscar Puente Santiago.



CUENTAS ANUALES DEL AYUNTAMIENTO

BALANCE DE SITUACIÓN Y CUENTA DE RESULTADOS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2018 E INFORME DEL
INTERVENTOR

EJERCICIO 2018
BALANCE

CUENTAS	ACTIVO	NOTAS EN MEMORIA	EJ. 2018	EJ. 2017	CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS EN MEMORIA	EJ. 2018	EJ. 2017
	A) Activo no corriente		892.561.395,83	658.360.395,74		A) Patrimonio neto		836.033.113,80	596.783.296,25
	I) Inmovilizado intangible		3.103.545,30	3.058.241,75		I) Patrimonio		821.141.966,80	821.141.966,80
200,201,(2800),(2801)	1. Inversión en investigación y desarrollo				100,101	1. Patrimonio		821.141.966,80	821.141.966,80
203,(2803),(2903)	2. Propiedad industrial e intelectual								
206,(2806),(2906)	3. Aplicaciones informáticas		1.803.175,87	2.047.301,59	120				
207,(2807),(2907)	4. Inversiones sobre activos utilizados en régimen de arrendamiento o cedidos				129				
208,209,(2809),(2909)	5. Otro inmovilizado intangible		1.300.369,43	1.010.940,16		II) Patrimonio generado		13.773.029,45	-226.973.727,84
	II) Inmovilizado material		540.215.783,24	530.899.471,25		1. Resultados de ejercicios anteriores		-4.905.789,51	-28.842.799,39
210,(2810),(2910),(2990)	1. Terrenos		79.121.082,14	67.159.860,66	130,131,132	2. Resultado del ejercicio		18.678.818,96	-198.130.928,45
211,(2811),(2911),(2991)	2. Construcciones		190.340.818,21	191.655.122,25		IV) Subvenciones recibidas pendientes de imputación a resultados		1.118.117,55	2.615.057,29
212,(2812),(2912),(2992)	3. Infraestructuras		197.867.871,79	179.483.261,02		1. Subvenciones recibidas pendientes de imputación a resultados		1.118.117,55	2.615.057,29
213,(2813),(2913),(2993)	4. Bienes del patrimonio histórico		32.344,11	32.344,11		B) Pasivo no corriente		102.825.831,31	103.352.945,68
214,215,216,217	5. Otro inmovilizado material		18.696.584,51	16.513.744,14	14	I) Provisiones a largo plazo		258.778,86	258.778,86
,218,219,(2814),(2815)						1. Provisiones a largo plazo		258.778,86	258.778,86
(,2816),(2817),(2818),(2819)						II) Deudas a largo plazo		102.558.037,27	103.085.151,64
(,2914),(2915),(2916),(2917)						2. Deudas con entidades de crédito		87.259.929,69	86.770.219,58
(,2918),(2919),(2999)					170,177	4. Otras deudas		15.298.107,58	16.314.932,06
2300,2310,232,233	6. Inmovilizado material en curso y anticipos		54.157.082,48	76.055.139,07	173,174,178,179				
,234,235,237,238					,180,185	III) Deudas con entidades del grupo, multirupo y asociadas a largo plazo		9.015,18	9.015,18
,2390						1. Deudas con entidades del grupo, multirupo y asociadas a largo plazo		9.015,18	9.015,18
	III) Inversiones inmobiliarias				16	C) Pasivo corriente		53.044.438,62	46.768.013,22
220,(2820),(2920)	1. Terrenos					I) Provisiones a corto plazo		675.497,12	675.497,12
221,(2821),(2921)	2. Construcciones					1. Provisiones a corto plazo		675.497,12	675.497,12
2301,2311,2391	3. Inversiones inmobiliarias en curso y anticipos					II) Deudas a corto plazo		27.036.692,88	25.068.723,72
	IV) Patrimonio público del suelo		74.329.588,26	80.145.238,95	58	2. Deudas con entidades de crédito		10.863.488,23	10.217.742,88
240,(2840),(2930)	1. Terrenos		74.329.588,26	80.145.238,95		4. Otras deudas		16.173.204,65	14.850.980,84
241,(2841),(2931)	2. Construcciones								
243,244,248	3. En construcción y anticipos				520,521,527	III) Deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas a corto plazo		376.494,75	475.851,56
249,(2849),(2939)	4. Otro patrimonio público del suelo				4003,4013,4133,4183	1. Deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas a corto plazo		376.494,75	475.851,56
	V) Inversiones financieras a largo plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas		271.985.831,08	41.785.747,46	,523,524,528,529	IV) Acreedores y otras cuentas a pagar a corto plazo		24.955.753,87	20.547.940,82
	1. Inversiones financieras en patrimonio de entidades de derecho público				,560,561	1. Acreedores por operaciones de gestión		11.690.016,94	10.868.017,86
2500,2510,(2940)	2. Inversiones financieras en patrimonio de sociedades		241.584.503,62	19.486.920,00	4000,4010,411,4130	2. Otras cuentas a pagar		9.600.297,66	6.211.966,55
2501,2511,(259),(2941)	3. Inversiones financieras en patrimonio de otras entidades		17.761.327,46	17.611.327,46	,416,4180,522	3. Administraciones públicas		2.239.303,74	2.102.613,85
2502,2512,(2942)	4. Créditos y valores representativos de deuda		12.640.000,00	4.687.500,00	4001,4011,410,4131	4. Acreedores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos		1.426.135,53	1.365.342,56
252,253,255,(295)	5. Otras inversiones financieras				,414,4181,419,550				
(,2960)					,554,559				
257,258,(2961),(2962)	VI) Inversiones financieras a largo plazo		876.147,95	421.196,33	475,476,477				
	1. Inversiones financieras en patrimonio		50.485,01	200.485,01	452,453,456,457				
260,(269)	2. Créditos y valores representativos de deuda		825.482,64	220.531,02					
261,2620,2629,264									
,266,267,(297),(2980)									
,2627,2628									
263	3. Derivados financieros								

**CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL
EJERCICIO 2018**

CUENTAS	NOTAS EN MEMORIA	EJ.: 2018	EJ.: 2017
	1. Ingresos tributarios y urbanísticos	147.709.113,31	144.307.652,06
72,73	a) Impuestos	129.736.591,96	125.995.401,27
740,742	b) Tasas	16.868.626,35	17.225.162,66
744	c) Contribuciones especiales	1.103.895,00	1.087.088,13
745,746	d) Ingresos urbanísticos		
	2. Transferencias y subvenciones recibidas	89.779.619,93	89.603.702,52
	a) Del ejercicio	70.589.168,29	70.879.403,85
751	a.1) Subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio	930.257,34	1.443.974,33
750	a.2) Transferencias	69.658.910,95	69.435.429,52
752	a.3) Subvenciones recibidas para cancelación de pasivos que no supongan financiación específica de un elemento patrimonial		
7530	b) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero	2.378.762,29	847.934,87
754	c) Imputación de subvenciones para activos corrientes y otras	16.811.689,35	17.876.363,80
	3. Ventas y prestaciones de servicios	2.659.590,93	2.406.333,34
700,701,702,703,704	a) Ventas	1.331.092,29	1.306.413,19
741,705	b) Prestación de servicios	1.328.498,64	1.099.920,15
707	c) Imputación de ingresos por activos construidos o adquiridos para otras entidades		
71,7940,(6940)	4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación y deterioro de valor		
780,781,782,783,784	5. Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado		
776,777	6. Otros ingresos de gestión ordinaria	7.268.079,66	12.154.000,21
795	7. Excesos de provisiones		
	A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6+7)	247.416.403,83	248.471.688,13
	8. Gastos de personal	-98.789.906,09	-97.215.130,38
(640),(641)	a) Sueldos, salarios y asimilados	-77.766.130,45	-76.355.398,81
(642),(643),(644),(645)	b) Cargas sociales	-21.023.775,64	-20.859.731,57
(65)	9. Transferencias y subvenciones concedidas	-55.515.496,90	-276.821.011,18
	10. Aprovisionamientos		
(600),(601),(602),(605),(607),61	a) Consumo de mercaderías y otros aprovisionamientos		
(6941),(6942),(6943),7941,7942,7943	b) Deterioro de valor de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos		
	11. Otros gastos de gestión ordinaria	-47.475.873,02	-46.421.914,28
(62)	a) Suministros y servicios exteriores	-47.436.990,29	-46.393.188,48
(63)	b) Tributos	-38.855,35	-28.686,40
(676)	c) Otros	-27,38	-39,40
(68)	12. Amortización del inmovilizado	-27.011.163,98	-26.052.786,67
	B) TOTAL GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (8+9+10+11+12)	-228.792.439,99	-446.510.842,51

**CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL
EJERCICIO 2018**

CUENTAS	NOTAS EN MEMORIA	EJ.: 2018	EJ.: 2017
	I. Resultado (ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A+B)	18.623.963,84	-26.052.786,67 -198.039.154,38
	13. Deterioro de valor y resultados por enajenación del inmovilizado no financiero y activos en estado de venta	1.153.204,37	4.090.994,89
(690),(691),(692),(693) ,(6948),790,791,792 ,793,7948,799 770,771,772,773	a) Deterioro de valor		
,774,(670),(671),(672) ,(673),(674) 7531	b) Bajas y enajenaciones	1.153.204,37	4.090.994,89
775,778	c) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero		
(678)	14. Otras partidas no ordinarias	461.715,42	634.217,15
	a) Ingresos	461.715,42	634.217,15
	b) Gastos		
	II. Resultado de las operaciones no financieras (I+13+14)	20.238.883,63	-193.313.942,34
	15. Ingresos financieros	2.114.146,69	2.044.338,47
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	416.127,18	403.721,26
7630	a.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas		
760	a.2) En otras entidades	416.127,18	403.721,26
	b) De valores representativos de deuda, de créditos y de otras inversiones financieras	1.698.019,51	1.640.617,21
7631,7632	b.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas		
761,762,769,76454 ,(66454)	b.2) Otros	1.698.019,51	1.640.617,21
(663)	16. Gastos financieros	-887.333,31	-2.273.834,57
(660),(661),(662),(669) ,76451,(66451)	a) Por deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas		
785,786,787,788 ,789	b) Otros	-887.333,31	-2.273.834,57
	17. Gastos financieros imputados al activo		
	18. Variación del valor razonable en activos y pasivos financieros		
7646,(6646),76459,(66459) 7640,7642,76452,76453 ,(6640),(6642),(66452),(664 53)	a) Derivados financieros		
7641,(6641)	b) Otros activos y pasivos a valor razonable con imputación en resultados		
768,(668)	c) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta		
	19. Diferencias de cambio		
	20. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros	-2.786.878,05	-4.587.490,01

**CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL
EJERCICIO 2018**

CUENTAS		NOTAS EN MEMORIA	EJ.: 2018	EJ.: 2017
796,7970,766,(6960), (6961),(6962),(6970),(666), ,7980,7981,7982,(6980), ,(6981),(6982),(6670)	a) De entidades del grupo, multigrupo y asociadas		926.933,72	-348.622,27 -348.622,27
765,7971,7983,7984 ,7985,(665),(6671),6963 ,(6971),(6983),(6984),(6985) 755,756	b) Otros 21. Subvenciones para la financiación de operaciones financieras		-3.713.811,77	-4.238.867,74
	III. Resultado de las operaciones financieras (15+16+17+18+19+20+21)		-1.560.064,67	-4.816.986,11
	IV. Resultado (ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II+ III)		18.678.818,96	-198.130.928,45
	+ Ajustes en la cuenta del resultado del ejercicio anterior			222.097.583,62
	Resultado del ejercicio anterior ajustado (IV+Ajustes)			23.966.655,17



INFORME DEL INTERVENTOR GENERAL

En relación con el expediente que se tramita para aprobar los Estados y Cuentas Anuales correspondientes al ejercicio 2018 del Excmo. Ayuntamiento de Valladolid, sus Organismos Autónomos, las Sociedades Mercantiles de capital íntegramente propiedad del mismo, el Consorcio adscrito Institución Ferial de Valladolid, y la Entidad Pública Empresarial Aguas de Valladolid, el funcionario que suscribe informa:

PRIMERO.- Conforme a lo dispuesto en los artículos 208 y siguientes del Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, los Estados y Cuentas Anuales serán rendidas por su Presidente antes del día 15 de mayo del ejercicio siguiente, y deberán ser objeto de informe por la Comisión Especial de Cuentas de la Entidad Local antes del día 1 de junio, y se someterán al Pleno de la Corporación para que, en su caso, puedan ser aprobados antes del día 1 de Octubre, tal como se establece en el artículo 212 del Real Decreto Legislativo 2/2004 ya citado.

SEGUNDO.- Las Cuentas Anuales que se rinden, se han formulado ajustándose a las normas y a los modelos establecidos en la tercera parte del Plan General de Contabilidad Pública adaptado a la Administración Local, Anexo a la Instrucción del Modelo Normal de Contabilidad Local, aprobada por Orden EHA/1781/2013, de 20 de septiembre.

De conformidad con el artículo 122.4 de la Ley 40/2015, de Régimen Jurídico del Sector Público, los Consorcios deberán incluirse en la Cuenta general de la Administración pública de adscripción, que afecta sólo a la Institución Ferial de Valladolid.

El Consorcio Feria de Muestras, adscrito al Ayuntamiento de Valladolid, debe ajustar sus Estatutos a la Ley 30/2012 y a la Ley 40/2015, así mismo, la ejecución presupuestaria y su contabilidad se deberá ajustar a la ley Reguladora de las Haciendas Locales y a la Instrucción de Contabilidad para la Administración Local.

En esta Cuenta se incluye también a la EPEL AQUAVALL, que presta el servicio del ciclo integral de agua desde el 1 de julio de 2017, y cuya creación se acordó por el Pleno en sesión de fecha 30 de diciembre de 2016.



TERCERO.- Todas las operaciones del Presupuesto de Ingresos y de Gastos, así como las No Presupuestarias, se han registrado en la Contabilidad Financiera mediante asientos derivados, tipificados en función del tipo de operación y de acuerdo con su naturaleza y las tablas de relación entre clasificaciones económicas y cuentas del P.G.C.P.

El número de operaciones contabilizadas en cada uno de estos subsistemas ha sido:

- Presupuesto de gastos 60.201 de ejercicio corriente, 4.976 de cerrados y 708 de futuros
- Presupuesto Ingresos 11.903 de ejercicio corriente y 3.185 de cerrados
- Operaciones No Presupuestarias 18.164
- Recursos de otros Entes (Diputación-IAE) 381
- Facturas recibidas en el Registro Contable de Facturas del Ayuntamiento 15.748 con un importe total de 92.725.580,31 € (iva incluido) más 200 facturas de abono que supusieron 4.028.221,96 €(iva incluido). En estos datos se incluyen las Facturas electrónicas registradas desde la plataforma FACe (Punto General de Entradas de Facturas Electrónicas), 9.384 por un importe de 88.289.070,58 € (iva incluido), que suponen el 60% del número total y un 95% del importe total de las facturas registradas.
- Facturas registradas por los distintos habilitados de Anticipos de Caja Fija fueron 1.350 con un importe de 129.125,76 €.
- Facturas emitidas y contabilizadas 1.064 por un importe total de 10.789.304,31 € (iva incluido), de las que se abonaron 20 facturas por importe de 24.235,97 €

En el conjunto de todos ellos, durante el ejercicio 2018 se han producido 116.550 operaciones contables, que suponen en conjunto un aumento del 7% respecto al ejercicio anterior. Además, las facturas recibidas de conformidad se han firmado digitalmente por los revisores de los distintos departamentos y unidades tramitadoras, y también las operaciones de gastos se han tramitado mediante la emisión y firma digital, por los gestores de los diferentes programas presupuestarios, que han supuesto 24.3760 operaciones contables "previas" de presupuesto corriente y otras 1.020 "propuestas" de ejercicios futuros.

Todas las operaciones se han reflejado en 67.524 asientos tipificados, más 46 asientos directos debidos a traspasos de saldos entre cuentas, altas y bajas de bienes, ajustes por periodificación de ingresos anticipados, dotaciones a la amortización y provisiones para insolvencias y otras responsabilidades, además de reclasificación temporal de débitos y créditos entre rúbricas de LP y CP, a los que se añaden 8 asientos de regularización y cierre del Presupuesto de Ingresos y Gastos y de la Contabilidad.

CUARTO.- Las Cuentas Anuales correspondientes al ejercicio de 2018 se ajustan a los contenidos y estructura establecidos en las reglas 44 y siguientes de la Instrucción del modelo normal de Contabilidad Local y se componen de los siguientes documentos:



4.1.- BALANCE

El Balance asciende a un total general de 775.602.774,35 €, estando constituido por el **Activo no corriente** de 676.279.462,90 €, y un **Activo corriente** de 99.323.311,45 €. Por su parte, el Pasivo está integrado por el **Patrimonio Neto** por 619.732.504,42 €, **Pasivo no corriente** por 102.825.831,31 € y **Pasivo corriente** por 53.044.438,62 €. Las variaciones más relevantes en el ejercicio 2.018 son:

- **Patrimonio.**

El saldo del Patrimonio Neto a 31 de diciembre de 2018 era de 619.732.504,42 €, y ha aumentado respecto al del ejercicio anterior en 22.949.208,17 €, derivado fundamentalmente de los resultados positivos del ejercicio.

- **Acreeedores a Largo Plazo y Acreeedores a Corto Plazo.**

En aplicación de los criterios de **clasificación** contable de los créditos en función de su vencimiento a corto y largo plazo, se han producido traspasos de saldo entre la cuenta 170- "deudas a Largo Plazo con Entidades de Crédito" a la cuenta 520- "deudas a Corto Plazo", relativos a las cantidades cuyo vencimiento se producirá durante el año 2.019 que alcanzará 10.863.488,23€.

Durante el ejercicio, según acuerdo adoptado por la Junta de Gobierno de fecha 31 de octubre de 2018, se ha amortizado anticipadamente el saldo de varios préstamos formalizados en 2009, por un importe total de 6.759.459,28 €, con cargo al superávit presupuestario de la liquidación del año 2016 (6.546.295,64€) y la liquidación definitiva del año 2015 (213.163,64€), de conformidad con lo establecido en el artículo 32 de la Ley Orgánica 2/2012 de EPSF. Al cierre, los saldos acreedores pendientes de vencimiento a L.P. con Entidades de Crédito eran de 87.259.929,69 €.

Siguiendo este mismo criterio, se han reclasificado de largo a corto plazo, las deudas con la Junta de Castilla y León por viviendas en Parque Alameda y Soto de Medinilla(cta. 173), con vencimiento en 2.019 por importe de 34.508,09 €(cta. 523). También se han reclasificado las liquidaciones negativas de la Participación en los Tributos del Estado, correspondientes a los ejercicios 2008 y 2009, pendientes de reintegro al Ministerio de Economía y Hacienda (cta.179) por el importe que está previsto procede devolver en 2019 (cta. 529) de 244.033,44 € y 936.188,64 €, respectivamente. Los saldos pendientes de reintegrar a L.P., a fin de ejercicio, eran 2.928.400,52 € de la liquidación en la P.T.E. de 2008 y 11.234.264,58 € del 2009.

Entre los acreedores a corto plazo, de carácter no presupuestario, se encuentran las **operaciones pendientes de aplicar al presupuesto de gastos** (Ctas. 4130 y 4133) que, al cierre del ejercicio, suponían 450.712,42 € correspondientes a facturas registradas, pero no reconocidas como obligaciones en el Presupuesto del ejercicio 2018.

- **Inmovilizado Inmaterial.**

Este inmovilizado suma 16.678.898,16€ y se corresponde, en su mayoría, con las "**Aplicaciones Informáticas**" (Cta. 206) que figuran con un saldo contable bruto de 14.915.416,10 €, del que se deduce la amortización total acumulada por 13.112.240,23 €,



para obtener su valor neto total, que presenta una ligera disminución pese a la puesta en explotación de los nuevos aplicativos como la implantación de la Contabilidad Analítica. En "Otro Inmovilizado Inmaterial" (Cta. 209) figuran 380.804,71€ correspondientes al mapa de ruidos, 127.717,92€ los trabajos del PIMUVA y 11.468,96€ del Manual de Identidad Corporativa y Marca Seminci, además la revisión del Plan General de Ordenación Urbana, en curso por 1.011.527,42€ y el iniciado sistema de gestión de eventos de movilidad, en curso por 231.963,05€. Igualmente, su valor neto se obtiene deduciendo la amortización total acumulada que es 463.112,63 €. En el ejercicio 2018 se han realizado dotaciones para amortizaciones del Inmovilizado Intangible por valor de 982.887,65 €.

- **Inmovilizado Material.**

Aunque se han producido incrementos del valor contable total del Inmovilizado Material, que asciende a 781.537.879,60€ que se origina por la finalización de diversas obras y mejoras en diversos edificios municipales, adquisiciones de maquinaria, vehículos, mobiliario o equipos informáticos. La amortización acumulada del inmovilizado material asciende a 295.479.178,84€, que se deduce del valor contable de cada activo, en 2018 se han realizado dotaciones para su amortización por un total de 13.710.685,09 € (sin incluir las infraestructuras).

- **Inmovilizado Material- Infraestructuras.**

Según las normas de reconocimiento y valoración del nuevo Plan Contable Local, estos bienes figurarán en el Activo no corriente a la finalización de las obras y su entrega al uso general, el cambio normativo respecto a las infraestructuras supuso su activación en el Balance inicial de 2015 (cta. 212) por 274.480.479 €, su valor de coste desde el ejercicio más antiguo en que se tenía información fiable, en este caso desde 2006.

En 2018 han aumentado las infraestructuras puestas en servicio en 30.702.202,01 €, correspondientes, en su mayor parte, a obras finalizadas en vías públicas, mejoras y acondicionamiento de jardines y otras zonas verdes, además de liquidaciones de planes parciales. En 2018 se han registrado dotaciones para su amortización por un total de 12.317.591,24 €.

- **Terrenos del Patrimonio Público del Suelo (Cta. 240).**

El Patrimonio Público del Suelo no ha experimentado una disminución de 5.815.650,69€ en 2018 como consecuencia de las enajenaciones de parcelas (P. 9.5 de Villa del Prado, FR-4 de Nicas, PR-17 de Avda. de Burgos).

- **Las Participaciones, las Inversiones financieras y los Créditos a Largo Plazo (Ctas. 250, 251, 253, 260, 262, 264) y los créditos a Corto Plazo (Cta. 542, 544) .**

El saldo final del grupo de ctas. 25.-"Inversiones Financieras a L.P. en Entidades del Grupo, multigrupo y asociadas" asciende a 271.985.831,08€, ha aumentado como consecuencia de la adscripción a la Entidad Pública Empresarial Aquavall de todas las redes de abastecimiento, saneamiento y depuración, que se han valorado por la EPEL por el valor razonable de los bienes adscritos, según acuerdo Plenario de fecha 30/12/2016, en 222.588.419,62€, además de otras variaciones y ajustes en participaciones en capital y en créditos a L.P..



El grupo de ctas. 26.-“otras Inversiones Financieras a L.P.” presenta un saldo final de 2.926.467,65€, incluye inversiones de capital en empresas privadas, créditos por aplazamiento, anticipos, préstamos al personal y obras subsidiarias.

Se ha seguido el mismo criterio del vencimiento para su clasificación. Los préstamos al personal a L.P. se ha reclasificado a C.P. en función del importe de los vencimientos del próximo ejercicio: 56.585,66 €. Con carácter general, los créditos y partidas a cobrar se han valorado por su valor nominal (importe entregado), considerando que el efecto de la no actualización, globalmente considerado, sería poco significativo en las Cuentas Anuales.

4.2 CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL

Su saldo presenta un **Ahorro total neto del ejercicio de 18.678.818,96 €**, con un resultado de las operaciones **financieras** de -1.560.064,67€, un resultado de operaciones **no financieras ni ordinarias** (enajenación de inmovilizado, activos en estado de venta y otras partidas) de 1.614.919,79 € y un ahorro en la gestión ordinaria de 18.623.963,84€.

Las magnitudes más significativas entre los **ingresos de gestión ordinaria** son:

- 1.Ingresos tributarios y urbanísticos.....	147.709.113,31 €
- 2.Transferencias y subvenciones recibidas.....	89.779.619,93 €
- 3.Ventas y prestaciones de servicios.....	2.659.590,93 €
- 6.Otros Ingresos de Gestión Ordinaria.....	7.268.079,66 €
-7.Exceso de provisiones.....	0,00 €

Por el lado de los **gastos de gestión ordinaria** destacan:

- 8.Gastos de personal.....	98.789.906,09 €
- 9.Transferencias y subvenciones concedidas.....	55.515.496,90 €
- 11.Otros gastos de gestión ordinaria.....	47.475.873,02 €
- 12.Amortización del Inmovilizado.....	27.011.163,98 €

4.3 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Informa sobre la cuantía y composición del Patrimonio neto y de los motivos de su variación. Consta de 3 partes: 1-Estado total de cambios en el Patrimonio neto, 2-Estado de gastos e ingresos reconocidos y 3-Estado de operaciones con la Entidad propietaria.

El Patrimonio Neto al final del ejercicio 2018 es de **836.033.113,80€**, que se corresponde con el saldo al cierre de 2017 (596.783.296,25€), con los **ajustes** realizados en 2018 de los **resultados de ejercicios anteriores** (+222.593.524,79€) derivados de rectificaciones de derechos y obligaciones de cerrados, como por los ajustes de cambios de criterios contables y de corrección de errores (asiento nº 67.568- relativo, en su mayor parte, al tratamiento contable de la adscripción de todas las redes de abastecimiento, saneamiento y depuración de aguas a la Entidad Pública Empresarial AQUAVALL, que de conformidad con el criterio de la Oficina Nacional de Contabilidad se ha considerado como Activo Financiero: “participación en el Patrimonio de la EPEL”, mientras que en 2017 se había considerado



como subvención de capital en especie), y acumulando las variaciones en el Patrimonio Neto del 2018 (+16.656.292,76€), debidas fundamentalmente a los resultados del actual ejercicio, las subvenciones recibidas pendientes de imputar y otras variaciones.

4.4 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Informa del origen y destino de los movimientos en las partidas representativas de efectivo y otros activos líquidos equivalentes, e indica la variación neta sufrida por las mismas en el ejercicio. Está compuesto por varios apartados:

. Flujos de Efectivo de las actividades de Gestión	+44.553.055,62€
. Flujos de Efectivo de las actividades de Inversión	-26.650.508,77€
. Flujos de Efectivo de las actividades de Financiación	-2.578.617,81€
. Flujos de Efectivo Pendientes de Clasificación-	-104.359,33€
. Efecto de las variaciones de los tipos de cambio- sin operaciones	
. Incremento Neto del Efectivo y Activos Líquidos equivalentes al efectivo- suma de todos los anteriores que ascienden a	+15.219.569,71€

4.5 ESTADO DE LA LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

Aprobada la Liquidación del Presupuesto de Gastos e Ingresos mediante Decreto número 1311 de fecha 25 de febrero de 2019, presentaba un Resultado presupuestario ajustado positivo de 30.979.922,48 €, también, un Remanente de Tesorería para gastos generales positivo de 52.489.186,35 €. El resultado presupuestario agregado del Ayuntamiento y sus Organismos Autónomos sería positivo en 35.345.688,54€ y también el Remanente de Tesorería para gastos generales agregado de 58.704.729,90€.

4.6 MEMORIA

De acuerdo con lo establecido en la Orden HAP/1781/2013, de 20 de septiembre, por la que se aprueba la Instrucción del Modelo Normal de Contabilidad Local, la Memoria completa, amplia y comenta la información contenida en el balance, cuenta de resultados económico-patrimonial y la liquidación del Presupuesto. Consta de 28 apartados:

- 1.- ORGANIZACIÓN Y ACTIVIDAD
- 2.- GESTION INDIRECTA DE LOS SERVICIOS PUBLICOS, CONVENIOS Y OTRAS FORMAS DE COLABORACION
- 3.- BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS
- 4.- NORMAS DE RECONOCIMIENTO Y VALORACION
- 5.- INMOVILIZADO MATERIAL
- 6.- PATRIMONIO PÚBLICO DEL SUELO



- 7.- INVERSIONES INMOBILIARIAS
- 8.- INMOVILIZADO INTANGIBLE
- 9.- ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR
- 10.- ACTIVOS FINANCIEROS
- 11.- PASIVOS FINANCIEROS
- 12.- COBERTURAS CONTABLES
- 13.- ACTIVOS CONSTRUIDOS O ADQUIRIDOS PARA OTRAS ENTIDADES Y OTRAS EXISTENCIAS
- 14.- MONEDA EXTRANJERA
- 15.- TRANSFERENCIAS, SUBVENCIONES Y OTROS INGRESOS Y GASTOS
- 16.- PROVISIONES Y CONTINGENCIAS
- 17.- INFORMACION SOBRE EL MEDIO AMBIENTE
- 18.- ACTIVOS EN ESTADO DE VENTA
- 19.- PRESENTACION POR ACTIVIDADES DE LA CUENTA DEL RESULTADO ECONOMICO PATRIMONIAL
- 20.- OPERACIONES POR ADMINISTRACION DE RECURSOS POR CUENTA DE OTROS ENTES PUBLICOS
- 21.- OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERIA
- 22.- CONTRATACION ADMINISTRATIVA PROCEDIMIENTOS DE ADJUDICACION
- 23.- VALORES RECIBIDOS EN DEPÓSITO
- 24.- INFORMACION PRESUPUESTARIA
- 25.- INDICADORES FINANCIEROS, PATRIMONIALES Y PRESUPUESTARIOS
- 26.- INFORMACIÓN SOBRE EL COSTE DE LAS ACTIVIDADES
- 27.- INDICADORES DE GESTIÓN
- 28.- HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

Conforme a lo establecido por la Disposición Tercera de la Orden HAP/1781/2013, de 20 de septiembre, por la que se aprueba la Instrucción del Modelo Normal de Contabilidad Local, resulta de incorporación obligatoria en la memoria, desde el ejercicio 2017, la información relativa a los apartados 26 y 27, habiéndose realizado los trabajos de análisis del coste de las actividades en 2018 por parte de la empresa adjudicataria Sistemas de Información Inteligente para la Gestión, S.L., mediante el aplicativo de Contabilidad Analítica recientemente implantado.

4.7 DOCUMENTACIÓN COMPLEMENTARIA QUE ACOMPAÑA A LA CUENTA GENERAL

Incluyen información como las actas de arqueo de las existencias en Caja y las certificaciones de cada entidad bancaria de los saldos existentes en la Entidad Local y sus Organismos Autónomos, todas ellas referidas a fin de ejercicio, así como el estado conciliatorio en caso de discrepancias con los saldos contables.

En aplicación del principio de transparencia, se acompañan como documentación complementaria las cuentas anuales de las Sociedades mercantiles en cuyo capital social tenga **participación mayoritaria** la Entidad Local y de todas aquellas otras unidades dependientes, incluidas en el ámbito de aplicación de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, que no se integren en la Cuenta General. Se incorporan las cuentas de la Sociedad Necrópolis de Valladolid S.A., la Sociedad Unidad alimentaria de Valladolid S.A., la sociedad Mixta para la Promoción del



turismo de Valladolid S.L, la Fundación Teatro Calderón, la Fundación Patio Herreriano, la Fundación Museo de la Ciencia, la Fundación Casa de la India.

Con fecha 28 de diciembre de 2018, el Pleno del Ayuntamiento de Valladolid adoptó un acuerdo relativo por una parte, a la supresión del Organismo Autónomo “Semana Internacional de Cine” (SEMINCI) dependiente del Ayuntamiento de Valladolid, integrándose en la Fundación de Cultura del Ayuntamiento, y por otra, la reorganización del conjunto de las fundaciones privadas “Fundación Patio Herreriano de Arte Contemporáneo Español de Valladolid”, “Fundación Teatro Calderón” y “Fundación Museo de la Ciencia en Valladolid”, integrándose también dentro de la Fundación Municipal de Cultura del Ayuntamiento. Dicho acuerdo entró en vigor el 1 de enero de 2019.

Además la memoria justificativa del coste y rendimiento de los Servicios Públicos y la memoria demostrativa del grado en que se hayan cumplido los objetivos programados, de conformidad con las prescripciones del artículo 211 del Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, que aprueba el Texto Refundido de la Ley de las Haciendas Locales.

QUINTO. – La tramitación de la presente Cuenta General no excluye la fiscalización plena de los derechos y obligaciones en ella recogidos.

SEXTO.- Por todo lo expuesto, vistos y examinados los documentos que integran la cuenta General del Ayuntamiento de Valladolid, correspondientes al ejercicio 2018, se informa favorablemente de la misma, con las indicaciones anteriores, ya que cumple los requisitos establecidos en la Legislación pertinente.

Valladolid, 6 de septiembre de 2019

EL INTERVENTOR GRAL.,
Rafael Salgado Gimeno

CUENTAS ANUALES DE LOS ORGANISMOS AUTONOMOS MUNICIPALES

BALANCE DE SITUACION Y CUENTA DE RESULTADOS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2018 E INFORME DE LOS
INTERVENTORES-DELEGADOS DE LOS SIGUIENTES
ORGANISMOS AUTÓNOMOS:

- FUNDACION MUNICIPAL DE CULTURA
- FUNDACION MUNICIPAL DE DEPORTES
- SEMANA INTERNACIONAL DE CINE DE
VALLADOLID

**CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL
EJERCICIO 2018**

CUENTAS	NOTAS EN MEMORIA	EJ.: 2018	EJ.: 2017
	1. Ingresos tributarios y urbanísticos		
72,73	a) Impuestos		
740,742	b) Tasas		
744	c) Contribuciones especiales		
745,746	d) Ingresos urbanísticos		
	2. Transferencias y subvenciones recibidas	6.765.901,23	6.427.205,71
	a) Del ejercicio	6.703.000,00	6.226.856,94
751	a.1) Subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio		
750	a.2) Transferencias	6.703.000,00	6.226.856,94
752	a.3) Subvenciones recibidas para cancelación de pasivos que no supongan financiación específica de un elemento patrimonial		
7530	b) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero		
754	c) Imputación de subvenciones para activos corrientes y otras	62.901,23	200.348,77
	3. Ventas y prestaciones de servicios	180.708,25	175.315,50
700,701,702,703,704	a) Ventas		
741,705	b) Prestación de servicios	180.708,25	175.315,50
707	c) Imputación de ingresos por activos construidos o adquiridos para otras entidades		
71,7940,(6940)	4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación y deterioro de valor		
780,781,782,783,784	5. Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado		
776,777	6. Otros ingresos de gestión ordinaria	42.075,46	50.718,24
795	7. Excesos de provisiones		
	A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6+7)	6.988.684,94	6.653.239,45
	8. Gastos de personal	-925.672,69	-887.337,22
(640),(641)	a) Sueldos, salarios y asimilados	-735.742,61	-694.132,23
(642),(643),(644),(645)	b) Cargas sociales	-189.930,08	-193.204,99
(65)	9. Transferencias y subvenciones concedidas	-351.576,92	-359.796,83
	10. Aprovisionamientos		
(600),(601),(602),(605),(607),61	a) Consumo de mercaderías y otros aprovisionamientos		
(6941),(6942),(6943),7941,7942,7943	b) Deterioro de valor de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos		
	11. Otros gastos de gestión ordinaria	-5.533.086,90	-5.536.558,00
(62)	a) Suministros y servicios exteriores	-5.533.086,90	-5.536.558,00
(63)	b) Tributos		
(676)	c) Otros		
(68)	12. Amortización del inmovilizado	-229.105,89	-237.242,42
	B) TOTAL GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (8+9+10+11+12)	-7.039.442,40	-7.020.934,47

**CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL
EJERCICIO 2018**

CUENTAS	NOTAS EN MEMORIA	EJ.: 2018	EJ.: 2017
	I. Resultado (ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A+B)	-50.757,46	-237.242,42 -367.695,02
	13. Deterioro de valor y resultados por enajenación del inmovilizado no financiero y activos en estado de venta		
(690),(691),(692),(693) ,(6948),790,791,792 ,793,7948,799 770,771,772,773	a) Deterioro de valor		
,774,(670),(671),(672) ,(673),(674)	b) Bajas y enajenaciones		
7531	c) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero		
	14. Otras partidas no ordinarias	7.381,90	6.713,94
775,778	a) Ingresos	7.381,90	6.713,94
(678)	b) Gastos		
	II. Resultado de las operaciones no financieras (I+13+14)	-43.375,56	-360.981,08
	15. Ingresos financieros	312,04	297,36
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio		
7630	a.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas		
760	a.2) En otras entidades		
	b) De valores representativos de deuda, de créditos y de otras inversiones financieras	312,04	297,36
7631,7632	b.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas		
761,762,769,76454 ,(66454)	b.2) Otros	312,04	297,36
	16. Gastos financieros		
(663)	a) Por deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas		
(660),(661),(662),(669) ,76451,(66451)	b) Otros		
785,786,787,788 ,789	17. Gastos financieros imputados al activo		
	18. Variación del valor razonable en activos y pasivos financieros		
7646,(6646),76459,(66459)	a) Derivados financieros		
7640,7642,76452,76453 ,(6640),(6642),(66452),(664 53)	b) Otros activos y pasivos a valor razonable con imputación en resultados		
7641,(6641)	c) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta		
768,(668)	19. Diferencias de cambio		
	20. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros		

**CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL
EJERCICIO 2018**

CUENTAS		NOTAS EN MEMORIA	EJ.: 2018	EJ.: 2017
796,7970,766,(6960) ,(6961),(6962),(6970),(666) ,7980,7981,7982,(6980) ,(6981),(6982),(6670) 765,7971,7983,7984 ,7985,(665),(6671),6963 ,(6971),(6983),(6984),(6985) 755,756	a) De entidades del grupo, multigrupo y asociadas b) Otros 21. Subvenciones para la financiación de operaciones financieras			
	III. Resultado de las operaciones financieras (15+16+17+18+19+20+21)		312,04	297,36
	IV. Resultado (ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II+ III)		-43.063,52	-360.683,72
	+ Ajustes en la cuenta del resultado del ejercicio anterior			6.342,56
	Resultado del ejercicio anterior ajustado (IV+Ajustes)			-354.341,16



INFORME DE LA INTERVENCIÓN DELEGADA SOBRE LA CUENTA GENERAL DEL EJERCICIO 2018 DE LA FUNDACIÓN MUNICIPAL DE CULTURA DEL AYUNTAMIENTO DE VALLADOLID

De acuerdo con lo ordenado por el Decreto de inicio del expediente de rendición de la cuenta general del ejercicio económico del año 2017 de la Fundación Municipal de Cultura y en virtud de lo dispuesto en el artículo 213 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, aprobado por Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, se emite el siguiente

INFORME

LEGISLACIÓN APLICABLE

- El artículos 22.2 e) y 116 de la Ley 7/1985, de 2 de abril, Reguladora de las Bases de Régimen Local.
- Los artículos 208 a 212 del Texto Refundido de la Ley de Haciendas Locales aprobado por el Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo.
- Los artículos 119.3 y 137 de la Ley 47/2003, General Presupuestaria.
- Las Reglas 44 a 51 de la Orden HAP/1781/2013, de 20 de septiembre, por la que se aprueba la Instrucción del Modelo Normal de Contabilidad Local.
- El artículo 9 y siguientes de la Ley Orgánica 2/1982, de 12 de mayo, del Tribunal de Cuentas.
- El artículo 31 y siguientes de la Ley 7/1988, de 5 de abril, de funcionamiento del Tribunal de Cuentas.
- El artículo 2, 6 y 27 de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera.
- El artículo 30 del Reglamento de desarrollo de la Ley 18/2001, de 12 de diciembre, de Estabilidad Presupuestaria, en su aplicación a las entidades locales, aprobado por el Real Decreto 1463/2007, de 2 de noviembre.
- El artículo 15 de la Orden HAP/2105/2012, de 1 de octubre, por la que se desarrollan las obligaciones de suministro de información previstas en la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera.
- El Real Decreto 500/1990, de 20 de abril por el que se desarrolla el capítulo primero del título sexto de la Ley 39/1988, de 28 de diciembre, reguladora de las Haciendas Locales, en materia de presupuestos.



- La Orden EHA/1037/2010, de 13 de abril, por la que se aprueba el Plan General de Contabilidad Pública.
- La Orden HAP/1489/2013, de 18 de julio, por la que se aprueban las normas para la formulación de cuentas anuales consolidadas en el ámbito del sector público.
- La Orden EHA 3565/2008, de 3 de diciembre, por la cual se aprueba la estructura de los presupuestos de las entidades locales.
- La Resolución de 28 de julio de 2011, de la Intervención General de la Administración del Estado, por la que se regulan los criterios para la elaboración de la información sobre los costes de actividades e indicadores de gestión a incluir en la memoria de las Cuentas Anuales del Plan General de Contabilidad Pública.
- La Resolución de 28 de julio de 2006, de la Intervención General de la Administración del Estado, por la cual se recomienda un formato normalizado de la Cuenta General de las Entidades Locales en soporte informático que facilite su rendición.

LA CUENTA GENERAL: CONCEPTO Y CONTENIDO

La Cuenta General que se adjunta a este informe constituye lo que en la terminología mercantil se conoce como las cuentas anuales y supone la concreción del proceso de rendición de cuentas, cuya finalidad principal es poner de manifiesto la situación económico-patrimonial y de los resultados de la gestión económica del sujeto contable y, en el ámbito de las entidades públicas sujetas a presupuesto limitativo, además, el seguimiento de la ejecución del presupuesto, en un momento determinado y durante un período de tiempo concreto.

En efecto, de acuerdo con lo establecido en la Regla 44 de la ICALN, la Cuenta General de la Entidad Local mostrará la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera, de los resultados y de la ejecución del presupuesto.

La Cuenta General no se limita a ser el instrumento que tienen las Entidades Locales para cumplir esta obligación formal de rendir cuentas, sino que constituye el mecanismo que pone de manifiesto la gestión realizada en los aspectos económicos, financiero patrimonial y presupuestario; esto es, es el instrumento que permite tanto a la corporación como a los administrados y ciudadanos en general, conocer las actuaciones que se han realizado durante el ejercicio presupuestario, permitiendo controlar el uso y destino que se ha dado a un volumen de fondos públicos. Es, en definitiva, el mecanismo de control por naturaleza.

La cuenta general de la FMC está integrada por los siguientes documentos, que constituyen parte integrante de la misma:

- a) El Balance.
- b) La Cuenta del resultado económico-patrimonial.
- c) El Estado de Cambios del Patrimonio Neto
- d) El Estado de Flujos de Efectivo
- e) El Estado de Liquidación del Presupuesto.
- f) La Memoria.

ANALISIS DE LOS DISTINTOS DOCUMENTOS QUE INTEGRAN LA CUENTA GENERAL

1. El Balance de Situación

Cerrado el ejercicio, del Balance de Situación se desprende un total de Activo por importe de 10.675.732,78 € y Pasivo por importe de 10.675.732,78 € de acuerdo con el siguiente detalle y evolución:

	2018	2017
Activo No Corriente	6.087.964,11	6.209.890,91
Inmovilizado Intangible	0,00	0,00
Inmovilizado Material	6.087.964,11	6.209.890,11
Inversiones Inmobiliarias	0,00	0,00
Patrimonio Público del Suelo	0,00	0,00
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0,00	0,00
Deudores y otras cuentas a Largo Plazo	0,00	0,00
Activo Corriente	4.107.811,23	4.465.841,87
Activos en Estado de Venta	0,00	0,00
Existencias	0,00	0,00
Deudores y otras cuentas a cobrar a Corto Plazo	123.590,71	72.050,61



- Inversiones financieras a Corto Plazo	104,40	-181,20
-Ajustes por periodificación	0,00	0,00
- Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	3.984.116,12	4.393.972,46
Total Activo	10.195.775,34	10.675.732,78

	2018	2017
Patrimonio Neto	9.129.399,93	9.190.222,12
- Patrimonio	5.645.112,36	5.645.112,36
- Patrimonio Generado	3.484.287,57	3.541.008,53
- Resultado ejercicio	-43.063,52	- 360.683,72
- Resultado ejercicios anteriores	3.527.351,09	- 3.881.692,25
- Subvenciones pendientes de imputar a resultados	0,00	24.101,23
Pasivo No Corriente	113.551,82	55.090,51
- Deudas a Largo Plazo	113.551,82	55.090,51
Pasivo Corriente	9552.823,59	1.430.420,15
- Deudas a Corto Plazo	512.052,83	807.446,95
- Acreedores y otras cuentas a pagar a corto plazo	440.770,76	622.973,20
Total Pasivo	10.195.775,34	10.675.732,78

Por lo que refiere al análisis del resultado del Balance de Situación, se determinan los ratios en el punto 25 de la memoria.

1.a) Otras observaciones a realizar en el Balance de Situación:

Dada su especial trascendencia, se considera necesario realizar un análisis del contenido y evolución de las siguientes cuentas:

- a) **Patrimonio e inmovilizado:** Es necesario poner de manifiesto que el Inventario de Bienes y Derechos de la FMC se encuentra desactualizado, por lo que se recomienda proceder a su actualización, de conformidad con lo establecido en el Reglamento de Bienes de las Entidades Locales.
- b) **Evolución del tratamiento de la deuda:** comparando los datos de las deudas a corto en el año 2017 y 2018, ha habido una considerable



disminución en las deudas a corto plazo con proveedores (facturas pendientes de pago), aunque continúa siendo alta el nivel de deuda, la evolución del periodo medio pago, es razonable el plazo en el que se han abonado las facturas a lo largo del año.

En cuanto a las deudas a largo plazo, se han incrementado considerablemente el importe respecto al año 2017 al haberse formalizado más contratos administrativos y, por tanto, se han constituido más garantías definitivas o avales bancarios.

1.b) Estado de Cambios del Patrimonio Neto

Destacar que el Estado de Cambios del Patrimonio Neto constituye una de las principales novedades que el Plan General Contable de la Administración Local ha introducido en materia de cuentas anuales.

El Estado de Cambios del Patrimonio Neto es un estado de flujos, independiente del Balance y de la Cuenta del Resultado Económico Patrimonial, que informa de la variación que se ha producido entre dos ejercicios contables en el Patrimonio Neto de la entidad, y de los motivos que han provocado dicho cambio en cada uno de sus grandes componentes. En esencia, complementa al balance, pues explica las variaciones de una parte del mismo, y por otra parte, se nutre de información –la más sintética- de la Cuenta de Resultados Económico – Patrimonial.

De este modo, se arroja un valor del patrimonio neto al cierre del ejercicio de **9.129.399,93 €**.

2. La Cuenta de Resultados Económico – Patrimonial

La Cuenta del Resultado Económico Patrimonial ofrece un resultado negativo conforme a la siguiente información:

	2018	2017
Resultado de las operaciones no financieras	-43.375,56	-360.981,08
Resultado de las operaciones financieras	312,04	297,36
Resultado Neto del ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-43.063,52	-360.683,72

De la liquidación del presupuesto del ejercicio 2018, se desprende un remanente de tesorería para gastos generales por importe de 2.956.366,48 €. De este modo, Se

han tramitado seis expedientes en el transcurso del ejercicio económico de 2018 con el objeto de ajustar las consignaciones iniciales a las necesidades surgidas en el desarrollo del ejercicio, conforme al siguiente detalle:

TIPO DE MODIFICACIÓN	IMPORTE
Transferencias de crédito (tres expedientes)	190.280,00 €
Generación de crédito (uno expediente)	74.000,00 €
Crédito extraordinario	1.114.360,38 €
Suplemento de crédito	707.000,00 €
TOTAL:	2.085.640,38 €

En conclusión, el resultado del ejercicio en la cuenta de resultados económico patrimonial es negativo porque se han incorporado los importes anteriormente referidos, exceptuando las transferencias de crédito que no suponen un aumento del importe total del presupuesto de gastos sino que se imputa el crédito de unas partidas a otras, pero no se han reconocido obligaciones por importe de 235.148,20 €.

Detalle de la cuenta de resultados:

	2018	2017
Total ingresos de gestión ordinaria	6.988.684,94	6.653.239,45
Total gastos de gestión ordinaria	-7.039.442,40	-7.020.934,47
Resultado de gestión ordinaria	-50.757,46	-367.695,02
Deterioro de valor y resultados por enajenación de inmovilizado no financiero y Activos en Estado de Venta	0	0
Otras partidas no Ordinarias	7.381,90	6.713,94
Resultado de operaciones no financieras	-43.375,56	-360.981,08
Resultado de Operaciones Financieras	312,04	297,36
Resultado Neto del Ejercicio	-43.063,52	-360.683,72

3. Estado de Flujos de Efectivo



En iguales términos en los que se ha referido al Estado de Cambios del Patrimonio Neto, el Estado de Flujos de Efectivo constituyó otra novedad en materia de cuentas anuales de la entrada en vigor de la Nueva Instrucción de Contabilidad Local, informando, en este caso, sobre el origen o procedencia y el destino o aplicación de los activos financieros representativos de efectivo –excluidos los movimientos entre partidas que estén catalogadas como efectivo en la referida acepción amplia. Es decir, el Estado de Flujos de Efectivo es un estado que explica cómo se ha llegado, partiendo desde unas existencias iniciales de efectivo, a principio de ejercicio, hasta unas existencias finales, a la conclusión del mismo, indicando los cobros y los pagos producidos durante el citado periodo, clasificados oportunamente por actividades.

Como se puede observar de lo establecido en la memoria de la cuenta general y comparándolo con los datos incluidos en la memoria de la Cuenta General del año 2017, se aprecia lo que a continuación se detalla: ha habido una disminución de 8.482,07 € en el capítulo 3 de ingresos.

3.2) Memoria: Información sobre coste de las actividades.

El porcentaje de coste mayor por actividad es el destinado a *FESTEJOS* con un 37,37 %, seguido del *TEATRO DE CALLE* con un 28,85 %. Si bien, no debemos compararlo con la ejecución de cada programa presupuestario puesto que en el coste de las actividades también tiene incidencia no sólo la actividad como tal sino la repercusión en materia de personal, los costes de amortización y otros conceptos.

También es necesario poner de manifiesto que del importe total de los costes de las actividades definidas (Museos y Exposiciones, Festejos y Teatro), 6.945.462,65 €, el importe de ingresos es de 351.683,71 €, por lo que el porcentaje de cobertura mediante precios públicos es de 5,06 %.

En cuanto a la evolución del número de actuaciones realizadas en el año 2018 con respecto al año 2017, ha habido un incremento en todas las actividades definidas en la contabilidad analítica. Si bien, de las previsiones iniciales del coste de las actividades definidas en comparación con el coste real final de las actividades, el mismo se ha disminuido en "*MUSEOS Y EXPOSICIONES, TEATRO DE CALLE, TEATRO (LAVA) Y SUBVENCIONES*" e incrementándose únicamente en *FESTEJOS*.

4. Estado de la liquidación del presupuesto



Aprobada la Liquidación del presupuesto Municipal del año 2018 por Decreto del Alcalde nº 1370/2018, de fecha 27 de febrero, arroja un resultado presupuestario ajustado por importe de 1.935.817,24 € y un remanente de tesorería para gastos generales por importe de 3.094.969,27 €.

Es necesario poner de manifiesto que el presupuesto inicial ascendía a 6.853.400,00 €. Si bien, con las modificaciones presupuestarias aprobadas, el presupuesto definitivo se elevó a 8.748.760,38 €.

CONCLUSIONES

De este modo, se informa favorablemente la cuenta general del ejercicio 2018 al cumplir con los requisitos legalmente establecidos, sin perjuicio de las observaciones expuestas en el punto 3.2 del presente informe.

En Valladolid, a 4 de julio de 2019

LA INTERVENTORA DELEGADA,

Carolina Telegón Lorenzo

**CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL
EJERCICIO 2018**

CUENTAS	NOTAS EN MEMORIA	EJ.: 2018	EJ.: 2017
	1. Ingresos tributarios y urbanísticos		
72,73	a) Impuestos		
740,742	b) Tasas		
744	c) Contribuciones especiales		
745,746	d) Ingresos urbanísticos		
	2. Transferencias y subvenciones recibidas	9.454.251,06	8.917.204,45
	a) Del ejercicio	9.454.251,06	8.778.889,45
751	a.1) Subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio		
750	a.2) Transferencias	9.454.251,06	8.778.889,45
752	a.3) Subvenciones recibidas para cancelación de pasivos que no supongan financiación específica de un elemento patrimonial		
7530	b) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero		
754	c) Imputación de subvenciones para activos corrientes y otras		138.315,00
	3. Ventas y prestaciones de servicios	3.985.647,97	3.786.973,58
700,701,702,703,704	a) Ventas		
741,705	b) Prestación de servicios	3.985.647,97	3.786.973,58
707	c) Imputación de ingresos por activos construidos o adquiridos para otras entidades		
71,7940,(6940)	4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación y deterioro de valor		
780,781,782,783,784	5. Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado		
776,777	6. Otros ingresos de gestión ordinaria	343.916,74	379.320,30
795	7. Excesos de provisiones		
	A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6+7)	13.783.815,77	13.083.498,33
	8. Gastos de personal	-4.035.564,57	-3.863.958,24
(640),(641)	a) Sueldos, salarios y asimilados	-3.084.215,68	-2.961.324,21
(642),(643),(644),(645)	b) Cargas sociales	-951.348,89	-902.634,03
(65)	9. Transferencias y subvenciones concedidas	-884.323,27	-1.436.194,26
	10. Aprovisionamientos		
(600),(601),(602),(605),(607),61	a) Consumo de mercaderías y otros aprovisionamientos		
(6941),(6942),(6943),7941,7942,7943	b) Deterioro de valor de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos		
	11. Otros gastos de gestión ordinaria	-6.682.315,98	-5.563.394,78
(62)	a) Suministros y servicios exteriores	-6.682.315,98	-5.563.394,78
(63)	b) Tributos		
(676)	c) Otros		
(68)	12. Amortización del inmovilizado	-1.850.750,79	-1.872.556,05
	B) TOTAL GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (8+9+10+11+12)	-13.452.954,61	-12.736.103,33

**CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL
EJERCICIO 2018**

CUENTAS	NOTAS EN MEMORIA	EJ.: 2018	EJ.: 2017
	I. Resultado (ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A+B)	330.861,16	-1.872.556,05 347.395,00
(690),(691),(692),(693) ,(6948),790,791,792 ,793,7948,799 770,771,772,773 ,774,(670),(671),(672) ,(673),(674) 7531 775,778 (678)	13. Deterioro de valor y resultados por enajenación del inmovilizado no financiero y activos en estado de venta a) Deterioro de valor b) Bajas y enajenaciones c) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero 14. Otras partidas no ordinarias a) Ingresos b) Gastos		
	II. Resultado de las operaciones no financieras (I+13+14)	330.861,16	347.395,00
7630 760 7631,7632 761,762,769,76454 ,(66454) (663) (660),(661),(662),(669) ,76451,(66451) 785,786,787,788 ,789 7646,(6646),76459,(66459) 7640,7642,76452,76453 ,(6640),(6642),(66452),(66453) 7641,(6641) 768,(668)	15. Ingresos financieros a) De participaciones en instrumentos de patrimonio a.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas a.2) En otras entidades b) De valores representativos de deuda, de créditos y de otras inversiones financieras b.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas b.2) Otros 16. Gastos financieros a) Por deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas b) Otros 17. Gastos financieros imputados al activo 18. Variación del valor razonable en activos y pasivos financieros a) Derivados financieros b) Otros activos y pasivos a valor razonable con imputación en resultados c) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta 19. Diferencias de cambio 20. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros	74,22 74,22 74,22 -408.159,21	62,91 62,91 62,91 -45.663,45

**CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL
EJERCICIO 2018**

CUENTAS		NOTAS EN MEMORIA	EJ.: 2018	EJ.: 2017
796,7970,766,(6960) ,(6961),(6962),(6970),(666) ,7980,7981,7982,(6980) ,(6981),(6982),(6670) 765,7971,7983,7984 ,7985,(665),(6671),6963 ,(6971),(6983),(6984),(6985) 755,756	a) De entidades del grupo, multigrupo y asociadas b) Otros 21. Subvenciones para la financiación de operaciones financieras		-408.159,21	-45.663,45
	III. Resultado de las operaciones financieras (15+16+17+18+19+20+21)		-408.084,99	-45.600,54
	IV. Resultado (ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II+ III)		-77.223,83	301.794,46
	+ Ajustes en la cuenta del resultado del ejercicio anterior			
	Resultado del ejercicio anterior ajustado (IV+Ajustes)			301.794,46



Fundación Municipal
de Deportes



Ayuntamiento de
Valladolid
Intervención General



231

**INFORME DE LA INTERVENCIÓN A LA CUENTA GENERAL DE LA FUNDACIÓN
MUNICIPAL DE DEPORTES DEL EJERCICIO 2018**

En relación con el expediente que se tramita para aprobar los Estados de Cuentas Anuales correspondientes al ejercicio 2018 de la Fundación Municipal de Deportes, el funcionario que suscribe informa:

PRIMERO. - El artículo 209 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales dispone que la cuenta general de la Entidad Local estará integrada por la de la propia entidad, la de sus organismos autónomos y las de las sociedades mercantiles de capital íntegramente propiedad de las entidades locales. Así mismo, el artículo 212 establece que las cuentas y los estados anuales de los Organismos Autónomos deberán ser rendidas y propuestas inicialmente por los órganos competentes y remitidas a la Entidad para su aprobación. Por tanto, las cuentas de la Fundación Municipal de Deportes han de remitirse al Ayuntamiento de Valladolid, para su aprobación conjunta con la cuenta general del propio Ayuntamiento.

SEGUNDO. - Las Cuentas Anuales que se presentan se han formulado siguiendo las normas y ajustándose a los modelos que se establecen en la Tercera parte del Plan General de Contabilidad Pública adaptado a la Administración local, anexo a la Instrucción del Modelo Normal de Contabilidad Local, aprobada por Orden HAP/1781/2013, de 20 de septiembre.

TERCERO. - Todas las operaciones del presupuesto de ingresos y gastos, así como las no presupuestarias, se han registrado en la contabilidad financiera mediante asientos derivados, tipificados en función del tipo de operación y de acuerdo con su naturaleza y las tablas de relación entre clasificaciones económicas del presupuesto y las cuentas del P.G.C.P.

Pag. 1

DOCUMENTO FIRMADO ELECTRONICAMENTE

Firmado por:
AMADOR
MARTÍN ALONSO
Fecha Firma: 04/07/2019 13:11

Fecha Copia: 04/07/2019 13:14

Código seguro de verificación(CSV): 1f6662af5616c772552d99f43fa5d4ffad99e951
Permite la verificación de la integridad del documento visualmente en <https://www.valladolid.gob.es/verificacion-documentos>



CUARTO. - Las Cuentas Anuales de 2018 se ajustan a los contenidos y estructura establecidos en las reglas 44 y siguientes de la Instrucción del Modelo Normal de Contabilidad Local y se componen de los siguientes documentos:

4.1. BALANCE

El Balance arroja una cifra **47.878.580,05 €**.

El **Activo** está constituido por:

- Activo No Corriente	43.247.434,91 €
- Activo Corriente	4.631.145,14 €

Por su parte el **Patrimonio Neto y el Pasivo** está constituido por:

- Patrimonio Neto	45.551.843,50 €
- Pasivo no corriente	100.656,92 €
- Pasivo Corriente	2.226.079,63 €

4.2. CUENTA DE RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL

Su saldo se corresponde con el resultado del ejercicio y presenta un desahorro de **77.223,83 €**.

Los movimientos más significativos en ingresos son:

- Transferencias y subvenciones recibidas	9.454.251,06 €
- Ventas y prestaciones de servicios	3.985.647,97 €
- Otros ingresos de gestión ordinaria	343.916,74 €

Por el lado de los gastos se han producido:

- Gastos de personal	4.035.564,57 €
- Transferencias y subvenciones concedidas	884.323,27 €
- Otros gastos de gestión ordinaria	6.682.315,98 €

La dotación a la amortización del ejercicio ascendió a 1.850.750,79 €.

DOCUMENTO FIRMADO ELECTRONICAMENTE

Firmado por:
AMADOR
MARTÍN ALONSO
Fecha Firma: 04/07/2019 13:11

Fecha Copia: 04/07/2019 13:14

Código seguro de verificación(CSV): 1f6662af5616c772552d99f43fa5d4ffad99e951
Permite la verificación de la integridad del documento visualmente en <https://www.valladolid.gob.es/verificacion-documentos>



Fundación Municipal
de Deportes



Ayuntamiento de
Valladolid
Intervención General



4.3. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Este estado refleja un aumento del efectivo y activos líquidos equivalentes por importe de 154.779,88 €, resultando un valor en este concepto al cierre del ejercicio de 3.738.872,19 €.

4.4. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Refleja un valor del patrimonio neto al cierre del ejercicio de 45.551.843,50 €, resultado de una disminución sobre el valor al cierre del ejercicio anterior de 77.223,83 €, cifra que coincide con el resultado negativo del ejercicio.

4.5. ESTADO DE LA LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

La Liquidación del Presupuesto de la Fundación Municipal de Deportes correspondiente al ejercicio 2018 fue aprobada por Decreto de Alcaldía N.º 2019/1369, de 27 de febrero de 2019. Presenta un resultado presupuestario ajustado de 2.417.816,05 €, un remanente de tesorería positivo para gastos generales por importe de 2.731.024,00 € y ahorro neto por importe de 902.698,86 €.

4.6. MEMORIA

La memoria se ha elaborado siguiendo el modelo contenido en el Plan General de Contabilidad, incluyendo la información correspondiente a cada apartado cuando ésta existe.

4.7. DOCUMENTACIÓN COMPLEMENTARIA

Incluye el acta de arqueo de las existencias en Caja y las certificaciones de la entidad bancaria sobre el saldo existente en las cuentas de la Fundación Municipal de Deportes a 31 de diciembre de 2018.

Pag. 3

DOCUMENTO FIRMADO ELECTRONICAMENTE

Firmado por:
AMADOR
MARTÍN ALONSO
Fecha Firma: 04/07/2019 13:11

Fecha Copia: 04/07/2019 13:14

Código seguro de verificación(CSV): 1f6662af5616c772552d99f43fa5d4ffad99e951
Permite la verificación de la integridad del documento visualmente en <https://www.valladolid.gob.es/verificacion-documentos>



QUINTO. - La tramitación de las presentes Cuentas Anuales no excluye la fiscalización plena de los derechos y obligaciones en ellas recogidos.

SEXTO. - Por todo lo expuesto, vistos y examinados los documentos que integran las Cuentas Anuales de la Fundación Municipal de Deportes de Valladolid correspondientes al ejercicio 2018, se informan favorablemente las mismas, ya que cumplen los requisitos establecidos en la legislación aplicable.

Valladolid, a 4 de julio de 2019
EL INTERVENTOR DELEGADO

Amador Martín Alonso

DOCUMENTO FIRMADO ELECTRONICAMENTE

Firmado por:
AMADOR
MARTÍN ALONSO
Fecha Firma: 04/07/2019 13:11

Fecha Copia: 04/07/2019 13:14

Código seguro de verificación(CSV): 1f6662af5816c772552d99f43fa5d4ffad99e951
Permite la verificación de la integridad del documento visualmente en <https://www.valladolid.gob.es/verificacion-documentos>

**CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL
EJERCICIO 2018**

CUENTAS	NOTAS EN MEMORIA	EJ.: 2018	EJ.: 2017
	1. Ingresos tributarios y urbanísticos		
72,73	a) Impuestos		
740,742	b) Tasas		
744	c) Contribuciones especiales		
745,746	d) Ingresos urbanísticos		
	2. Transferencias y subvenciones recibidas	2.150.000,00	1.636.064,00
	a) Del ejercicio	1.811.000,00	1.307.064,00
751	a.1) Subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio		
750	a.2) Transferencias	1.811.000,00	1.307.064,00
752	a.3) Subvenciones recibidas para cancelación de pasivos que no supongan financiación específica de un elemento patrimonial		
7530	b) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero		
754	c) Imputación de subvenciones para activos corrientes y otras	339.000,00	329.000,00
	3. Ventas y prestaciones de servicios	169.160,10	167.907,29
700,701,702,703,704	a) Ventas		4.234,15
741,705	b) Prestación de servicios	169.160,10	163.673,14
707	c) Imputación de ingresos por activos construidos o adquiridos para otras entidades		
71,7940,(6940)	4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación y deterioro de valor		
780,781,782,783,784	5. Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado		
776,777	6. Otros ingresos de gestión ordinaria	229.812,70	205.859,74
795	7. Excesos de provisiones		
	A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6+7)	2.548.972,80	2.009.831,03
	8. Gastos de personal	-314.259,36	-297.215,54
(640),(641)	a) Sueldos, salarios y asimilados	-254.753,42	-264.432,68
(642),(643),(644),(645)	b) Cargas sociales	-59.505,94	-32.782,86
(65)	9. Transferencias y subvenciones concedidas	-208.000,00	-170.000,00
	10. Aprovisionamientos	-81.877,69	-20.727,96
(600),(601),(602),(605),(607),61	a) Consumo de mercaderías y otros aprovisionamientos	-81.877,69	-20.727,96
(6941),(6942),(6943),7941,7942,7943	b) Deterioro de valor de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos		
	11. Otros gastos de gestión ordinaria	-1.999.342,66	-1.700.872,78
(62)	a) Suministros y servicios exteriores	-1.999.342,66	-1.700.872,78
(63)	b) Tributos		
(676)	c) Otros		
(68)	12. Amortización del inmovilizado	-20.634,38	-21.881,43
	B) TOTAL GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (8+9+10+11+12)	-2.624.114,09	-2.210.697,71

**CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL
EJERCICIO 2018**

CUENTAS	NOTAS EN MEMORIA	EJ.: 2018	EJ.: 2017
	I. Resultado (ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A+B)	-75.141,29	-21.881,43 -200.866,68
(690),(691),(692),(693) ,(6948),790,791,792 ,793,7948,799 770,771,772,773 ,774,(670),(671),(672) ,(673),(674) 7531	13. Deterioro de valor y resultados por enajenación del inmovilizado no financiero y activos en estado de venta a) Deterioro de valor b) Bajas y enajenaciones c) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero		
775,778 (678)	14. Otras partidas no ordinarias a) Ingresos b) Gastos		136.972,66 136.972,66
	II. Resultado de las operaciones no financieras (I+13+14)	-75.141,29	-63.894,02
7630 760 7631,7632 761,762,769,76454 ,(66454) (663) (660),(661),(662),(669) ,76451,(66451) 785,786,787,788 ,789 7646,(6646),76459,(66459) 7640,7642,76452,76453 ,(6640),(6642),(66452),(664 53) 7641,(6641) 768,(668)	15. Ingresos financieros a) De participaciones en instrumentos de patrimonio a.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas a.2) En otras entidades b) De valores representativos de deuda, de créditos y de otras inversiones financieras b.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas b.2) Otros 16. Gastos financieros a) Por deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas b) Otros 17. Gastos financieros imputados al activo 18. Variación del valor razonable en activos y pasivos financieros a) Derivados financieros b) Otros activos y pasivos a valor razonable con imputación en resultados c) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta 19. Diferencias de cambio 20. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros		-988,98

**CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL
EJERCICIO 2018**

CUENTAS		NOTAS EN MEMORIA	EJ.: 2018	EJ.: 2017
796,7970,766,(6960) ,(6961),(6962),(6970),(666) ,7980,7981,7982,(6980) ,(6981),(6982),(6670) 765,7971,7983,7984 ,7985,(665),(6671),6963 ,(6971),(6983),(6984),(6985) 755,756	a) De entidades del grupo, multigrupo y asociadas b) Otros 21. Subvenciones para la financiación de operaciones financieras			-988,98
	III. Resultado de las operaciones financieras (15+16+17+18+19+20+21)			-988,98
	IV. Resultado (ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II+ III)		-75.141,29	-64.883,00
	+ Ajustes en la cuenta del resultado del ejercicio anterior			
	Resultado del ejercicio anterior ajustado (IV+Ajustes)			-64.883,00



INFORME DE LA INTERVENTORA DELEGADA

En relación con el expediente que se tramita para aprobar los Estados y Cuentas Anuales correspondientes al ejercicio 2018 de Semana Internacional de Cine de Valladolid, el funcionario que suscribe informa:

1. Conforme a lo establecido en el art. 208 y siguientes del Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, los Estados y Cuentas de los Organismos Autónomos serán rendidos y propuestos por los órganos competentes de los mismos a la Entidad antes del 15 de mayo del ejercicio siguiente al que correspondan, competencia que según los estatutos del Organismo Autónomo correspondía al Consejo Rector. Pero, en sesión extraordinaria del Consejo Rector de SEMINCI, celebrada el 2 de noviembre de 2017, se aprobó la extinción del Organismo Autónomo, en el marco del procedimiento de unificación del conjunto de Entidades dependientes del Ayuntamiento de Valladolid en materia de cultura. Con fecha 28 de diciembre de 2018, el Pleno del Ayuntamiento de Valladolid adoptó acuerdo de supresión del Organismo Autónomo SEMINCI. Al disolverse el Organismo Autónomo, su actividad se ha integrado, a partir del **1 de enero de 2019**, en la Fundación Municipal de Cultura del Ayuntamiento de Valladolid.

2. Los Estados y Cuentas correspondientes al ejercicio de 2018 que se presentan para su aprobación se han formulado adaptándose a la Instrucción del Modelo Normal de Contabilidad Local aprobada por Orden EH4/1781/2013, de 20 de septiembre, y se componen de los siguientes documentos:

2.1. Estado de la Liquidación del Presupuesto de Gastos e Ingresos.

Aprobada mediante decreto número **2019/1377**, de fecha 28 de febrero de 2019 se presenta de acuerdo con la estructura del presupuesto en lo que a su clasificación funcional y económica se refiere, resultando los siguientes extremos:

- El presupuesto inicial se eleva a la cantidad de 2.226.025,00 euros y el definitivo a 2.597.025,00 euros.
- Las obligaciones reconocidas netas ascienden a 2.536.840,03 euros y los remanentes de crédito a 60.184,97 euros; los pagos líquidos 2.009.886,14 euros y los pagos pendientes del 2018 a 526.953,89 euros.



- En lo que a ingresos se refiere, los derechos reconocidos netos se elevan a 2.548.972,80 euros, la recaudación neta a 1.951.653,65 y los derechos reconocidos pendientes de cobro del ejercicio 2018 a 597.319,15 euros.
- El Resultado presupuestario ajustado obtenido ha sido positivo por importe de **12.132,77 €**, al igual que el Remanente de Tesorería para gastos generales con **389.550,28 €**

2.2. Balance.

El Balance presenta un total de 1.191.222,85 euros, las principales magnitudes en el Activo son: Activo no corriente 86.783,17 € y Activo corriente 1.104.439,68 €, y en el Pasivo: Patrimonio Neto 429.989,92 €, Pasivo no corriente 30.479,55 € y Pasivo corriente 730.753,38 €.

Las variaciones más relevantes respecto al 2017 son, en el Pasivo, una disminución del Patrimonio neto, provocado por un resultado negativo del ejercicio, pero sobre todo, el aumento de pasivos corrientes originado por los acreedores por operaciones de gestión. En cuanto al Activo, el aumento del inmovilizado intangible y, en mayor medida, del activo corriente debido al incremento de los deudores por operaciones de gestión.

2.3. Cuenta del Resultado Económico Patrimonial.

Su saldo se corresponde con los Resultados del ejercicio y presenta un desahorro neto de **75.141,29 €**, que coincide con el resultado negativo de la gestión ordinaria y también con el resultado de las operaciones no financieras.

Las magnitudes entre los **ingresos de gestión ordinaria** son:

- 2.Transferencias y subvenciones recibidas.....	2.150.000,00 €
- 3.Ventas y prestaciones de servicios.....	169.160,10 €
- 6.Otros Ingresos de Gestión Ordinaria.....	229.812,70 €

Por el lado de los **gastos de gestión ordinaria** son:

- 8.Gastos de personal.....	314.259,36 €
- 9.Transferencias y subvenciones concedidas.....	208.000,00 €
-10.Aprovisionamientos.....	81.877,69 €
-11.Otros gastos de gestión ordinaria.....	1.999.342,66 €
-12.Amortización del Inmovilizado.....	20.634,38 €



2.4 Estado de cambios en el Patrimonio Neto

Se trata de un estado que informa de la cuantía y composición del Patrimonio neto y de los motivos de su variación.

Consta de 3 partes: 1-Estado total de cambios en el Patrimonio neto, 2-Estado de gastos e ingresos reconocidos y 3-Estado de operaciones con la Entidad propietaria.

El Patrimonio Neto al final del ejercicio es de **429.989,92 €**.

2.5 Estado de flujos de Efectivo

Este estado informa del origen y destino de los movimientos en las partidas representativas de efectivo y otros activos líquidos equivalentes, e indica la variación neta sufrida por las mismas en el ejercicio.

En 2018 se ha producido una disminución neta del efectivo y activos líquidos equivalentes de 364.925,11 €, derivado principalmente de las actividades de gestión y, en menor medida, de las de inversión.

2.6. Memoria.

Se compone de los siguientes apartados:

- Los apartados 1 a 4 describen la organización y actividad, la gestión indirecta de servicios públicos y convenios, las bases de presentación de las cuentas y las normas de valoración.
- Los cuadros 5 al 8 de la Memoria recogen las rúbricas del Inmovilizado del Balance, ampliando la información sobre el Inmovilizado material e intangible, Patrimonio público del suelo y las Inversiones inmobiliarias.
- Los apartados 9 al 14 recogen información sobre arrendamientos, activos y pasivos financieros, coberturas contables, activos construidos para otras entidades y moneda extranjera, que no presentan operaciones.
- El número 15 sobre transferencias y subvenciones recoge el importe y las características de las subvenciones más significativas, tanto recibidas como concedidas.
- El punto 16 de la memoria hace referencia a las Provisiones y contingencias, en esta cuenta, no se describen pasivos ni activos contingentes.
- Los apartados 17 al 19 informan, respectivamente, sobre la ejecución de la política de gasto 17-“medio ambiente”, los activos en estado de



- venta y la presentación por actividades de la cuenta del resultado económico patrimonial.
- El punto 20 sobre las operaciones por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos, que no presenta operaciones.
 - El número 21 que informa sobre las operaciones no presupuestarias de tesorería recogidas en los distintos conceptos no presupuestarios.
 - El punto 22 sobre la contratación administrativa, que da información de los importes adjudicados por tipo de contrato según los diferentes procedimientos de contratación.
 - En el apartado 23 se contemplan los movimientos habidos relativos a los valores recibidos en depósito.
 - El número 24 ofrece información relativa al presupuesto de gastos e ingresos del ejercicio corriente, de cerrados y de futuros.
 - El punto 25 contiene una serie de indicadores financieros – patrimoniales y presupuestarios, ampliados respecto al plan anterior.
 - Los apartados 26 y 27 sobre el coste de las actividades e indicadores de gestión, al menos, para los servicios y actividades que se financien con tasas o precios públicos, es obligatoria su inclusión a partir del año 2017. Los datos se obtienen de la contabilidad analítica.
 - El punto 28 ofrece información relativa a hechos posteriores al cierre.

En base a lo anteriormente expuesto y examinada la documentación que integra la Cuenta General, correspondiente al ejercicio 2018, del Organismo Autónomo Semana Internacional de Cine de Valladolid, se informa favorablemente la misma, teniendo en cuenta que cumple los requisitos establecidos en la legislación vigente.

Valladolid, 17 de mayo de 2019
LA INTERVENTORA DELEGADA

Eva María Rodríguez Martínez

CUENTAS ANUALES DE LAS SOCIEDADES DE CAPITAL ÍNTEGRO Y E.P.E.L.

BALANCE DE SITUACION Y CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS A 31 DE DICIEMBRE DE 2018 DE LAS SIGUIENTES SOCIEDADES:

- AUTOBUSES URBANOS DE VALLADOLID S.A. (AUVASA)
- SOCIEDAD MUNICIPAL DE SUELO Y VIVIENDA DE VALLADOLID S.L. (VIVA)
- AGUA DE VALLADOLID E.P.E.L. (AQUAVALL)

CUENTAS ANUALES

EJERCICIO 2018

AUVASA

AUTOBUSES URBANOS DE VALLADOLID, S.A

A C T I V O

	Año 2018	Año 2017
A) ACTIVO NO CORRIENTE	14.639.721,89	14.259.679,91
I. Inmovilizado intangible		
1. Desarrollo		
2. Concesiones		
3. Patentes, licencias, marcas y similares		
4. Fondo de comercio		
5. Aplicaciones informáticas		
6. Investigacion		
200 GASTOS DE I+D	38.639,14	38.639,14
2800 AMORT. ACUM. SISTEMA CALIDAD	-38.639,14	-38.639,14
7. Otro inmovilizado intangible		
II. Inmovilizado material	14.614.184,59	14.234.502,61
1 Terrenos y construcciones	4.709.687,78	4.752.085,33
210 TERRENOS Y BIENES NATURAES	3.311.576,70	3.311.576,70
211 CONSTRUCCIONES	3.170.401,13	3.163.624,46
2811 A.A. CONSTRUCCIONES	-1.772.290,05	-1.723.115,83
2. Instal. técnicas, y otro inmov. material	9.904.496,81	9.482.417,28
213 MAQUINARIA	2.061.486,96	2.020.225,61
216 MOBILIARIO	120.436,37	119.647,43
217 EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACIÓN	161.410,77	141.197,87
218 ELEMENTOS DE TRANSPORTE	36.037.204,96	37.144.390,61
219 OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	1.969.669,15	1.958.977,89
2813 A.A. INST. MAQ. Y UTILLAJE	-1.091.641,41	-960.816,09
2816 A.A. MOBILIARIO Y ENSERES	-100.094,17	-96.031,53
2817 A.A. EQUIPOS PROCESO INFORMAT.	-126.996,16	-121.604,44
2818 A.A. ELEMENTOS TRANSPORTE	-27.343.407,95	-28.981.208,13
2819 A.A. OTRO INMOV. MATERIAL	-1.783.571,71	-1.742.361,94
3. Inmovilizado en curso y anticipos		
III. Inversiones inmobiliarias		
1. Terrenos		
2. Construcciones		
IV. Invers. en empresas grupo y asoci. a l.p.		
1. Instrumentos de patrimonio.		
2. Créditos a empresas.		
3. Valores representativos de deuda.		
V. Inversiones financieras a largo plazo	25.537,30	25.177,30
1. Instrumentos de patrimonio		
2. Créditos a terceros		

EL PRESIDENTE,

Valladolid, 31 de diciembre de 2018

EL INTERVENTOR,

Luis Ángel Yélez Santiago

Rafael Salgado Gimeno

A C T I V O

	Año 2018	Año 2017
3. Valores representativos de deuda		
4. Derivados		
5. Otros activos financieros	25.537,30	25.177,30
265 DEPOST.CONST. A L/PLAZO	25.537,30	25.177,30
6. Otras inversiones		
VI. Activos por impuesto diferido		
B) ACTIVO CORRIENTE	9.964.754,25	8.983.038,60
I. Activos no corrien. manten.para vtas.		
II. Existencias	764.224,30	676.246,57
1. Comerciales	764.224,30	676.246,57
300 MERCADERIAS	764.224,30	676.246,57
2. Materias primas y otros aprovisionami.		
3. Productos en curso		
4. Productos terminados		
5. Subprod.,residuos y mater.recuperados		
6. Anticipos a proveedores		
III. Deudores comerc.y otras cuentas a cobrar	601.308,29	709.795,72
1. Clientes por vtas y prestac.de servicios	143.070,73	62.871,88
430 CLIENTES	143.070,73	62.871,88
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas		
3. Deudores varios	15.226,52	15.597,82
440 DEUDORES	15.226,52	15.597,82
4. Personal	495,32	
544 CREDITOS A C/PLAZO AL PERSONAL	495,32	
5. Activos por impuesto corriente	52.428,41	42.052,19
4709 H.PUBLIC. DEUDOR DEVOL. IMPTOS.	52.428,41	42.052,19
6. Otros créditos con las Administ. Públicas	390.087,31	589.273,83
4700 HAC. PUBLIC. DEUDOR POR IVA	390.087,31	589.273,83
7. Accionistas (socios) desembolsos exigidos		
IV. Invers.en empresas grupo y asoci.a c.plazo		
1. Instrumentos de patrimonio		
2. Créditos a empresas.		
3. Valores representativos de deuda		
4. Derivados.		

EL PRESIDENTE,

Valladolid, 31 de diciembre de 2018

EL INTERVENTOR,

Luis Ángel Vélez Santiago

Rafael Salgado Gimeno

A C T I V O

	Año 2018	Año 2017
5. Otros activos financieros		
V. Inversiones financieras a corto plazo	5.000.000,00	5.000.000,00
1. Instrumentos de patrimonio		
2. Créditos a empresas		
3. Valores representativos de deuda		
4. Derivados		
5. Otros activos financieros	5.000.000,00	5.000.000,00
548 IMPOSICIONES A CORTO PLAZO	5.000.000,00	5.000.000,00
VI. Periodificaciones a corto plazo		
VII. Efectivo y otros activos líquidos equiv.	3.599.221,66	2.596.996,31
1. Tesorería	3.599.221,66	2.596.996,31
570 CAJA, EUROS	36.653,17	31.366,33
572 BANCOS, CUENTA CORRIENTE	3.562.568,49	2.565.629,98
2. Otros activos líquidos equivalentes		
TOTAL ACTIVO (A+B)	24.604.476,14	23.242.718,51

Valladolid, 31 de diciembre de 2018

EL PRESIDENTE,



Luis Ángel Velez Santiago

EL INTERVENTOR,



Rafael Salgado Gimeno

PATRIMONIO NETO Y PASIVO

	Año 2018	Año 2017
A) PATRIMONIO NETO	23.053.993,33	21.633.788,97
A-1 Fondos propios	7.121.915,15	6.553.368,29
I. Capital	3.768.270,00	3.768.270,00
1. Capital escriturado	3.768.270,00	3.768.270,00
100 CAPITAL SOCIAL	3.768.270,00	3.768.270,00
2. (Capital no exigido)		
II. Prima de emisión		
III. Reservas	2.785.098,29	2.174.260,54
1. Legal y estatutarias	670.795,13	609.711,35
112 RESERVAS LEGALES	670.795,13	609.711,35
2. Otras reservas	2.114.303,16	1.564.549,19
113 RESERVAS VOLUNTARIAS	2.114.303,16	1.564.549,19
IV. (Acciones y particip.en patrimonio propias)		
V. Resultados de ejercicios anteriores		
1. Remanente		
2. (Resultados negativos ejercicios anteriores)		
VI. Otras aportaciones de socios		
VII. Resultado del ejercicio	568.546,86	610.837,75
129 RESULTADO DEL EJERCICIO	568.546,86	610.837,75
VIII. (Dividendo a cuenta)		
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto		
A-2 Ajustes por cambios de valor		
I. Activos financieros disponibles para la venta		
II. Operaciones de cobertura		
III. Activos no corrientes y pasivos vinculados,mante.vta.		
IV. Diferencia de conversión		
V. Otros		
A-3 Subvenc.,donaciones y legados recibidos	15.932.078,18	15.080.420,68
131 SUBVENCIONES OF. DE CAPITAL	15.932.078,18	15.080.420,68
B) PASIVO NO CORRIENTE		
I. Provisiones a largo plazo		
1. Obligaciones por prestac.a l.p. al personal		

Valladolid, 31 de diciembre de 2018

EL PRESIDENTE,

Luis Ángel Vélez Santiago

EL INTERVENTOR,

Rafael Salgado Gimeno

PATRIMONIO NETO Y PASIVO

	Año 2018	Año 2017
2. Actuaciones medicambientales		
3. Provisiones por restructuración		
4. Otras provisiones		
II. Deudas a largo plazo		
1. Obligaciones y otros valores negociables		
2. Deudas con entidades de crédito		
3. Acreedores por arrendamiento financiero		
4. Derivados		
5. Otros pasivos financieros		
III. Deudas empresas grupo y asoci. a l.p.		
IV. Pasivos por impuesto diferido		
V. Periodificaciones a largo plazo		
VI. Deuda con caracteriticas especiales a l.p.		
C) PASIVO CORRIENTE	1.550.482,81	1.608.929,54
I. Pas.vinc.activos no corr.mantenidos venta		
II. Provisiones a corto plazo		
III. Deudas a corto plazo		
1. Obligaciones y otros valores negociables		
2. Deudas con entidades de crédito		
3. Acreedores por arrendamiento financiero		
4. Derivados		
5. Otros pasivos financieros		
IV. Deudas emp.grupo y asoci. a corto plazo		
V. Acreed.comerciales y otras cuentas a pagar	1.550.482,81	1.608.929,54
1. Proveedores	374.482,25	391.169,03
400 PROVEEDORES	374.482,25	391.169,03
2. Proveedores, empresas del grupo y asoci.		
3. Acreedores varios	257.120,38	400.750,97
410 ACREEDORES VARIOS	257.120,38	400.750,97
4. Personal (remun.pendientes de pago)	49.225,95	
465 REMUNERACIONES PTES. PAGO	49.225,95	
5. Pasivos por impuesto corriente		

Valladolid, 31 de diciembre de 2018
EL PRESIDENTE,

EL INTERVENTOR,

PATRIMONIO NETO Y PASIVO

	Año 2018	Año 2017
6. Otras deudas con las Administ.Públicas	869.654,23	817.009,54
4751 HAC. PUBLIC. ACREEDOR RETENC.	376.501,26	342.944,44
476 ORGNISM.SEG.SOC.ACREEDORES	493.152,97	474.065,10
7. Anticipos de clientes		
VI. Periodificaciones a corto plazo		
VII. Deuda con características especiales a c.p.		
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	24.604.476,14	23.242.718,51

Valladolid, 31 de diciembre de 2018

EL PRESIDENTE,

Luis Ángel Vélez Santiago

EL INTERVENTOR,

Rafael Salgado Gimeno

	Año 2018	Año 2017
A) OPERACIONES CONTINUADAS		
1. Importe neto de la cifra de negocios	14.656.428,08	14.681.785,59
a) Ventas.	5.606,00	5.387,45
703 VENTA SUBPRODUCTOS Y RESIDUOS	5.606,00	5.387,45
b) Prestación de servicios.	14.650.822,08	14.676.398,14
705 RECAUDACION POR TARIFAS	14.650.822,08	14.676.398,14
2. Variación de exist.prod.term.curso de fabric.		
3. Trabajos realizad.empresa para su activo		
4. Aprovisionamientos	-5.290.400,44	-5.230.111,04
a) Consumo de mercaderías.	-1.500.505,31	-1.452.419,06
600 MERCADERÍAS	-1.580.473,25	-1.506.636,60
603 LUBRICANTES, DETERG. ENGRASES	-82.990,83	-95.005,99
6080 DEVOLUCIONES DE COMPRAS	22.538,26	8.051,13
6090 RAPPELS SOBRE COMPRAS	52.442,78	44.040,40
610 VARIACION EXISTENCIAS MERC.	87.977,73	97.132,00
b) Consumo de mat.primas y otras mat.consumibles.	-3.768.754,07	-3.705.891,30
601 COMPRA MATER.CONSUMO Y REPOSIC	-3.768.754,07	-3.705.891,30
c) Trabajos realizados por otras empresas.	-21.141,06	-71.800,68
607 TRABAJOS REALIZAD. POR EMPRES.	-21.141,06	-71.800,68
d) Deterioro de mercaderías, mat.primas y otros aprov.		
5. Otros ingresos de explotación.	15.237.875,71	14.752.891,30
a) Ingr.accesorios y otros de gestión corriente.	471.798,59	203.602,36
759 INGRESOS POR SERVICIOS DIVERS.	471.798,59	203.602,36
b) Subven.de explotac.incorporadas al resultado del ejerc.	14.766.077,12	14.549.288,94
740 SUBVENC.OFICIALES A LA EXPLOT.	14.766.077,12	14.549.288,94
6. Gastos de personal	-22.307.421,24	-21.761.025,52
a) Sueldos, salarios y asimilados.	-16.768.145,29	-16.474.636,14
640 SUELDOS Y SALARIOS	-16.768.145,29	-16.474.636,14
b) Cargas sociales.	-5.539.275,95	-5.286.389,38
642 SEGURIDAD SOCIAL C/EMPRESA	-5.039.698,77	-4.761.494,67
649 OTROS GASTOS SOCIALES	-499.577,18	-524.894,71
c) Provisiones.		
7. Otros gastos de explotación	-1.758.541,26	-1.763.236,71
a) Servicios exteriores.	-1.724.530,02	-1.729.225,47
621 ARRENDAMIENTOS Y CANONES	-3.312,65	-2.989,47
622 REPARACIONES Y CONSERVACION	-303.264,93	-270.283,07
623 SERV. PROFESIONALES INDEPTES.	-58.291,22	-108.072,61
625 PRIMAS DE SEGUROS	-887.268,37	-858.806,11
627 PUBLICIDAD, PROPAG,RELAC.PUBL.	-24.546,35	-71.537,28
628 SUMINISTROS	-154.957,75	-130.293,24
629 OTROS SERVICIOS	-292.888,75	-287.243,69
b) Tributos.	-34.011,24	-34.011,24
631 OTROS TRIBUTOS	-34.011,24	-34.011,24

EL PRESIDENTE,

Valladolid, 31 de diciembre de 2018

EL INTERVENTOR,

Luis Ángel Vélez Santiago

Rafael Salgado Gimeno

	Año 2018	Año 2017
c) Pérd.deterioro y variac.provis.por operac.comerc.		
d) Otros gastos de gestión corriente.		
8. Amortización del Inmovilizado	-1.683.988,95	-1.580.692,26
682 AMORTIZ. INMOVILIZADO MATERIAL	-1.683.988,95	-1.580.692,26
9. Imputación de subv.de inmov.no financiero y otras	1.598.342,50	1.508.545,47
746 SUBV.DONAC., Y LEGADOS DE CAPITAL TRANSF.RESULT.EJER.	1.598.342,50	1.508.545,47
10. Excesos de provisiones		
11. Deterioro y resultado por enajen.del inmovilizado	14.100,89	
a) Deterioro y pérdidas.		
b) Resultados por enajenaciones y otras.	14.100,89	
771 BENEFICIOS DE INMOVILIZADO MAT	14.100,89	
12.Diferencia negativa de combinaciones de negocio		
13. Otros resultados	102.471,80	2.621,04
678 GASTOS EXTRAORDINARIOS	-2.958,25	-23.736,80
778 INGRESOS EXTRAORDINARIOS	105.430,05	26.357,84
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACION	568.867,09	610.777,87
14. Ingresos financieros		
a) De participaciones en instru.de patrimonio.		
a1) En empresas del grupo y asoci.		
a2) En terceros.		
b) De valores negociables y otros instr.financieros.		
b1) De empresas del grupo y asoci.		
b2) De terceros.		
15. Gastos financieros	-182,00	-51,64
a) Por deudas con empresas del grupo y asoci.		
b) Por deudas con terceros.	-182,00	-51,64
669 OTROS GASTOS FINANCIEROS	-182,00	-51,64
c) Por actualización de provisiones.		
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	1.001,92	1.357,67
a) Cartera de negociación y otros.	1.001,92	1.357,67
7630 INTERESES CUENTAS CORRIENTES	1.001,92	1.357,67
b) Imputación al result.del ejerc.activos financ.para vta.		
17. Diferencias de cambio		
18. Deterioro y resultado por enaj.intrumentos financ.		
a) Deterioros y pérdidas.		

EL PRESIDENTE,

Valladolid, 31 de diciembre de 2018

EL INTERVENTOR,

Luis Ángel Vélez Santiago

Rafael Sagado Gimeno

	Año 2018	Año 2017
b) Resultados por enajenaciones y otras.		
19. Otros ingresos y gastos de carácter financiero.		
A.2) RESULTADO FINANCIERO	819,92	1.306,03
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	569.687,01	612.083,90
20. Impuestos sobre beneficios	-1.140,15	-1.246,15
6300 IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS	-1.140,15	-1.246,15
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS.		
21. Result.del ejerc.proced.de operac.interrum.neto de imp.		
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO	568.546,86	610.837,75

Valladolid, 31 de diciembre de 2018

EL PRESIDENTE,

Luis Ángel Vélez Santiago

EL INTERVENTOR,

Rafael Salgado Gimeno



Sociedad Municipal de Suelo y Vivienda de Valladolid, S.L.

SOCIEDAD MUNICIPAL DE SUELO Y VIVIENDA DE VALLADOLID, S.L.
Cuentas Anuales Abreviadas. Balance (al 31-12-2018)



ACTIVO	NOTAS MEMORIA	Año 2018	Año 2017
A) ACTIVO NO CORRIENTE		25.185.058,75	23.504.427,11
I. Inmovilizado intangible	4.c)	6.986,11	667,00
3 Patentes, licencias, marcas y similares		0 00	0 00
PROPIEDAD INDUSTRIAL		10 378 42	10 378 42
AMORTIZACION ACUMULADA INMOVI		-10 378 42	-10 378 42
5 Aplicaciones informáticas		6 986 11	667 00
APLICACIONES INFORMÁTICAS		60 729 37	54 062 26
AMORTIZACION ACUMULADA INMOVI		-53 743 26	-53 395 26
II. Inmovilizado material	4.a)	2.347.103,33	2.382.280,54
1 Terrenos y construcciones		2 243 731,66	2 274 548,71
TERRENOS Y BIENES NATURALES		1 051 282 69	1 051 282 69
CONSTRUCCIONES		1 540 852 40	1 540 852 40
AMORTIZACION ACUMULADA INMOVI		-348 403 43	-317 586 38
2 Instal técnicas, y otro inmov. material		103 371,67	107 731,83
INSTALACIONES TÉCNICAS		28 574 25	28 574 25
MAQUINARIA		49 863 55	6 337 97
MOBILIARIO		946 655 40	940 895 96
EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACIÓN		91 919 42	91 885 01
ELEMENTOS DE TRANSPORTE		13 059 49	12 809 85
AMORTIZACION ACUMULADA CONSTUC		-1 026 700 44	-972 771 21
3 Inmovilizado en curso y anticipos		0 00	0 00
CONSTRUCCIONES EN CURSO		0 00	0 00
III. Inversiones inmobiliarias	4.b)	22.825.269,18	21.115.178,48
1 Terrenos		6 540 731 99	6 210 339 97
INVER TERRENOS Y BIENES NATURALES		7 416 323 61	7 108 187 31
DETERIORO DEL VALOR DE TERRENOS		-875 591 62	-897 847 34
2 Construcciones		16 284 537 19	14 904 838 51
INVERSIONES EN CONSTRUCCIONES		21 348 439 38	19 677 645 96
AMORT.ACUM INVERSIONES INMOBILIARIAS		-3 140 640 74	-2 761 076 48
DETERIORO DEL VALOR DE CONSTRUCCIONES		-1 923 261 45	-2 011 730 97
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociado		0,00	0,00
2 CREDITOS A EMPRESAS			
V. Inversiones financieras a largo plazo	5.a)	3.782,69	4.383,65
2 CREDITOS A TERCEROS		1 247,20	1 848,16
5 OTROS ACTIVOS FINANCIEROS		2 535,49	2 535,49
VI. Activos por impuesto diferido		1.917,44	1.917,44
B) ACTIVO CORRIENTE		35.681.521,20	39.413.909,90
I. Activos no corrien. manten. para vtas.			
II. Existencias	10.b)	28.330.048,68	32.151.596,36
1 Edificaciones		65 180 91	65 180 91
EDIFICIOS DE VIVIENDAS		65 180 91	65 180 91
DETERIORO VALOR VIVIENDAS			
2 Terrenos y Solares		28 076 287,01	31 897 834,69
TERRENOS		1 545 512,19	1 545 512,19
SOLARES		39 893 316,43	43 714 864,11
DETERIORO VALOR TERRENOS Y SOLARES		-13 362 541,61	-13 362 541,61
3 Productos en curso		188 580,76	188 580,76
PROMOCION EN CURSO		188 580,76	188 580,76
III. Deudores comerc. y otras cuentas a cobrar		893.477,14	1.641.372,38
1 Clientes por vtas y prestac de servicios		865 803,74	1 549 811,55
CLIENTES POR VTAS Y SERV. A CORTO PLAZO	9)	865 803,74	1 549 811,55
2 Clientes empresas del grupo y asociadas		0,00	0,00
4 Personal		1 464,70	1.197,12
6 Otros créditos con las Administ. Públicas	8	26 208,70	90 363,71
IV. Inversiones empresas del grupo y asociadas		0,00 €	0,00 €
5 Otros activos financieros		0,00 €	0,00 €
V. Inversiones financieras a corto plazo	5.c)	1.664.349,08	1.620.321,20
3 Valores representativos de deuda		1 600 000,00	1 600 000,00
5 Otros activos financieros		64 349,08	20 321,20
VI. Periodificaciones a corto plazo		-4.136,92	39.890,96
VII. Efectivo y otros activos líquidos equiv.		4.797.783,22	3.960.729,00
1 Tesorería		4 797 783,22	3 960 729,00
TOTAL ACTIVO(A+B)		60.866.579,95	62.918.337,01

Firma: No compare

Firma: No compare

Firma: No compare

Firma: No compare

SOCIEDAD MUNICIPAL DE SUELO Y VIVIENDA DE VALLADOLID, S.L.
Cuentas Anuales Abreviadas. Balance (al 31-12-2018)



PASIVO	NOTAS	Año 2018	Año 2017
PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
A) PATRIMONIO NETO	7	48.026.234,75	44.833.246,92
A-1 Fondos propios	7	40.872.287,84	39.272.719,16
I. Capital		1.312.944,60	1.312.944,60
1. Capital escriturado		1.312.944,60	1.312.944,60
CAPITAL SOCIAL		1.312.944,60	1.312.944,60
II. Prima de emisión		7.934.197,31	7.934.197,31
PRIMA DE EMISION O ASUNCIÓN		7.934.197,31	7.934.197,31
III. Reservas		29.944.155,51	34.986.740,02
1. Legal y estatutarias		262.594,21	262.594,21
RESERVA LEGAL		262.594,21	262.594,21
2. Otras reservas		29.681.561,30	34.724.145,81
RESERVAS VOLUNTARIAS		29.681.534,86	34.724.119,37
DIFERE. POR AJUSTE DEL CAPITAL A EUROS		26,44	26,44
VI. Otras aportaciones de socios		58.158,39	81.421,74
APORTACIONES DE SOCIOS O PROPIETARIOS		58.158,39	81.421,74
VII. Resultado del ejercicio		1.622.832,03	-5.042.584,51
RESULTADO DEL EJERCICIO		1.622.832,03	-5.042.584,51
A-2 Ajustes por cambios de valor		0,00	0,00
A-3 Subvenc., donaciones y legados recibid.	10	7.153.946,91	5.560.527,76
SUBVENCIONES OFICIALES DE CAPITAL		7.153.946,91	5.560.527,76
B) PASIVO NO CORRIENTE		10.037.927,72	10.713.283,92
I. Provisiones a Largo plazo			80.074,34
II. Deudas a largo plazo		9.994.655,37	10.591.058,98
2. Deudas con entidades de crédito		7.448.102,37	8.049.682,96
DEUDAS L.P. CON ENTIDADES CRÉDITO	6	7.448.102,37	8.049.682,96
5. Otros pasivos financieros		2.546.553,00	2.541.376,02
ANTICIPOS RECIBIDOS POR VTAS A LARGO PLAZO		2.448.852,41	2.448.852,41
FIANZAS RECIBIDAS LARGO PLAZO		97.700,59	92.523,61
OTRAS DEUDAS A LARGO PLAZO		0,00	0,00
IV. Pasivos por impuesto diferido		5.518,28	4.396,53
PASIVOS DIFEREC. TEMPORARIAS IMPONIE	6	5.518,28	4.396,53
V. Periodificaciones a largo plazo		37.754,07	37.754,07
ANTICIPOS RECIBIDOS POR VTAS A LARGO PLAZO		37.754,07	37.754,07
INGRESOS ANTICIPADOS A LARGO PLAZO		37.754,07	37.754,07
C) PASIVO CORRIENTE		2.802.417,48	7.371.806,17
1. Provisiones a corto plazo		303.747,55	173.223,21
III. Deudas a corto plazo		1.507.987,00	1.111.341,73
2. Deudas con entidades de crédito		449.446,87	439.240,97
DEUDAS C.P. CON ENTIDADES DE CRÉDITO.		449.446,87	439.240,97
5. Otros pasivos financieros	9	1.058.540,13	672.100,76
IV. Deudas con emp. Del grupo y asoci. A co	6	555.987,83	1.557.955,39
V. Acreed.comerciales y otras cuentas a pagar		396.941,03	4.491.531,78
1. Proveedores		74.606,13	266.128,30
3. Acreedores varios		52.780,47	243.423,34
4. Personal (remun pendientes de pago)			
6. Otras deudas con las Administ Públicas	8	268.842,81	410.294,93
7. Anticipos de clientes		711,62	3.571.685,21
VI. Periodificaciones a corto plazo		37.754,07	37.754,06
INGRESOS ANTICIPADOS		37.754,07	37.754,06
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		60.866.579,95	62.918.337,01

Firma No conforme

Firma No conforme

Firma No conforme

Firma No conforme

Firma No conforme

FIRMA NO CONFIRME



Sociedad Municipal de Suelo y Vivienda de Valladolid, S.L.

SOCIEDAD MUNICIPAL DE SUELO Y VIVIENDA DE VALLADOLID, S.L.
Cuentas Anuales Abreviadas. Pérdidas y Ganancias (al 31-12-2017)



	NOTAS MEMORIA	Año 2018	Año 2017
A) OPERACIONES CONTINUADAS		0,00	0,00
1. Importe neto de la cifra de negocios	10.c	5.264.059,75	539.327,87
a) Ventas.		5.264.059,75	539.327,87
Arrendamiento de inmuebles		569.933,63	539.327,87
Ventas de suelo		4.694.126,12	0,00
b) Prestación de servicios.		0,00	0,00
Prestación de servicios		0,00	0,00
2. Variación de exist.prod.term.curso de fabric.		-3.821.547,68	0,00
Variación existencias		-3.821.547,68	0,00
Deterioros		0,00	0,00
3. Trabajos realizados empresa para su inmovilizado		386.257,93	90.000,00
4. Aprovisionamientos	10.c	-354.786,49	-74.204,83
a) Consumo de terrenos y solares			
b) Consumo de mat.primas y otras mat.consumibles.		-354.786,49	-449.622,09
d) Deterioros de materias primas			375.417,26
5. Otros ingresos de explotación.		1.235.766,89	779.856,89
a) Ingr.accesorios y otros de gestión corriente.		1.224.467,23	768.875,64
b) Subven.de explotac.incorporadas al resultado del ejerc.	10.d	11.299,66	10.981,25
6. Gastos de personal	10.c	-744.361,11	-685.045,16
a) Sueldos, salarios y asimilados.		-574.050,11	-534.526,48
b) Cargas sociales.		-170.311,00	-150.518,68
7. Otros gastos de explotación		-415.539,80	-5.473.189,24
a) Servicios exteriores.	10.c	-417.713,41	-377.574,26
b) Tributos.	10.c	-110.501,69	-104.316,52
c) Pérd.deterioro y variac.provis.por operac.comerc.	5.b	112.675,30	-4.991.298,46
8. Amortización del Inmovilizado		-517.217,63	-432.349,24
9. Imputación de subv.de inmov.no financiero y otras	4.b- 10.d	483.731,87	280.458,72
11. Deterioro y resultado por enajen.del inmovilizado		124.121,05	59.263,79
a) Deterioro y pérdidas.		98.454,00	
b) Resultados por enajenaciones y otras.	4.b	25.667,05	59.263,79
c) Otros resultados		116.408,25	13.613,30
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACION		1.756.893,03	-4.902.267,90
14. Ingresos financieros		37.947,44	99.506,62
b) De valores negociables y otros instr.financieros.	3.5 y 10.c	37.947,44	99.506,62
15. Gastos financieros	3.5 y 10.c	-170.768,09	-239.823,23
A.2) RESULTADO FINANCIERO		-132.820,65	-140.316,61
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		1.624.072,38	-5.042.584,51
20. Impuestos sobre beneficios		-1.240,35	0,00
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO		1.622.832,03	-5.042.584,51

Firma No conforme

Firma No conforme

Firma No conforme

Firma No conforme

BALANCE DE SITUACION

Empresa AG02 AGUA DE VALLADOLID EPE 2018

Fecha 12-09-19

Condiciones PERIODO : 01-01-18 / 31-12-18; PERIODO N-1 : 01-01-17 / 31-12-17; EMPRESA N-1 : AB01 - EPE AGUA DE VALLADOLID 2017

A C T I V O	EJERCICIO 18	EJERCICIO 17
A) ACTIVO NO CORRIENTE	211.696.820,10	219.185.068,64
I. Inmovilizado intangible	68.943,84	69.543,67
3. Patentes, licencias, marcas y similares	22.554,08	0,00
203. Propiedad industrial	35.612,00	0,00
2803. Amortización acumulada de propiedad industrial	-13.057,92	0,00
5. Aplicaciones informáticas	92.105,06	59.948,87
206. Aplicaciones informáticas	124.806,15	64.594,24
2806. Amotización acumulada de aplicaciones informáticas	-32.701,09	-4.645,37
6. Investigación	-45.715,30	0,00
2809. Amortizacion Inmovilizado Intangible	-45.715,30	0,00
9. Otro inmovilizado intangible	0,00	9.594,80
203. Propiedad industrial e intelectual	0,00	11.870,00
2803. Amortizacion Acumulada propiedad industrial e intelectual	0,00	-1.099,72
2809. Amortización Acumulada de otro inmovilizado intangible	0,00	-1.175,48
II. Inmovilizado material	211.627.876,26	219.115.524,97
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	211.627.876,26	219.115.524,97
212. Instalaciones técnicas	224.563.066,43	223.033.817,96
213. Maquinaria	101.299,98	38.795,60
214. Utillaje	251.799,64	251.799,64
215. Otras instalaciones	22.414,61	7.621,08
216. Mobiliario	22.893,07	17.872,00
217. Equipos para procesos de información	82.319,09	74.221,09
218. Elementos de transporte	232.309,87	232.309,87
219. Otro inmovilizado material	8.986,25	5.173,25
2812. Amortización acumulada de instalaciones técnicas	-13.494.170,16	-4.498.056,72
2813. Amortización acumulada de maquinaria	-23.228,23	-7.892,52
2815. Amortización acumulada de otras instalaciones	-1.476,53	-337,15
2816. Amortización acumulada de mobiliario	-2.952,31	-871,96
2817. Amortización acumulada de equipos para procesos de información	-28.397,68	-7.868,16
2818. Amortización acumulada de elementos de transporte	-104.617,96	-30.278,78
2819. Amortización acumulada de otro inmovilizado material	-2.369,81	-780,23
B) ACTIVO CORRIENTE	20.231.348,37	10.101.984,82
II. Existencias	211.374,37	208.239,72
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	211.374,37	208.239,72
310. Materias primas A	63.039,00	65.277,07
322. Repuestos	148.335,37	142.962,65
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	6.675.731,46	6.375.852,15
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	6.675.312,07	6.128.990,65
412. Cuotas sindicales	40,89	0,00
430. Clientes	7.677.796,32	6.128.990,65
490. Deterioro de valor de créditos por operaciones comerciales	-1.002.525,14	0,00
3. Deudores varios	0,00	246.619,08
440. Deudores	0,00	246.619,08
4. Personal	275,00	0,00
460. Anticipos de remuneraciones	275,00	0,00
6. Otros créditos con las Administraciones públicas	144,39	242,42
472. Hacienda pública, IVA Soportado	144,38	242,42
473. Hacienda Pública, retenciones y pagos a cuenta	0,01	0,00
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	13.344.242,54	3.517.892,95

SUBTOTAL ACTIVO
AQUAVALL

218.583.925,93

225.769.160,51
Página 1

BALANCE DE SITUACION

Empresa AG02 AGUA DE VALLADOLID EPE 2018

Fecha 12-09-19

Condiciones PERIODO : 01-01-18 / 31-12-18; PERIODO N-1 : 01-01-17 / 31-12-17; EMPRESA N-1 : AB01 - EPE AGUA DE VALLADOLID 2017

A C T I V O

EJERCICIO 18

EJERCICIO 17

1. Tesorería

13.344.242,54

3.517.892,95

572. Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros

13.344.242,54

3.517.892,95

TOTAL ACTIVO (A+B)

231.928.168,47

229.287.053,46

BALANCE DE SITUACION

Empresa AG02 AGUA DE VALLADOLID EPE 2018

Fecha 12-09-19

Condiciones PERIODO : 01-01-18 / 31-12-18; PERIODO N-1 : 01-01-17 / 31-12-17; EMPRESA N-1 : AB01 - EPE AGUA DE VALLADOLID 2017

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O	EJERCICIO 18	EJERCICIO 17
A) PATRIMONIO NETO	230.745.481,46	226.365.501,86
A-1) Fondos propios	21.651.231,79	8.275.138,89
V. Resultados de ejercicios anteriores	8.275.138,89	0,00
1. Remanente	8.275.138,89	0,00
120. Remanente	8.275.138,89	0,00
VII. Resultado del ejercicio	13.376.092,90	8.275.138,89
129. Resultado del ejercicio	13.376.092,90	8.275.138,89
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	209.094.249,67	218.090.362,97
130. Subvenciones oficiales de capital	209.094.249,67	218.090.362,97
B) PASIVO NO CORRIENTE	372.892,80	236.893,67
I. Provisiones a largo plazo	150.000,00	0,00
4. Otras provisiones	150.000,00	0,00
142. Provisión para otras responsabilidades	150.000,00	0,00
II. Deudas a largo plazo	222.892,80	236.893,67
5. Otros pasivos financieros	222.892,80	236.893,67
180. Fianzas recibidas a largo plazo	222.892,80	236.893,67
C) PASIVO CORRIENTE	809.794,21	2.684.657,93
III. Deudas a corto plazo	17.901,19	321.482,40
5. Otros pasivos financieros	17.901,19	321.482,40
523. Proveedores de inmovilizado a corto plazo	17.901,19	316.232,72
555. Partidas pendientes de aplicación	0,00	5.249,68
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	791.893,02	2.363.175,53
1. Proveedores	364.219,61	1.182.593,76
400. Proveedores	364.219,61	1.182.593,76
3. Acreedores varios	-1.972,58	428.041,41
410. Acreedores por prestaciones de servicios	-1.972,58	385.945,49
412. Cuota sindical	0,00	431,90
437. Anticipo de Clientes	0,00	41.664,02
5. Pasivos por impuesto corriente	6.155,68	20.739,70
4752. Hacienda Pública, acreedora por impuesto sobre sociedades	6.155,68	20.739,70
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	423.490,31	731.800,66
4750. Hacienda Pública, acreedora por IVA	149.052,56	432.088,36
4751. Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas	79.642,15	168.290,96
476. Organismos de la Seguridad Social, acreedores	127.503,35	131.336,71
477. Hacienda pública, IVA Repercutido	67.292,25	84,63
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	231.928.168,47	229.287.053,46

CUENTA DE PERDIDAS y GANANCIAS

Empresa AG02 AGUA DE VALLADOLID EPE 2018

Fecha 12-09-19

Condiciones PERIODO : 01-01-18 / 31-12-18; PERIODO N-1 : 01-01-17 / 31-12-17; EMPRESA N-1 : AB01 - EPE AGUA DE VALLADOLID 2017

	EJERCICIO 18	EJERCICIO 17
A) OPERACIONES CONTINUADAS		
1. Importe neto de la cifra de negocios	26.440.807,08	13.873.385,88
a) Ventas	10.773.975,72	5.688.582,01
b) Prestaciones de servicios	15.666.831,36	8.184.803,87
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	1.529.248,47	445.398,34
4. Aprovisionamientos	-5.855.491,53	-2.429.831,36
a) Consumo de mercaderías	-617.857,60	-457.631,63
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	-3.236.749,85	-1.610.370,67
c) Trabajos realizados por otras empresas	-2.000.884,08	-361.829,06
5. Otros ingresos de explotación	899.821,79	462.187,44
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	899.821,79	462.187,44
6. Gastos de personal	-6.046.894,38	-2.891.191,46
a) Sueldos, salarios y asimilados	-4.553.937,87	-2.192.355,28
b) Cargas sociales	-1.492.956,51	-698.836,18
7. Otros gastos de explotación	-3.337.298,38	-1.105.149,81
a) Servicios exteriores	-2.140.577,24	-1.103.641,20
b) Tributos	-194.196,00	-1.508,61
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	-1.002.525,14	0,00
8. Amortización del inmovilizado	-9.195.680,90	-4.553.006,09
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	8.996.113,30	4.498.056,65
13. Otros resultados	-2.117,71	-2.600,00
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13)	13.428.507,74	8.297.249,59
14. Ingresos financieros	-1.935,30	-531,79
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	-1.935,30	-531,79
b2) En terceros	-1.935,30	-531,79
15. Gastos financieros	-8.378,18	-839,21
b) Por deudas con terceros	-8.378,18	-839,21
17. Diferencias de cambio	0,01	0,00
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	-8.574,72	0,00
b) Resultados por enajenaciones y otras	-8.574,72	0,00
A.2) RESULTADO FINANCIERO (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)	-18.888,19	-1.371,00
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)	13.409.619,55	8.295.878,59
20. Impuesto sobre beneficios	-33.526,65	-20.739,70
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3 + 20)	13.376.092,90	8.275.138,89
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4 + 21)	13.376.092,90	8.275.138,89

CUENTAS ANUALES DE LAS ENTIDADES DE PARTICIPACION MAYORITARIA Y CONSORCIO

BALANCE DE SITUACION Y CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS A 31 DE DICIEMBRE DE 2018 DE LAS SIGUIENTES SOCIEDADES:

- NECROPOLIS DE VALLADOLID S.A. (NEVASA)
- UNIDAD ALIMENTARIA DE VALLADOLID S.A. (MERCAOLID)
- SOCIEDAD MIXTA PARA LA PROMOCION DEL TURISMO DE VALLADOLID S.L.
- CONSORCIO INSTITUCIÓN FERIA DE CASTILLA Y LEÓN

NECROPOLIS DE VALLADOLID, S.A.
(NEVASA)

CUENTAS ANUALES ABREVIADAS

FECHA DE CIERRE DE EJERCICIO 31-12-2018

C.I.F. A 47323688
DOMICILIO SOCIAL AVDA. DE GIJÓN, 71
47009 VALLADOLID

INSCRITA EN EL REGISTRO MERCANTIL DE VALLADOLID
TOMO 499 FOLIO 114 HOJA Nº VA-4289

NECROPOLIS DE VALLADOLID, S.A.
BALANCES DE SITUACION ABREVIADOS

PARA EL EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017

(EXPRESADOS EN EUROS)

ACTIVO	2.018	2.017
ACTIVO NO CORRIENTE	9.300.547,97	9.467.736,06
INMOVILIZADO INTANGIBLE (NOTA 4)	1.228.851,40	1.280.055,47
INMOVILIZADO MATERIAL (NOTA 4)	5.672.141,61	5.903.069,56
INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO (NOTA 5)	2.000.000,00	2.004.707,44
INVERSIONES FINANCIERA A LARGO PLAZO	119,23	119,23
ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO (NOTA 9)	399.435,73	279.784,36
ACTIVO CORRIENTE	10.285.029,94	9.178.865,69
EXISTENCIAS	1.122.000,61	1.366.634,72
MERCADERIAS	1.122.000,61	1.366.634,72
DEUDORES	868.335,58	842.685,62
CLIENTES POR VENTAS Y PRESTACIONES DE SERVICIOS (NOTA 5)	865.164,50	838.973,54
ANTICIPOS DE REMUNERACIONES	3.171,08	3.712,08
INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A CORTO PLAZO	4.763,65	0,00
Intereses a corto plazo de valores representativos de deuda a corto plazo	4.763,65	0,00
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	7.513.879,55	6.408.098,78
OTROS VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA A CORTO PLAZO (NOTA 5)	7.513.879,55	6.408.098,78
EFFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LIQUIDOS EQUIVALENTES	776.050,55	561.446,57
TESORERIA (NOTA 5)	776.050,55	561.446,57
TOTAL ACTIVO	19.585.577,91	18.646.601,75

NECROPOLIS DE VALLADOLID, S.A.
BALANCES DE SITUACION ABREVIADOS

PARA EL EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017

(EXPRESADOS EN EUROS)

PASIVO Y PATRIMONIO NETO	2.018	2.017
A) PATRIMONIO NETO	7.364.624,67	7.320.924,15
FONDOS PROPIOS	7.364.624,67	7.320.924,15
CAPITAL SUSCRITO	4.800.000,00	4.800.000,00
CAPITAL SOCIAL (NOTA 6)	4.800.000,00	4.800.000,00
PRIMA DE EMISION	712.199,34	712.199,34
PRIMA DE EMISION DE ACCIONES	712.199,34	712.199,34
RESERVAS	1.448.077,93	1.408.006,05
RESERVA LEGAL	1.014.451,63	1.014.451,63
RESERVA VOLUNTARIA	97.129,77	162.304,33
RESERVAS ESPECIALES	336.496,53	231.250,09
PERDIDAS Y GANANCIAS	404.347,40	400.718,76
BENEFICIO DEL EJERCICIO	404.347,40	400.718,76
B) PASIVO NO CORRIENTE	11.095.958,78	10.368.141,61
PROVISIONES A LARGO PLAZO	1.802.421,84	1.802.421,84
OTRAS PROVISIONES	1.802.421,84	1.802.421,84
DEUDAS A CORTO PLAZO	3.000,00	3.000,00
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	3.000,00	3.000,00
PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO	9.210.285,19	8.507.777,83
PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	80.251,75	54.941,94
C) PASIVO CORRIENTE	1.124.994,46	957.535,99
DEUDAS A CORTO PLAZO	23.675,60	17.352,75
OTROS PASIVOS FINANCIEROS (NOTA 7.1)	23.675,60	17.352,75
ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR	1.101.318,86	940.183,24
PROVEEDORES (NOTA 7.1)	202.507,24	115.307,78
ACREEDORES VARIOS (NOTA 7.1 y 8)	229.478,67	233.692,52
ANTICIPOS DE CLIENTES (NOTA 7.1)	170.076,77	190.068,06
PERSONAL (REMUNERACIONES PENDIENTES DE PAGO)	142.111,64	92.116,22
PASIVO POR IMPUESTO CORRIENTE Y OTRAS DEUDAS CON ADMINISTRACIONES PÚBLICAS	326.433,79	278.523,87
ORGANISMOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL ACREEDORES	30.710,75	30.474,79
TOTAL PASIVO	19.585.577,91	18.646.601,75

NECROPOLIS DE VALLADOLID, S.A.
CUENTAS DE PERDIDAS Y GANANCIAS ABREVIADAS
PARA EL EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
(EXPRESADAS EN EUROS)

PERDIDAS Y GANANCIAS	2.018	2.017
IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS	4.343.762,93	3.962.807,99
APROVISIONAMIENTOS	-892.911,59	-797.274,70
OTROS INGRESOS DE EXPLOTACION	5.572,04	27.625,50
GASTOS DE PERSONAL	-1.474.260,89	-1.330.321,69
OTROS GASTOS DE EXPLOTACION	-664.269,34	-652.769,47
AMORTIZACION DEL INMOVILIZADO (NOTA 4)	-319.408,88	-344.565,78
DETERIORO DEL INMOVILIZADO MATERIAL (NOTA 4)	-512.588,49	-375.631,00
A) RESULTADO DE EXPLOTACION	485.895,78	489.870,85
INGRESOS FINANCIEROS	52.050,77	43.097,48
GASTOS FINANCIEROS	-152,41	0,00
B) RESULTADO FINANCIERO	51.898,36	43.097,48
C) RESULTADOS ANTES DE IMPUESTOS	537.794,14	532.968,33
IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS (NOTA 9)	-133.446,74	-132.249,57
D) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS	404.347,40	400.718,76

BALANCE DE PYMES

BP1

NIF:	A47367388	Espacio destinado para las firmas de los administradores	UNIDAD (1)	Euros	
DENOMINACIÓN SOCIAL:			09001	<input checked="" type="checkbox"/>	
UNIDAD ALIMENTARIA DE VALLADOLID S.A.					

ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2018 (2)	EJERCICIO 2017 (3)
A) ACTIVO NO CORRIENTE	11000		10.209.661,75	9.619.594,43
I. Inmovilizado intangible	11100	4	225.383,52	232.236,30
II. Inmovilizado material	11200	4	8.698.411,95	8.175.491,83
III. Inversiones inmobiliarias	11300			
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	11400			
V. Inversiones financieras a largo plazo	11500	5	1.285.866,28	1.211.866,30
VI. Activos por impuesto diferido	11600			
VII. Deudores comerciales no corrientes	11700			
B) ACTIVO CORRIENTE	12000		649.364,25	1.008.749,29
I. Existencias	12200			
II. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	12300		94.682,71	71.274,42
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	12380		90.760,03	71.274,42
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo	12381			
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo	12382		90.760,03	71.274,42
2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	12370			
3. Otros deudores	12390		3.922,68	
III. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	12400			
IV. Inversiones financieras a corto plazo	12500		329.394,18	703.254,66
V. Periodificaciones a corto plazo	12600		-3.906,58	-54,00
VI. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	12700		229.193,94	234.274,21
TOTAL ACTIVO (A + B)	10000		10.859.026,00	10.628.343,72



(1) Todos los documentos que integran las cuentas anuales se elaborarán expresando sus valores en euros.
 (2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (3) Ejercicio anterior.

BALANCE DE PYMES

BP2.1

NIF:	A47367388	 <p style="text-align: center;">Espacio destinado para las firmas de los administradores</p>
DENOMINACIÓN SOCIAL:		
UNIDAD ALIMENTARIA DE VALLADOLID S.A.		

PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO	
			2018 (1)	2017 (2)
A) PATRIMONIO NETO	20000		7.448.449,45	7.397.592,61
A-1) Fondos propios	21000	7	6.284.300,71	6.166.920,95
I. Capital	21100		4.207.070,00	4.207.070,00
1. Capital escriturado	21110		4.207.070,00	4.207.070,00
2. (Capital no exigido)	21120			
II. Prima de emisión	21200			
III. Reservas	21300		1.513.288,42	1.428.101,13
1. Reserva de capitalización	21350			
2. Otras reservas	21360		1.513.288,42	1.428.101,13
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)	21400			
V. Resultados de ejercicios anteriores	21500			
VI. Otras aportaciones de socios	21600			
VII. Resultado del ejercicio	21700		563.942,29	531.749,82
VIII. (Dividendo a cuenta)	21800			
A-2) Ajustes en patrimonio neto	22000			
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	23000	10	1.164.148,74	1.230.671,66
B) PASIVO NO CORRIENTE	31000		2.588.759,16	2.782.625,02
I. Provisiones a largo plazo	31100	3,10,4	508.389,57	500.876,42
II. Deudas a largo plazo	31200	6	1.609.856,38	1.786.012,32
1. Deudas con entidades de crédito	31220		372.013,00	463.775,82
2. Acreedores por arrendamiento financiero	31230			
3. Otras deudas a largo plazo	31290		1.237.843,38	1.322.236,50
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	31300			
IV. Pasivos por impuesto diferido	31400	6	388.049,72	410.223,84
V. Periodificaciones a largo plazo	31500	6	82.463,49	85.512,44
VI. Acreedores comerciales no corrientes	31600			
VII. Deuda con características especiales a largo plazo	31700			



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

BALANCE DE PYMES

BP2.2

NIF: A47367388	 <p>Espacio destinado para las firmas de los administradores</p>
DENOMINACIÓN SOCIAL: UNIDAD ALIMENTARIA DE VALLADOLID S.A.	
_____ _____	

PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2018 (1)	EJERCICIO 2017 (2)
C) PASIVO CORRIENTE	32000		821.817,39	448.126,09
I. Provisiones a corto plazo	32200			
II. Deudas a corto plazo	32300	6	339.551,03	171.991,38
1. Deudas con entidades de crédito	32320		90.993,46	89.557,18
2. Acreedores por arrendamiento financiero	32330			
3. Otras deudas a corto plazo	32390		248.557,57	82.434,20
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	32400			
IV. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	32500	6	478.412,21	263.387,70
1. Proveedores	32580		31.280,53	5.847,07
a) Proveedores a largo plazo	32581			
b) Proveedores a corto plazo	32582		31.280,53	5.847,07
2. Otros acreedores	32590		447.131,68	257.540,63
V. Periodificaciones a corto plazo	32600	6	3.854,15	12.747,01
VI. Deuda con características especiales a corto plazo	32700			
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	30000		10.859.026,00	10.628.343,72



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

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS DE PYMES

PP

NIF:	A47367388	
DENOMINACIÓN SOCIAL:		Espacio destinado para las firmas de los administradores
UNIDAD ALIMENTARIA DE VALLADOLID S.A.		

(DEBE) / HABER	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2018 (1)	EJERCICIO 2017 (2)
1. Importe neto de la cifra de negocios	40100	2.407.506,56	2.389.201,45
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	40200		
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	40300		
4. Aprovisionamientos	40400		
5. Otros ingresos de explotación	40500		
6. Gastos de personal	40600	9	-379.512,80
7. Otros gastos de explotación	40700		-775.013,54
8. Amortización del inmovilizado	40800	4	-542.492,83
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	40900	10	88.697,04
10. Excesos de provisiones	41000		
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	41100		
12. Otros resultados	41300		
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	49100	799.184,43	764.802,87
13. Ingresos financieros	41400	2.331,11	2.533,68
a) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero	41430		
b) Otros ingresos financieros	41490	2.331,11	2.533,68
14. Gastos financieros	41500	-49.592,48	-53.498,48
15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	41600		
16. Diferencias de cambio	41700		
17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	41800		
18. Otros ingresos y gastos de carácter financiero	42100		
a) Incorporación al activo de gastos financieros	42110		
b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores	42120		
c) Resto de ingresos y gastos	42130		
B) RESULTADO FINANCIERO (13 + 14 + 15 + 16 + 17 + 18)	49200	-47.261,37	-50.964,80
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A + B)	49300	751.923,06	713.838,07
19. Impuestos sobre beneficios	41900	8	-187.980,77
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 19)	49500	563.942,29	531.749,82



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

MEMORIA 2018(ABREVIADA)
SOCIEDAD MIXTA PROMOCION DEL TURISMO
B47638929

BALANCE SITUACIÓN ABREVIADO
A 31 de Diciembre de 2018
(Euros)

ACTIVO	Notas Memoria	31/12/2018	31/12/2017
A) ACTIVO NO CORRIENTE		64.323,35	40.414,49
I Inmovilizado intangible	5	4,96	481,91
II Inmovilizado material	5	64.318,39	39.932,58
B) ACTIVO CORRIENTE		1.317.659,75	862.098,26
I Existencias	4,7	7.533,03	6.239,26
II Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	6	546.356,75	308.337,54
1. Clientes por ventas y Prestaciones de servicios	6	509.451,93	224.286,72
3. Otros deudores	6 y 9	36.904,82	84.050,82
IV. Inversiones financieras a corto plazo	6	150.761,31	150.501,63
VI Periodificaciones a corto plazo	-	2.636,52	8.205,83
VII Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	11	610.372,14	388.814,00
TOTAL ACTIVO (A+B)		1.381.983,10	902.512,75

Las notas 1 a 11 de la Memoria abreviada adjunta forman parte integrante del balance abreviado a 31 de diciembre de 2018

	
Fdo. D. Oscar Puente Santiago Presidente	Fdo. Dña. Ana Mª Redondo García Consejera
	<i>Falta de firma por causa de fuerza mayor</i>
Fdo. D. Manuel Víctor Saravia Madrigal Consejero	Fdo. D. Víctor Alonso Monge Consejero
	
Fdo. D. Víctor A. Caramanzana Rey Consejero D.N.I.: 05937625W	Fdo. Dña. Mª José Hernández Méndez Consejera

SOCIEDAD MIXTA PROMOCION DEL
S. L. TURISMO DE VALLADOLID
 C.I.F. B-47318
 Plaza Mayor,
 47001 VALLADOLID

MEMORIA 2018(ABREVIADA)
SOCIEDAD MIXTA PROMOCION DEL TURISMO
B47638929

PATRIMONIO NETO Y PASIVO		Notas Memoria	31/12/2018	31/12/2017
A)	PATRIMONIO NETO		789.356,56	707.517,93
A-1)	Fondos propios		764.708,60	699.813,85
I	Capital	8	4.000,00	4.000,00
1	Capital escriturado	8	4.000,00	4.000,00
III	Reservas		695.495,48	683.661,75
VII	Resultado del ejercicio		65.213,12	12.152,10
A-3)	Subvenciones donaciones y legados recibidos	11	24.647,96	7.704,08
B)	PASIVO NO CORRIENTE		20.296,65	2.550,38
I	Provision a largo plazo	11	12.084,37	
IV	Pasivos por impuestos diferido	11	8.212,28	2.550,38
C)	PASIVO CORRIENTE		572.329,89	192.444,44
III.	Deudas a corto plazo	7	22.614,26	11.962,30
3.	Otras deudas a corto plazo	7	22.614,26	11.962,30
V	Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	7 y 8	549.715,63	180.482,14
2.	Otros acreedores	7 y 8	549.715,63	180.482,14
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)			1.381.983,10	902.512,75

Las notas 1 a 11 de la Memoria abreviada adjunta forman parte integrante del balance abreviado a 31 de diciembre de 2018

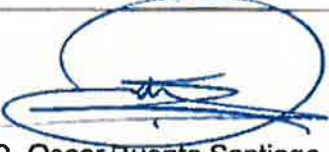
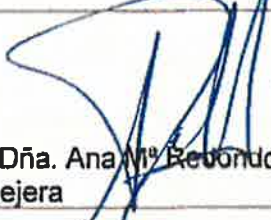

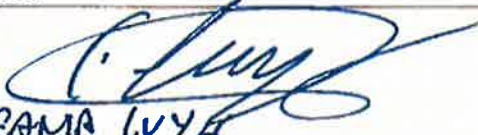
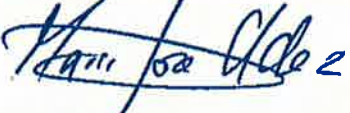
	
Fdo. D. Oscar Puente Santiago Presidente	Fdo. Dña. Ana Mª Redondo García Consejera
	<i>Falta de firma por causa de fuerza mayor</i>
Fdo. D. Manuel Victor Saravia Madrigal Consejero	Fdo. D. Victor Alonso Monge Consejero
	
Fdo. D. Victor A. Caramanzana Rey Consejero	Fdo. Dña. Mª José Hernández Méndez Consejera

MEMORIA 2018(ABREVIADA)
SOCIEDAD MIXTA PROMOCION DEL TURISMO
B47638929

CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS ABREVIADA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Euros)

	CUENTA PERDIDAS Y GANANCIAS ABREVIADO	Notas Memoria	31/12/2018	31/12/2017
A)	OPERACIONES CONTINUADAS			
1.	Importe neto de la cifra de negocios		616.877,30	479.738,41
4.	Aprovisionamientos		1.293,77	- 1.645,77
5.	Otros ingresos de explotación	11	2.827.454,98	2.307.049,92
6.	Gastos de personal	11	- 593.585,50	- 531.365,58
7.	Otros gastos de explotación		- 2.779.246,72	- 2.231.132,43
8.	Amortización del inmovilizado	6	- 8.695,42	- 10.121,58
9.	Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	11	1.390,25	622,99
A)	RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)		65.488,66	13.145,96
13.	Ingresos financieros		47,07	0,14
14.	Gastos financieros		- 63,06	- 149,95
16.	Diferencias de cambio		- 259,55	- 844,05
B.)	RESULTADO FINANCIERO (13+14+15+16+17)		- 275,54	- 993,86
C.)	RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)		65.213,12	12.152,10
18.	Impuesto sobre beneficios		-	-
D)	RESULTADO DEL EJERCICIO (C+18)		65.213,12	12.152,10

Las notas 1 a 11 de la Memoria abreviada adjunta forman parte integrante de la cuenta de pérdidas y ganancias abreviada correspondiente al ejercicio anual terminado a 31 de diciembre de 2018

	
Fdo. D. Oscar Puente Santiago Presidente	Fdo. Dña. Ana Mª Recondo García Consejera
	<i>Falta de firma por causa de fuerza mayor</i>
Fdo. D. Manuel Victor Saravia Madrigal Consejero	Fdo. D. Victor Alonso Monge Consejero
 VICTOR A. CARAMANZANA REY	
Fdo. D. Víctor A. Caramanzana Rey Consejero	Fdo. Dña. Mª José Hernández Méndez Consejera

SOCIETAT MEXICANA PER LA PROMOCIÓ
B. TURISMO DE VALLADOLID, S.L.
 C.I.F. B-4763602
 Plaza Mayor, 1
 4001 VALLADOLID

INSTITUCIÓN FERAL DE CASTILLA Y LEÓN
CUENTAS ANUALES ABREVIADAS CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO 2018

INSTITUCIÓN FERIAL DE CASTILLA Y LEÓN
BALANCES ABREVIADOS CORRESPONDIENTES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y DE 2017
 (Expresados en euros)

ACTIVO	Notas a la Memoria	31/12/2018	31/12/2017
ACTIVO NO CORRIENTE		13.727.250,00	14.593.297,30
Inmovilizado intangible	Nota 5	286,99	409,99
Inmovilizado material	Nota 6	9.296.690,30	10.132.696,80
Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	Nota 9	4.250.225,00	4.250.225,00
Inversiones financieras a largo plazo	Nota 7.2	540,91	540,91
Deudores varios no corrientes	Nota 7.2 y 16.1	179.506,80	209.424,60
ACTIVO CORRIENTE		1.131.746,61	1.057.035,03
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		693.093,20	721.587,96
Cientes por ventas y Prestaciones de servicios	Nota 7.2	403.937,23	561.665,03
Cientes empresas del grupo y asociadas	Nota 7.2 y 16.1	164.408,40	82.275,07
Deudores varios	Nota 7.2 y 16.1	109.291,60	64.373,80
Activos por impuesto corriente	Nota 11	15.455,97	13.274,06
Periodificaciones a corto plazo		24.045,64	9.927,93
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	Nota 7.1	414.607,77	325.519,14
TOTAL ACTIVO		14.858.996,61	15.650.332,33

Las Cuentas Anuales Abreviadas del Consorcio, que forman una sola unidad, comprenden estos Balances Abreviados, las Cuentas de Pérdidas y Ganancias Abreviadas y la Memoria Anual Abreviada adjunta que consta de 18 Notas.

INSTITUCIÓN FERIAL DE CASTILLA Y LEÓN
BALANCES ABREVIADOS CORRESPONDIENTES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y DE 2017
 (Expresados en euros)

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	Notas a la Memoria	31/12/2018	31/12/2017
PATRIMONIO NETO		9.181.267,92	9.565.131,08
Fondos propios		4.923.831,81	4.887.773,41
Aportaciones de consorciados	Nota 10.1	3.341.913,68	3.341.913,68
Aportaciones de consorciados		3.341.913,68	3.341.913,68
Reservas	Nota 10.2	1.569.556,99	851.062,52
Resultado del ejercicio		12.362,13	694.797,21
Subvenciones, donaciones y legados recibidos	Nota 14	4.257.436,11	4.677.357,67
PASIVO NO CORRIENTE		3.344.656,85	3.662.782,87
Deudas a largo plazo	Nota 8.1	3.344.656,85	3.662.782,87
Deudas con entidades de crédito		3.294.656,85	3.612.782,87
Otros pasivos financieros		50.000,00	50.000,00
PASIVO CORRIENTE		2.333.071,84	2.422.418,38
Provisiones a corto plazo	Nota 13	54.835,22	54.835,22
Otras provisiones		54.835,22	54.835,22
Deudas a corto plazo	Nota 8.1	1.398.758,39	1.539.975,48
Deudas con entidades de crédito		1.388.758,39	1.535.975,48
Otros pasivos financieros		10.000,00	4.000,00
Deudas con empresas del grupo y asociadas corto plazo	Nota 8.1 y 16.1	148.612,48	148.612,48
Acreeedores comerciales y otras cuentas a pagar		560.157,21	678.995,20
Proveedores	Nota 8.1	443.667,71	562.460,96
Personal		6,10	6,10
Otras deudas con las Administraciones Públicas	Nota 11	110.497,95	110.542,69
Anticipos de clientes	Nota 8.1	5.985,45	5.985,45
Periodificaciones a corto plazo		170.708,54	-
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO		14.858.996,61	15.650.332,33

Las Cuentas Anuales Abreviadas del Consorcio, que forman una sola unidad, comprenden estos Balances Abreviados, las Cuentas de Pérdidas y Ganancias Abreviadas y la Memoria Anual Abreviada adjunta que consta de 18 Notas.

INSTITUCIÓN FERIAL DE CASTILLA Y LEÓN
CUENTAS DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS ABREVIADAS CORRESPONDIENTES A LOS
EJERCICIOS 2018 Y 2017
 (Expresadas en euros)

CUENTA DE RESULTADOS	Notas a la Memoria	2018	2017
Ingresos de la actividad propia	Nota 12.a	1.898.128,09	2.530.149,19
Otros ingresos de la actividad	Nota 12.b	600.892,50	1.000.802,50
Gastos de personal	Nota 12.c	(751.113,09)	(753.427,73)
Otros gastos de la actividad	Nota 12.d	(1.139.819,49)	(1.424.076,11)
Amortización del inmovilizado	Notas 5 y 6	(845.741,61)	(847.869,13)
Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	Nota 14	419.921,56	425.228,05
Resultados excepcionales		750,20	(470,71)
Excedente de la actividad		183.018,16	930.336,06
Ingresos financieros		-	6,54
Gastos financieros		(170.656,03)	(235.545,39)
Excedente de las operaciones financieras		(170.656,03)	(235.538,85)
Excedente antes de impuestos		12.362,13	694.797,21
Impuesto sobre beneficios	Nota 11	-	-
Variación de patrimonio neto reconocida en el excedente del ejercicio		12.362,13	694.797,21
Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto	Nota 11 y 14	(419.921,56)	(425.228,05)
Variación de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto		(407.559,43)	269.569,16
Ajustes por cambio de criterio		-	-
Ajustes por errores		23.696,27	-
Variaciones de las aportaciones de consorciados		-	-
Otras variaciones		-	-
RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO		(383.863,16)	269.569,16

Las Cuentas Anuales Abreviadas del Consorcio, que forman una sola unidad, comprenden estas Cuentas de Pérdidas y Ganancias Abreviadas, los Balances Abreviados y la Memoria Anual Abreviada adjunta que consta de 18 Notas.