L. & M. Auditores, S. L.

C/ Alonso Cano, 6
Escalera Centro, Bajo D
Mostoles 28933
(Madrid)

INFORME DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE

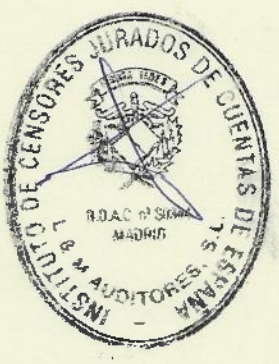
DE LAS CUENTAS ANUALES

DEL EJERCICIO 2020

GESTIÓN DE SERVICIOS DE ALGETE, S.A.U.

****

Inscrita en el Registro de Madrid - Tomo 174, Folio 143, Hoja 3515, C.I.F. B 79428496
Inscrita en el Registro del Instituto de Censores Jurados de Cuentas
Inscrita en el Registro Oficial de Auditores de Cuentas (ROAC)



L. & M. Auditores, S. L.

C/ Alonso Cano, 6
Escalera Centro, Bajo D
Mostoles 28933
(Madrid)

Al accionista único de **GESTIÓN DE SERVICIOS DE ALGETE, S.A.U.**, por encargo de su junta.

INFORME SOBRE LAS CUENTAS ANUALES

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales de GESTIÓN DE SERVICIOS DE ALGETE, S.A.U. (la Sociedad), que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2020, la cuenta de pérdidas y ganancias, el estado de cambios en el patrimonio neto, el estado de flujos de efectivo y la memoria correspondiente al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Sociedad a 31 de diciembre de 2020, así como de sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en la nota 2 de la memoria) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales de nuestro informe.

Somos independientes de la Sociedad de conformidad con los requerimientos de ética, incluidos los de independencia, que son aplicables a nuestra auditoría de las cuentas anuales en España según lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas. En este sentido, no hemos prestado servicios distintos a los de la auditoría de cuentas ni han concurrido situaciones o circunstancias que, de acuerdo con lo establecido en la citada normativa reguladora, hayan afectado a la necesaria independencia de modo que se haya visto comprometida.

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

Párrafo de Énfasis

Llamamos la atención respecto de lo señalado en la nota 22 de la memoria adjunta, en la que los Administradores hacen mención al hecho posterior en relación con la situación de crisis sanitaria ocasionada por el brote de Coronavirus (COVID-19), indica que, a la fecha de formulación de las cuentas anuales adjuntas, se han realizado una serie de acciones para paliar el descenso de actividad. No es posible realizar una estimación de los posibles impactos futuros que pudiera ocasionar. Nuestra opinión no ha sido modificada en relación con esta cuestión.

Aspectos más relevantes de la auditoría

Los aspectos más relevantes de la auditoría son aquellos que, según nuestro juicio profesional, han sido considerados como los riesgos de incorrección material más significativos en nuestra auditoría de las cuentas anuales del periodo actual. Estos riesgos han sido tratados en el contexto de nuestra auditoría de las cuentas anuales en su conjunto, y en la formación de nuestra opinión sobre éstas, y no expresamos una opinión por separado sobre esos riesgos.

Riesgo en el reconocimiento de ingresos.

C/ Alonso Cano, 6
Escalera Centro, Bajo D
Mostoles 28933
(Madrid)

Según se indica en el balance de pérdidas y ganancias adjunto en su punto 1, durante el ejercicio 2020, la Sociedad ha reconocido un importe neto de la cifra de negocios por un total de 3.216.715,89 euros. La Sociedad tiene como principales actividades:

"Proyecto, realización y conservación viales, redes de riego, redes de saneamiento, redes de abastecimiento de agua, movimientos de tierra, aceras, aparcamientos, plazas públicas y nuevas urbanizaciones. Proyecto, realización y conservación de señalización horizontal, vertical y semáforos, así como alumbrado público. Proyecto, realización y conservación, explotación, mantenimiento y depuración de aguas residuales. Conservación, mantenimiento y limpieza de colegios públicos. Conservación, mantenimiento y limpieza de edificios municipales. Proyecto y construcción de nuevas unidades de centros municipales.

Proyecto y realización de parques urbanos, jardines, espacios libres y zonas verdes de carácter público. Plantación de los mismos, en su conservación y la realización de las obras complementarias de albañilería, fontanería e iluminación decorativas o de ornato, así como instalación de bocas de riego. Plantación de arbolado en las vías públicas, su conservación, reposición y renovación. Instalación y aprovechamiento de viveros municipales en la extensión requerida para el mantenimiento, sustitución y ampliación de las plantaciones a cargo del Servicio. Cultivo de plantas y flores para atender los servicios de ornato en los actos públicos y populares que determine el Ayuntamiento. Fomento de la afición al cultivo de las plantas y flores y del goce estético y social del paisaje, la jardinería, el árbol y el parque urbano y forestal, mediante campañas de difusión de conocimientos elementales y normas prácticas de botánica y de orientación del sentimiento popular, en especial entre la infancia. Fomento de los jardines particulares y zonas verdes privadas. Explotación de instalaciones o servicios, situados o que se sitúen en jardines, parques públicos o zonas verdes. Recogida domiciliaria de residuos sólidos urbanos y limpieza viaria. Cementerio municipal. Mercados y abastos. Intervención y mantenimientos de inmuebles con medidas subsidiarias de seguridad. Recogida de perros. Ejecución de obras públicas municipales. La realización, gestión y mantenimiento de cualquier obra de infraestructura, de servicios o de edificación en el municipio, que le sean encomendados por el Ayuntamiento de Algete. La gestión y explotación de cualquier servicio o actividad que le sea encomendada por el Ayuntamiento de Algete. La realización de todos los servicios anteriormente citados cuando lo solicite o requieran persona física o jurídica, ente público o privado., así que su valoración y control es su principal actividad."

Esta partida es el indicador clave de la actividad de la Sociedad. El adecuado control de las operaciones incluidas en este apartado es fundamental para que el resultado de las transacciones pueda ser estimadas con fiabilidad, conforme al grado de realización, en la misma medida en que las ventas y servicios se vayan prestando e independientemente de los flujos de efectivo y, por ello, hemos considerado esta área de atención más relevante de la auditoria.

Nuestros procedimientos de auditoría como respuesta a este riesgo han consistido, en:

Comprobación del diseño e implantación, así como la eficacia operativa de los controles relevantes que soportan la integridad de las ventas, incluyendo la identificación de los controles manuales y automáticos de los sistemas de información, a lo largo de los procesos de creación de los pedidos, generación de los albaranes y facturación de las ventas.

Evaluación de que los criterios de reconocimiento de ingresos son adecuados teniendo en consideración los términos y obligaciones contractuales, mediante la revisión de contratos con clientes para los principales tipos de transacciones.

Hemos seleccionado y comprobado en su caso, los asientos contabilizados en las cuentas de ingresos ordinarios que hemos considerado que pudieran dar lugar a partidas inusuales o irregulares.

Hemos obtenido confirmaciones de los saldos registrados a cierre para una muestra de clientes.

Evaluación de que las ventas se han reconocido en el período correcto en función de las condiciones establecidas.

Evaluación de la razonabilidad de las fluctuaciones de las ventas y márgenes del ejercicio 2020 respecto a las tendencias de los ejercicios anteriores.

Sin que se ponga de manifiesto ninguna incidencia sobre los procedimientos aplicados, hemos obtenido evidencia suficiente y adecuada.

Otra información:

Informe de gestión

La otra información comprende exclusivamente el informe de gestión del ejercicio 2020, cuya formulación es responsabilidad de los administradores de la Sociedad y no forma parte integrante de las cuentas anuales.

Nuestra opinión de auditoría sobre las cuentas anuales no cubre el informe de gestión.

Nuestra responsabilidad sobre el informe de gestión, de conformidad con lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas, consiste en evaluar e informar sobre la concordancia del informe de gestión con las cuentas anuales, a partir del conocimiento de la entidad obtenido en la realización de la auditoría de las citadas cuentas y sin incluir información distinta de la obtenida como evidencia durante la misma.

Asimismo, nuestra responsabilidad consiste en evaluar e informar de si el contenido y presentación del informe de gestión son conformes a la normativa que resulta de aplicación. Si, basándonos en el trabajo que hemos realizado, concluimos que existen incorrecciones materiales, estamos obligados a informar de ello.

Sobre la base del trabajo realizado, según lo descrito en el párrafo anterior, la información que contiene el informe de gestión concuerda con la de las cuentas anuales del ejercicio 2020 y su contenido y presentación son conformes a la normativa que resulta de aplicación.

Responsabilidad de los administradores en relación con las cuentas anuales

Los administradores son responsables de formular las cuentas anuales adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las cuentas anuales, los administradores son responsables de la valoración de la capacidad de la Sociedad para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si los administradores tienen intención de liquidar la sociedad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

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

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en las cuentas anuales.

(*) Como parte de una auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.

- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.

- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por los administradores.

- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por los administradores, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Sociedad para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la Sociedad deje de ser una empresa en funcionamiento.

C/ Alonso Cano, 6
Escalera Centro, Bajo D
Mostoles 28933
(Madrid)

- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

Nos comunicamos con los administradores de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación a los administradores de la entidad, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales del periodo actual y que son, en consecuencia, los riesgos considerados más significativos.

Describimos esos riesgos en nuestro informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente la cuestión.

AUDITORES
INSTITUTO DE CENSORES JURADOS DE CUENTAS DE ESPAÑA

L&M AUDITORES, S.L.

2021 Núm. 01/21/15299
96,00 EUR
SELLO CORPORATIVO:
Informe de auditoría de cuentas sujeto a la normativa de auditoría de cuentas española o internacional

L & M AUDITORES, S.L.
Nº de ROAC: SO-344

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS DE CUENTAS DE ESPAÑA
L & M AUDITORES, S.L.
R.O.A.C. nº S0344
MADRID

Carlos Alberto Lima Sedano
Socio-Auditor de Cuentas
Mostoles, 15 de Junio de 2021

GESERAL
Gestión de Servicios de Algete

CUENTAS ANUALES

DEL EJERCICIO 2020

****

GESERAL
Gestión de Servicios de Algete

GESTIÓN DE SERVICIOS DE ALGETE, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

DEL EJERCICIO 2020

****

Listado Estados Contables de
GESTION DE SERVICIOS DE ALGETE SAU

Balance de Situación

ACTIVO	Nota	2020	2019
A) ACTIVO NO CORRIENTE		**1.193.806,27**	**1.237.570,01**
I. Inmovilizado intangible		442,84	675,07
1. Desarrollo		0,00	0,00
2. Concesiones		0,00	0,00
3. Patentes, licencias, marcas y similares		0,00	0,00
4. Fondo de comercio		0,00	0,00
5. Aplicaciones informáticas		442,84	675,07
6. Investigación		0,00	0,00
7. Propiedad intelectual		0,00	0,00
8. Otro inmovilizado intangible		0,00	0,00
II. Inmovilizado material		1.175.400,28	1.215.847,41
1. Terrenos y construcciones		1.132.622,48	1.159.099,92
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material		42.777,80	56.747,49
3. Inmovilizado en curso y anticipos		0,00	0,00
III. Inversiones inmobiliarias		0,00	0,00
1. Terrenos		0,00	0,00
2. Construcciones		0,00	0,00
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo		0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio		0,00	0,00
2. Créditos a empresas		0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda		0,00	0,00
4. Derivados		0,00	0,00
5. Otros activos financieros		0,00	0,00
6. Otras inversiones		0,00	0,00
V. Inversiones financieras a largo plazo		5.231,99	4.081,99
1. Instrumentos de patrimonio		305,00	305,00
2. Créditos a terceros		0,00	550,00
3. Valores representativos de deuda		0,00	0,00
4. Derivados		0,00	0,00
5. Otros activos financieros		4.926,99	3.226,99
6. Otras inversiones		0,00	0,00
VI. Activos por impuesto diferido		12.731,16	16.965,54
VII. Deudores comerciales no corrientes		0,00	0,00
B) ACTIVO CORRIENTE		**1.347.419,74**	**1.278.721,37**
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta		0,00	0,00
II. Existencias		61.720,09	54.058,97
1. Comerciales		0,00	0,00
2. Materias primas y otros aprovisionamientos		61.720,09	54.058,97
a) Materias primas y otros aprovisionamientos a largo plazo		0,00	0,00
b) Materias primas y otros aprovisionamientos a corto plazo		61.720,09	54.058,97
3. Productos en curso		0,00	0,00
a) De ciclo largo de producción		0,00	0,00
b) De ciclo corto de producción		0,00	0,00
4. Productos terminados		0,00	0,00
a) De ciclo largo de producción		0,00	0,00
b) De ciclo corto de producción		0,00	0,00
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados		0,00	0,00
6. Anticipos a proveedores		0,00	0,00
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		323.353,94	893.870,81
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios		320.488,12	890.304,99
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo		0,00	0,00
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo		320.488,12	890.304,99
2. Clientes empresas del grupo y asociadas		0,00	0,00
3. Deudores varios		0,00	0,00
4. Personal		0,00	700,00
5. Activos por impuesto corriente		2.865,82	2.865,82
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas		0,00	0,00
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos		0,00	0,00
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio		0,00	0,00
2. Créditos a empresas		0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda		0,00	0,00
4. Derivados		0,00	0,00
5. Otros activos financieros		0,00	0,00
6. Otras inversiones		0,00	0,00
V. Inversiones financieras a corto plazo		0,00	

F. Lorzelu E. ALDEANO

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS DE CUENTAS DE ESPAÑA
L & MAUDITORES, S.L.
R.O.A.C. nº S0344
MADRID

Listado Estados Contables de
GESTION DE SERVICIOS DE ALGETE SAU

1. Instrumentos de patrimonio	0,00	0,00
2. Créditos a empresas	0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda	0,00	0,00
4. Derivados	0,00	0,00
5. Otros activos financieros	0,00	0,00
6. Otras inversiones	0,00	0,00
VI. Periodificaciones a corto plazo	17.325,70	14.712,43
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	945.020,01	316.079,16
1. Tesorería	945.020,01	316.079,16
2. Otros activos líquidos equivalentes	0,00	0,00
TOTAL ACTIVO (A+B)	**2.541.226,01**	**2.516.291,38**

E. ALDEANO

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS DE CUENTAS DE ESPAÑA

Listado Estados Contables de
GESTION DE SERVICIOS DE ALGETE SAU

PASIVO	Nota	2020	2019
A) PATRIMONIO NETO		**1.124.642,21**	**1.111.939,08**
A-1) Fondos propios		1.124.642,21	1.111.939,08
I. Capital		996.142,20	996.142,20
1. Capital escriturado		996.142,20	996.142,20
2. (Capital no exigido)		0,00	0,00
II. Prima de emisión		0,00	0,00
III. Reservas		166.954,38	166.954,38
1. Legal y estatutarias		25.999,94	25.999,94
2. Otras reservas		140.954,44	140.954,44
3. Reservas de revalorización		0,00	0,00
4. Reserva de capitalización		0,00	0,00
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)		0,00	0,00
V. Resultados de ejercicios anteriores		-51.157,50	-2.247,32
1. Remanente		0,00	0,00
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)		-51.157,50	-2.247,32
VI. Otras aportaciones de socios		0,00	0,00
VII. Resultado del ejercicio		12.703,13	-48.910,18
VIII. (Dividendo a cuenta)		0,00	0,00
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto		0,00	0,00
A-2) Ajustes por cambios de valor		0,00	0,00
I. Activos financieros disponibles para la venta		0,00	0,00
II. Operaciones de cobertura		0,00	0,00
III. Activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para vta		0,00	0,00
IV. Diferencia de conversión		0,00	0,00
V. Otros		0,00	0,00
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		0,00	0,00
B) PASIVO NO CORRIENTE		**818.248,94**	**982.942,62**
I. Provisiones a largo plazo		21.132,74	47.000,00
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal		21.132,74	47.000,00
2. Actuaciones medioambientales		0,00	0,00
3. Provisiones por reestructuración		0,00	0,00
4. Otras provisiones		0,00	0,00
II. Deudas a largo plazo		797.116,20	935.942,62
1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
3. Acreedores por arrendamiento financiero		0,00	0,00
4. Derivados		0,00	0,00
5. Otros pasivos financieros		797.116,20	935.942,62
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo		0,00	0,00
IV. Pasivos por impuesto diferido		0,00	0,00
V. Periodificaciones a largo plazo		0,00	0,00
VI. Acreedores comerciales no corrientes		0,00	0,00
VII. Deuda con características especiales a largo plazo		0,00	0,00
C) PASIVO CORRIENTE		**598.334,86**	**421.409,68**
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para vta		0,00	0,00
II. Provisiones a corto plazo		0,00	0,00
1. Provisiones por derechos de emisión de gases de efecto invernadero		0,00	0,00
2. Otras provisiones		0,00	0,00
III. Deudas a corto plazo		97.481,55	198.879,00
1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
3. Acreedores por arrendamiento financiero		0,00	0,00
4. Derivados		0,00	0,00
5. Otros pasivos financieros		97.481,55	198.879,00
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		500.853,31	222.530,68
1. Proveedores		91.724,14	64.693,06
a) Proveedores a largo plazo		0,00	0,00
b) Proveedores a corto plazo		91.724,14	64.693,06
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas		0,00	0,00
3. Acreedores varios		231.342,81	52.348,44
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)		19.741,02	458,53
5. Pasivos por impuesto corriente		0,00	0,00
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas		158.045,34	105.030,65
7. Anticipos de clientes		0,00	0,00
VI. Periodificaciones a corto plazo		0,00	0,00
VII. Deuda con características especiales a corto plazo		0,00	0,00

E. ALDEANO

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS DE CUENTAS DE ESPAÑA

Listado Estados Contables de
GESTION DE SERVICIOS DE ALGETE SAU

TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**2.541.226,01**	**2.516.291,38**

GESERAL
Gestión de Servicios de Algete

GESTIÓN DE SERVICIOS DE ALGETE, S.A.

CUENTA DE PERDIDAS Y

GANANCIAS

DEL EJERCICIO 2020

****

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS DE CUENTAS DE ESPAÑA
L & M AUDITORES, S.L.
N.R.A.C. S1364
MADRID

Listado Estados Contables de
GESTION DE SERVICIOS DE ALGETE SAU

Cuenta de Pérdidas y Ganancias

	Nota	Ejercicio 2020	Ejercicio 2019
A) OPERACIONES CONTINUADAS		**0,00**	**0,00**
1. Importe neto de la cifra de negocios		3.216.715,89	3.079.741,32
a) Ventas		1.012,70	0,00
b) Prestaciones de servicios		3.215.703,19	3.079.741,32
c) Ingresos de carácter financiero de las sociedades holding		0,00	0,00
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		0,00	0,00
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo		0,00	0,00
4. Aprovisionamientos		-267.754,61	-310.027,79
a) Consumo de mercaderías		-198.690,22	-245.092,43
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles		7.661,12	-6.390,38
c) Trabajos realizados por otras empresas		-76.725,51	-58.544,98
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos		0,00	0,00
5. Otros ingresos de explotación		0,00	0,00
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente		0,00	0,00
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio		0,00	0,00
6. Gastos de personal		-2.483.871,97	-2.458.257,28
a) Sueldos, salarios y asimilados		-1.990.809,48	-1.874.265,72
b) Cargas sociales		-493.062,49	-583.991,56
c) Provisiones		0,00	0,00
7. Otros gastos de explotación		-396.599,01	-317.948,08
a) Servicios exteriores		-384.265,27	-305.395,84
b) Tributos		-12.333,74	-12.552,24
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales		0,00	0,00
d) Otros gastos de gestión corriente		0,00	0,00
e) Gastos por emisión de gases de efecto invernadero		0,00	0,00
8. Amortización del inmovilizado		-44.176,68	-54.169,59
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras		0,00	0,00
10. Excesos de provisiones		0,00	0,00
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		0,00	0,00
a) Deterioro y pérdidas		0,00	0,00
b) Resultados por enajenaciones y otras		0,00	0,00
c) Deterioro y resultados por enajenaciones del inmovilizado de las sociedades holding		0,00	0,00
12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio		0,00	0,00
13. Otros resultados		9.821,56	9.536,02
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		**34.135,18**	**-51.125,40**
14. Ingresos financieros		0,00	90,27
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio		0,00	0,00
a1) En empresas del grupo y asociadas		0,00	0,00
a2) En terceros		0,00	0,00
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros		0,00	90,27
b1) De empresas del grupo y asociadas		0,00	0,00
b2) De terceros		0,00	90,27
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero		0,00	0,00
15. Gastos financieros		-17.197,67	-14.178,44
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas		0,00	-106,86
b) Por deudas con terceros		-17.197,67	-14.071,58
c) Por actualización de provisiones		0,00	0,00
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros		0,00	0,00
a) Cartera de negociación y otros		0,00	0,00
b) Imputación al rtdo. del ejercicio por activos financ. disponibles para vta		0,00	0,00
17. Diferencias de cambio		0,00	0,00
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		0,00	0,00
a) Deterioros y pérdidas		0,00	0,00
b) Resultados por enajenaciones y otras		0,00	0,00
19. Otros ingresos y gastos de carácter financiero		0,00	0,00
a) Incorporación al activo de gastos financieros		0,00	0,00
b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores		0,00	0,00
c) Resto de ingresos y gastos		0,00	0,00
A.2) RESULTADO FINANCIERO (14+15+16+17+18+19)		**-17.197,67**	**-14.088,17**
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		**16.937,51**	**-65.213,57**
20. Impuestos sobre beneficios		-4.234,38	16.303,39
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES		**12.703,13**	**-48.910,18**

E. OLDEANO

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS DE CUENTAS DE ESPAÑA
M&M AUDITORES S.L.
MADRID

Listado Estados Contables de
GESTION DE SERVICIOS DE ALGETE SAU

CONTINUADAS (A.3+20)		
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS	0,00	0,00
21. Rtdo. del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos	0,00	0,00
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+21)	12.703,13	-48.910,18

GESERAL
Gestión de Servicios de Algete

GESTIÓN DE SERVICIOS DE ALGETE, S.A.

ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

****

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS DE CUENTAS DE ESPAÑA
AUDITORES

C/ Guadiana, 1 • Edificio Guadiana, Polígono "El Nogal" • 28110 ALGETE (Madrid) • Tel.: 91 629 12 61 • Fax: 91 629 43 90

Listado Estados Contables de
GESTION DE SERVICIOS DE ALGETE SAU

Estado de cambios en el patrimonio neto normal

A) Estado normal de ingresos y gastos	Nota	Ejercicio 2020	Ejercicio 2019
A) RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS		**12.703,13**	**-48.910,18**
INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO		0,00	0,00
I. Por valoración de instrumentos financieros		0,00	0,00
1. Activos financieros disponibles para la venta		0,00	0,00
2. Otros ingresos/gastos		0,00	0,00
II. Por coberturas de flujos de efectivo		0,00	0,00
III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos		0,00	0,00
IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes		0,00	0,00
V. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para venta		0,00	0,00
VI. Diferencias de conversión		0,00	0,00
VII. Efecto impositivo		0,00	0,00
B) TOTAL INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE EN PATRIMONIO NETO (I+II+...+VII)		**0,00**	**0,00**
TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS		0,00	0,00
VIII. Por valoración de instrumentos financieros		0,00	0,00
1. Activos financieros disponibles para la venta		0,00	0,00
2. Otros ingresos/gastos		0,00	0,00
IX. Por coberturas de flujos de efectivo		0,00	0,00
X. Subvenciones, donaciones y legados recibidos		0,00	0,00
XI. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para venta		0,00	0,00
XII. Diferencias de conversión		0,00	0,00
XIII. Efecto impositivo		0,00	0,00
C) TOTAL TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (VIII+IX+...+XIII)		**0,00**	**0,00**
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A+B+C)		**12.703,13**	**-48.910,18**

E. ALDEANO

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS DE CUENTAS DE ESPAÑA
R.O.A.C. Nº S0344
Madrid
AUDITORES

GESERAL
Gestión de Servicios de Algete

GESTIÓN DE SERVICIOS DE ALGETE, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL

PATRIMONIO

DEL EJERCICIO 2020

****

Listado Estados Contables de
GESTION DE SERVICIOS DE ALGETE SAU

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto	Capital escriturado	Capital no exigido	Prima de emisión
A. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018	**996.142,20**	**0,00**	**0,00**
I. Ajustes por cambios de criterio 2018 y anteriores	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores 2018 y anteriores	0,00	0,00	0,00
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2019	**996.142,20**	**0,00**	**0,00**
I. Total ingresos y gastos reconocidos	0,00	0,00	0,00
II. Operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
1. Aumentos de capital	0,00	0,00	0,00
2. (-) Reducciones de capital	0,00	0,00	0,00
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto	0,00	0,00	0,00
4. (-)Distribución de dividendos	0,00	0,00	0,00
5. Operaciones con acciones o participaciones propias	0,00	0,00	0,00
6. Incremento (reducción) patr.neto combinación negocios	0,00	0,00	0,00
7. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	0,00	0,00
1. Movimiento de la reserva de revalorización	0,00	0,00	0,00
2. Otras variaciones	0,00	0,00	0,00
C. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019	**996.142,20**	**0,00**	**0,00**
I. Ajustes por cambios de criterio 2019	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores 2019	0,00	0,00	0,00
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020	**996.142,20**	**0,00**	**0,00**
I. Total ingresos y gastos reconocidos	0,00	0,00	0,00
II. Operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
1. Aumentos de capital	0,00	0,00	0,00
2. (-) Reducciones de capital	0,00	0,00	0,00
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto	0,00	0,00	0,00
4. (-)Distribución de dividendos	0,00	0,00	0,00
5. Operaciones con acciones o participaciones propias	0,00	0,00	0,00
6. Incremento (reducción) patr.neto combinación negocios	0,00	0,00	0,00
7. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	0,00	0,00
1. Movimiento de la reserva de revalorización	0,00	0,00	0,00
2. Otras variaciones	0,00	0,00	0,00
E. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020	**996.142,20**	**0,00**	**0,00**

E. DIDIANO

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS DE CUENTAS DE ESPAÑA
L & M AUDITORES, S.L.
ROAC Nº 50344
MADRID

Listado Estados Contables de
GESTION DE SERVICIOS DE ALGETE SAU

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto	Reservas	Acciones y participaciones en patrimonio propias	Resultados de ejercicios anteriores
A. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018	**166.954,38**	**0,00**	**0,00**
I. Ajustes por cambios de criterio 2018 y anteriores	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores 2018 y anteriores	0,00	0,00	0,00
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2019	**166.954,38**	**0,00**	**0,00**
I. Total ingresos y gastos reconocidos	0,00	0,00	0,00
II. Operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
1. Aumentos de capital	0,00	0,00	0,00
2. (-) Reducciones de capital	0,00	0,00	0,00
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto	0,00	0,00	0,00
4. (-)Distribución de dividendos	0,00	0,00	0,00
5. Operaciones con acciones o participaciones propias	0,00	0,00	0,00
6. Incremento (reducción) patr.neto combinación negocios	0,00	0,00	0,00
7. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	0,00	-2.247,32
1. Movimiento de la reserva de revalorización	0,00	0,00	0,00
2. Otras variaciones	0,00	0,00	-2.247,32
C. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019	**166.954,38**	**0,00**	**-2.247,32**
I. Ajustes por cambios de criterio 2019	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores 2019	0,00	0,00	0,00
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020	**166.954,38**	**0,00**	**-2.247,32**
I. Total ingresos y gastos reconocidos	0,00	0,00	0,00
II. Operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
1. Aumentos de capital	0,00	0,00	0,00
2. (-) Reducciones de capital	0,00	0,00	0,00
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto	0,00	0,00	0,00
4. (-)Distribución de dividendos	0,00	0,00	0,00
5. Operaciones con acciones o participaciones propias	0,00	0,00	0,00
6. Incremento (reducción) patr.neto combinación negocios	0,00	0,00	0,00
7. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	0,00	-48.910,18
1. Movimiento de la reserva de revalorización	0,00	0,00	0,00
2. Otras variaciones	0,00	0,00	-48.910,18
E. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020	**166.954,38**	**0,00**	**-51.157,50**

F. Morales E. ALDEANO

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS DE CUENTAS DE ESPAÑA

Listado Estados Contables de
GESTION DE SERVICIOS DE ALGETE SAU

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto	Otras aportaciones de socios	Resultado del ejercicio	Dividendo a cuenta
A. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018	**0,00**	**-2.247,32**	**0,00**
I. Ajustes por cambios de criterio 2018 y anteriores	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores 2018 y anteriores	0,00	0,00	0,00
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2019	**0,00**	**-2.247,32**	**0,00**
I. Total ingresos y gastos reconocidos	0,00	-48.910,18	0,00
II. Operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
1. Aumentos de capital	0,00	0,00	0,00
2. (-) Reducciones de capital	0,00	0,00	0,00
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto	0,00	0,00	0,00
4. (-)Distribución de dividendos	0,00	0,00	0,00
5. Operaciones con acciones o participaciones propias	0,00	0,00	0,00
6. Incremento (reducción) patr.neto combinación negocios	0,00	0,00	0,00
7. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	2.247,32	0,00
1. Movimiento de la reserva de revalorización	0,00	0,00	0,00
2. Otras variaciones	0,00	2.247,32	0,00
C. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019	**0,00**	**-48.910,18**	**0,00**
I. Ajustes por cambios de criterio 2019	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores 2019	0,00	0,00	0,00
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020	**0,00**	**-48.910,18**	**0,00**
I. Total ingresos y gastos reconocidos	0,00	12.703,13	0,00
II. Operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
1. Aumentos de capital	0,00	0,00	0,00
2. (-) Reducciones de capital	0,00	0,00	0,00
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto	0,00	0,00	0,00
4. (-)Distribución de dividendos	0,00	0,00	0,00
5. Operaciones con acciones o participaciones propias	0,00	0,00	0,00
6. Incremento (reducción) patr.neto combinación negocios	0,00	0,00	0,00
7. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	48.910,18	0,00
1. Movimiento de la reserva de revalorización	0,00	0,00	0,00
2. Otras variaciones	0,00	48.910,18	0,00
E. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020	**0,00**	**12.703,13**	**0,00**

E. ALDEANO

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS

Listado Estados Contables de
GESTION DE SERVICIOS DE ALGETE SAU

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto	Otros instrumentos de patrimonio neto	Ajustes por cambios de valor	Subvenciones, donaciones y legados recibidos
A. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018	**0,00**	**0,00**	**0,00**
I. Ajustes por cambios de criterio 2018 y anteriores	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores 2018 y anteriores	0,00	0,00	0,00
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2019	**0,00**	**0,00**	**0,00**
I. Total ingresos y gastos reconocidos	0,00	0,00	0,00
II. Operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
1. Aumentos de capital	0,00	0,00	0,00
2. (-) Reducciones de capital	0,00	0,00	0,00
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto	0,00	0,00	0,00
4. (-)Distribución de dividendos	0,00	0,00	0,00
5. Operaciones con acciones o participaciones propias	0,00	0,00	0,00
6. Incremento (reducción) patr.neto combinación negocios	0,00	0,00	0,00
7. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	0,00	0,00
1. Movimiento de la reserva de revalorización	0,00	0,00	0,00
2. Otras variaciones	0,00	0,00	0,00
C. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019	**0,00**	**0,00**	**0,00**
I. Ajustes por cambios de criterio 2019	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores 2019	0,00	0,00	0,00
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020	**0,00**	**0,00**	**0,00**
I. Total ingresos y gastos reconocidos	0,00	0,00	0,00
II. Operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
1. Aumentos de capital	0,00	0,00	0,00
2. (-) Reducciones de capital	0,00	0,00	0,00
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto	0,00	0,00	0,00
4. (-)Distribución de dividendos	0,00	0,00	0,00
5. Operaciones con acciones o participaciones propias	0,00	0,00	0,00
6. Incremento (reducción) patr.neto combinación negocios	0,00	0,00	0,00
7. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	0,00	0,00
1. Movimiento de la reserva de revalorización	0,00	0,00	0,00
2. Otras variaciones	0,00	0,00	0,00
E. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020	**0,00**	**0,00**	**0,00**

F. Gonzalez

E. ALDEANO

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS DE CUENTAS DE ESPAÑA

Listado Estados Contables de
GESTION DE SERVICIOS DE ALGETE SAU

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto	TOTAL
A. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018	**1.160.849,26**
I. Ajustes por cambios de criterio 2018 y anteriores	0,00
II. Ajustes por errores 2018 y anteriores	0,00
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2019	**1.160.849,26**
I. Total ingresos y gastos reconocidos	-48.910,18
II. Operaciones con socios o propietarios	0,00
1. Aumentos de capital	0,00
2. (-) Reducciones de capital	0,00
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto	0,00
4. (-)Distribución de dividendos	0,00
5. Operaciones con acciones o participaciones propias	0,00
6. Incremento (reducción) patr.neto combinación negocios	0,00
7. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	0,00
1. Movimiento de la reserva de revalorización	0,00
2. Otras variaciones	0,00
C. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019	**1.111.939,08**
I. Ajustes por cambios de criterio 2019	0,00
II. Ajustes por errores 2019	0,00
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020	**1.111.939,08**
I. Total ingresos y gastos reconocidos	12.703,13
II. Operaciones con socios o propietarios	0,00
1. Aumentos de capital	0,00
2. (-) Reducciones de capital	0,00
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto	0,00
4. (-)Distribución de dividendos	0,00
5. Operaciones con acciones o participaciones propias	0,00
6. Incremento (reducción) patr.neto combinación negocios	0,00
7. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	0,00
1. Movimiento de la reserva de revalorización	0,00
2. Otras variaciones	0,00
E. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020	**1.124.642,21**

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS DE CUENTAS DE ESPAÑA
AUDITORES

GESERAL
Gestión de Servicios de Algete

GESTIÓN DE SERVICIOS DE ALGETE, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

****

Listado Estados Contables de
GESTION DE SERVICIOS DE ALGETE SAU

Estado de Flujos de Efectivo Normal

	Nota	Ejercicio 2020	Ejercicio 2019
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN		**0,00**	**0,00**
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos		16.937,51	-65.213,57
2. Ajustes del resultado		0,00	0,00
a) Amortización del inmovilizado (+)		0,00	0,00
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)		0,00	0,00
c) Variación de provisiones (+/-)		0,00	0,00
d) Imputación de subvenciones (-)		0,00	0,00
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)		0,00	0,00
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)		0,00	0,00
g) Ingresos financieros (-)		0,00	0,00
h) Gastos financieros (+)		0,00	0,00
i) Diferencias de cambio (+/-)		0,00	0,00
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)		0,00	0,00
k) Otros ingresos y gastos (-/+)		0,00	0,00
3. Cambios en el capital corriente		838.565,11	386.240,23
a) Existencias (+/-)		-7.661,12	6.390,38
b) Deudores y otras cuentas para cobrar (+/-)		570.516,87	362.866,71
c) Otros activos corrientes (+/-)		-2.613,27	-1.250,55
d) Acreedores y otras cuentas para pagar (+/-)		278.322,63	18.233,69
e) Otros pasivos corrientes (+/-)		0,00	0,00
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)		0,00	0,00
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación		0,00	0,00
a) Pagos de intereses (-)		0,00	0,00
b) Cobros de dividendos (+)		0,00	0,00
c) Cobros de intereses (+)		0,00	0,00
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)		0,00	0,00
e) Otros pagos (cobros) (-/+)		0,00	0,00
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (1 + 2 + 3 + 4)		855.502,62	321.026,66
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		**0,00**	**0,00**
6. Pagos por inversiones (-)		39.529,36	39.824,35
a) Empresas del grupo y asociadas		0,00	0,00
b) Inmovilizado intangible		232,23	232,23
c) Inmovilizado material		40.447,13	34.262,12
d) Inversiones inmobiliarias		0,00	0,00
e) Otros activos financieros		-1.150,00	5.330,00
f) Activos no corrientes mantenidos para venta		0,00	0,00
g) Unidad de negocio		0,00	0,00
h) Otros activos		0,00	0,00
7. Cobros por desinversiones (+)		0,00	0,00
a) Empresas del grupo y asociadas		0,00	0,00
b) Inmovilizado intangible		0,00	0,00
c) Inmovilizado material		0,00	0,00
d) Inversiones inmobiliarias		0,00	0,00
e) Otros activos financieros		0,00	0,00
f) Activos no corrientes mantenidos para venta		0,00	0,00
g) Unidad de negocio		0,00	0,00
h) Otros activos		0,00	0,00
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6 + 7)		39.529,36	39.824,35
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		**0,00**	**0,00**
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio		0,00	0,00
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)		0,00	0,00
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-)		0,00	0,00
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-)		0,00	0,00
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+)		0,00	0,00
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)		0,00	0,00
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero		-240.223,87	-321.914,24
a) Emisión		0,00	0,00
1. Obligaciones y otros valores negociables (+)		0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito (+)		0,00	0,00
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)		0,00	0,00
4. Deudas con características especiales (+)		0,00	0,00
5. Otras deudas (+)		0,00	0,00
b) Devolución y amortización de		-240.223,87	-321.914,24
1. Obligaciones y otros valores negociables (-)		0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito (-)		0,00	0,00

F. Gonzalez E. ALDEANO

Listado Estados Contables de
GESTION DE SERVICIOS DE ALGETE SAU

3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)	0,00	0,00
4. Deudas con características especiales (-)	0,00	0,00
5. Otras deudas (-)	-240.223,87	-321.914,24
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio	0,00	0,00
a) Dividendos (-)	0,00	0,00
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-)	0,00	0,00
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9 + 10 + 11)	-240.223,87	-321.914,24
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio	**0,00**	**0,00**
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (5 + 8 + 12 + D)	**654.808,11**	**38.936,77**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	**316.079,16**	**217.701,54**
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	**945.020,01**	**316.079,16**

F. Flores

E. OLSEANO.

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS DE CUENTAS DE ESPAÑA
AUDITORES
MADRID

GESERAL
Gestión de Servicios de Algete

GESTIÓN DE SERVICIOS DE ALGETE, S.A.

MEMORIA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

****

MEMORIA 2020 (NORMAL)

GESTION DE SERVICIOS DE ALGETE SA A82589557

01 - ACTIVIDAD DE LA EMPRESA

02 - BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

03 - APLICACIÓN DE RESULTADOS

04 - NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

05 - INMOVILIZADO MATERIAL

06 - INVERSIONES INMOBILIARIAS

07 - INMOVILIZADO INTANGIBLE

08 - ARRENDAMIENTOS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR

09 - INSTRUMENTOS FINANCIEROS

10 - EXISTENCIAS

11 - MONEDA EXTRANJERA

12 - SITUACIÓN FISCAL

13 - INGRESOS Y GASTOS

14 - PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

15 - INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE

16 - RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL

17 - TRANSACCIONES CON PAGOS BASADOS EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO

18 - SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

19 - COMBINACIONES DE NEGOCIOS

20 - NEGOCIOS CONJUNTOS

21 - ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES INTERRUMPIDAS

22 - HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

23 - OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

24 - OTRA INFORMACIÓN

25 - INFORMACIÓN SEGMENTADA

26 - DERECHOS DE EMISIÓN DE GASES DE EFECTO INVERNADERO

27 - INFORMACIÓN SOBRE EL PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES. DISPOSICIÓN ADICIONAL TERCERA. «DEBER DE INFORMACIÓN» DE LA LEY 15/2010, DE 5 DE JULIO

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS DE CUENTAS DE ESPAÑA
R.O.A.C. nº S0344
MADRID

01 - ACTIVIDAD DE LA EMPRESA

La sociedad GESTION DE SERVICIOS DE ALGETE SA, a que se refiere la presente memoria se constituyó el año 2000 y tiene su domicilio social y fiscal en PZ DE LA CONSTITUCION, 1, 28110, ALGETE, MADRID. El Régimen Jurídico en el momento de su constitución fue de Sociedad anónima.

ACTIVIDAD:

La Sociedad tiene como actividad principal:

La Sociedad tiene por objeto social la realización de los fines siguientes:

1. Proyecto, realización y conservación viales, redes de riego, redes de saneamiento, redes de abastecimiento de agua, movimientos de tierra, aceras, aparcamientos, plazas públicas y nuevas urbanizaciones.
2. Proyecto, realización y conservación de señalización horizontal, vertical y semáforos, así como alumbrado público.
3. Proyecto, realización y conservación, explotación, mantenimiento y depuración de aguas residuales.
4. Conservación, mantenimiento y limpieza de colegios públicos.
5. Conservación, mantenimiento y limpieza de edificios municipales.
6. Proyecto y construcción de nuevas unidades de centros municipales.
7. Proyecto y realización de parques urbanos, jardines, espacios libres y zonas verdes de carácter público.
8. Plantación de los mismos, en su conservación y la realización de las obras complementarias de albañilería, fontanería e iluminación decorativas o de ornato, así como instalación de bocas de riego.
9. Plantación de arbolado en las vías públicas, su conservación, reposición y renovación.
10. Instalación y aprovechamiento de viveros municipales en la extensión requerida para el mantenimiento, sustitución y ampliación de las plantaciones a cargo del Servicio.
11. Cultivo de plantas y flores para atender los servicios de ornato en los actos públicos y populares que determine el Ayuntamiento.
12. Fomento de la afición al cultivo de las plantas y flores y del goce estético y social del paisaje, la jardinería, el árbol y el parque urbano y forestal, mediante campañas de difusión de conocimientos elementales y normas prácticas de botánica y de orientación del sentimiento popular, en especial entre la infancia.
13. Fomento de los jardines particulares y zonas verdes privadas.
14. Explotación de instalaciones o servicios, situados o que se sitúen en jardines, parques públicos o zonas verdes.
15. Recogida domiciliaria de residuos sólidos urbanos y limpieza viaria.
16. Cementerio municipal.
17. Mercados y abastos.
18. Intervención y mantenimientos de inmuebles con medidas subsidiarias de seguridad.
19. Recogida de perros.
20. Ejecución de obras públicas municipales.

Asimismo, constituye el objeto social de la sociedad:

- La realización, gestión y mantenimiento de cualquier obra de infraestructura, de servicios o de edificación en el municipio, que le sean encomendados por el Ayuntamiento de Algete.
- La gestión y explotación de cualquier servicio o actividad que le sea encomendada por el Ayuntamiento de Algete.

La realización de todos los servicios anteriormente citados cuando lo solicite o requieran persona física o jurídica, ente público o privado.

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS DE CUENTAS DE ESPAÑA
R.O.A.C. nº S0344
MADRID

02 - BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

1. Imagen fiel:

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables, habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable con el objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad.

2. Principios contables:

No ha sido necesario, ni se ha creído conveniente por parte de la administración de la entidad, la aplicación de principios contables facultativos distintos de los obligatorios a que se refiere el art. 38 del código de comercio y la parte primera del plan general de contabilidad.

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

En la elaboración de las cuentas anuales correspondientes al ejercicio 2020 se han determinado estimaciones e hipótesis en función de la mejor información disponible a 31/12/2020 sobre los hechos analizados. Es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en próximos ejercicios lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes cuentas anuales futuras.

4. Comparación de la información:

No existe ninguna causa que impida la comparación de los estados financieros del ejercicio actual con el del ejercicio anterior.

5. Agrupación de partidas:

Durante el ejercicio, no se han realizado agrupaciones de partidas ni en el balance, pérdidas y ganancias, estado de cambios en el patrimonio neto o en el estado de flujos de efectivo.

6. Elementos recogidos en varias partidas

No existen elementos patrimoniales del Activo o del Pasivo que figuren en más de una partida del Balance.

7. Cambios en criterios contables

En el presente ejercicio, no se han realizado otros cambios en criterios contables de los marcados por la adaptación de la contabilidad al nuevo Plan General Contable.

8. Corrección de errores

No se han detectado errores existentes al cierre del ejercicio que obliguen a reformular las cuentas, los hechos conocidos con posterioridad al cierre, que podrían aconsejar ajustes en las estimaciones en el cierre del ejercicio, han sido comentadas en sus apartados correspondientes.

03 - APLICACIÓN DE RESULTADOS

1. A continuación se detalla la propuesta de distribución de resultados:

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS DE CUENTAS DE ESPAÑA
AUDITORES
R.O.A.C. Nº S0544
MADRID

BASE DE REPARTO	2020	2019
Pérdidas y ganancias	12.703,13	-48.910,18
Total	12.703,13	0,00

DISTRIBUCIÓN	2020	2019
A compensación de pérdidas de ejercicios anteriores	12.703,13	
Total distribuido	12.703,13	0,00

2. No ha habido distribución de dividendos a cuenta en el ejercicio.

3. No existen limitaciones para la distribución de dividendos.

04 - NORMAS REGISTRO Y VALORACIÓN

Se han aplicado los siguientes criterios contables:

***1. Inmovilizado intangible*:**

Los activos intangibles se registran por su coste de adquisición y o/producción y, posteriormente, se valoran a su coste menos, según proceda, su correspondiente amortización acumulada y o/pérdidas por deterioro que hayan experimentado. Estos activos se amortizan en función de su vida útil.

La Sociedad reconoce cualquier pérdida que haya podido producirse en el valor registrado de estos activos con origen en su deterioro, los criterios para el reconocimiento de las pérdidas por deterioro de estos activos y, si procede, de las recuperaciones de las pérdidas por deterioro registradas en ejercicios anteriores son similares a los aplicados para los activos materiales.

Los activos intangibles se amortizan linealmente en función de los años de vida útil estimada.

Analizados todos los factores, no se reconocen inmovilizados intangibles con vida útil indefinida.

No existe fondo de comercio en balance de la sociedad.

***2. Inmovilizado material*:**

a) Coste

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se han valorado por el precio de adquisición o coste de producción y minorado por las correspondientes amortizaciones acumuladas y cualquier pérdida por deterioro de valor conocida. El precio de adquisición o coste de producción incluye los gastos adicionales que se producen necesariamente hasta la puesta en condiciones de funcionamiento del bien.

Los costes de ampliación, sustitución o renovación que aumentan la vida útil del bien objeto, o su capacidad económica, se contabilizan como mayor importe del inmovilizado material, con el consiguiente retiro contable de los elementos sustituidos o renovados. Así mismo, los gastos periódicos de mantenimiento, conservación y reparación, se imputan a resultados, siguiendo el principio de devengo, como coste del ejercicio en que se incurren.

No se han producido durante el ejercicio partidas que puedan ser consideradas, a juicio de la Administración de la entidad, como ampliación, modernización o mejora del inmovilizado material.

No se han realizado trabajos de la empresa para su inmovilizado.

b) Amortizaciones

Las amortizaciones se han establecido de manera sistemática y racional en función de la vida útil de los bienes y de su valor residual, atendiendo a la depreciación que normalmente sufren por su funcionamiento, uso y disfrute, sin perjuicio de considerar también la obsolescencia técnica o comercial que pudiera afectarlos. Se ha amortizado de forma independiente cada parte de un elemento del inmovilizado material y de forma línea:

	Años de vida útil estimada
Edificios y construcciones	50
Instalaciones técnicas y maquinaria	10/5
Mobiliario y enseres	10
Elementos de transporte	5
Equipos para procesos de información	4

Deterioro de valor de los activos materiales e intangibles

A la fecha de cierre de cada ejercicio, la empresa revisa los importes en libros de su inmovilizado material para determinar si existen indicios de que dichos activos hayan sufrido una pérdida de valor por deterioro de valor. En caso de que exista cualquier indicio, se realiza una estimación del importe recuperable del activo correspondiente para determinar el importe del deterioro necesario. Los cálculos del deterioro de estos elementos del inmovilizado material se efectúan elemento a elemento de forma individualizada.

Las correcciones valorativas por deterioro se reconocen como un gasto en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Las pérdidas por deterioro reconocidas en un activo material en ejercicios anteriores son revertidas cuando se produce un cambio en las estimaciones sobre su importe recuperable aumentando el valor del activo con abono a resultados con el límite del valor en libros que el activo hubiera tenido de no haberse realizado el deterioro.

3. Terrenos y construcciones calificadas como inversiones inmobiliarias:

No hay terrenos ni construcciones calificadas como inversiones inmobiliarias en el balance de la empresa

4. Arrendamientos financieros

Los activos materiales adquiridos en régimen de arrendamiento financiero se registran en la categoría de activo a que corresponde el bien arrendado, amortizándose según su vida útil prevista siguiendo el mismo método que para los activos en propiedad.

Los arrendamientos se clasifican como arrendamientos financieros siempre que las condiciones de los mismos transfieran substancialmente los riesgos y ventajas derivadas de la propiedad al arrendatario. Los otros arrendamientos se clasifican como arrendamientos operativos.

La política de amortización de los activos en régimen de arrendamiento financiero es similar a la aplicada a las inmovilizaciones materiales propias. Si no existe la certeza razonable de que el arrendatario acabará obteniendo el título de propiedad al finalizar el contrato de arrendamiento, el activo se amortiza en el periodo más corto entre la vida útil estimada y la duración del contrato de arrendamiento.

Los intereses derivados de la financiación de inmovilizado mediante arrendamiento financiero se imputan a los resultados del ejercicio de acuerdo con el criterio del interés efectivo, en función de la amortización de la deuda.

5. Permutas:

Durante el ejercicio no se ha producido ninguna permuta.

6. Criterios empleados en las actualizaciones de valor practicadas, con indicación de los

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS DE CUENTAS DE ESPAÑA
R.O.A.C. nº 50344
MADRID
L & M AUDITORES S.L.

elementos patrimoniales afectados.

La entidad no se acogió a la actualización de balances aprobada en la Ley 16/2012, de 27 de diciembre, por lo que no se han revalorizado los BIENES que figuran en el balance integrante de las Cuentas Anuales.

7. Instrumentos financieros:

a) Criterios empleados para la calificación y valoración de las diferentes categorías de activos y pasivos financieros. Criterios aplicados para determinar el deterioro:

Los **activos financieros**, a efectos de su valoración, se han clasificado en alguna de las siguientes categorías:

Préstamos y partidas a cobrar

En esta categoría se han incluido los activos que se han originado en la venta de bienes y prestación de servicios por operaciones de tráfico de la empresa. También se han incluido aquellos activos financieros que no se han originado en las operaciones de tráfico de la empresa y que no siendo instrumentos de patrimonio ni derivados, presentan unos cobros de cuantía determinada o determinable.

Estos activos financieros se han valorado por su valor razonable que no es otra cosa que el precio de la transacción, es decir, el valor razonable de la contraprestación más todos los costes que le han sido directamente atribuibles.

Posteriormente, estos activos se han valorado por su coste amortizado, imputando en la cuenta de pérdidas y ganancias los intereses devengados, aplicando el método del interés efectivo.

Por coste amortizado se entiende el coste de adquisición de un activo o pasivo financiero menos los reembolsos de principal y corregido (en más o menos, según sea el caso) por la parte imputada sistemáticamente a resultados de la diferencia entre el coste inicial y el correspondiente valor de reembolso al vencimiento. En el caso de los activos financieros, el coste amortizado incluye, además las correcciones a su valor motivadas por el deterioro que hayan experimentado.

El tipo de interés efectivo es el tipo de actualización que iguala exactamente el valor de un instrumento financiero a la totalidad de sus flujos de efectivo queridos por todos los conceptos a lo largo de su vida.

Los depósitos y fianzas se reconocen por el importe desembolsado por hacer frente a los compromisos contractuales.

Se reconocen en el resultado del periodo las dotaciones y retrocesiones de provisiones por deterioro del valor de los activos financieros por diferencia entre el valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo recuperables.

Inversiones mantenidas hasta el vencimiento

Activos financieros no derivados, el cobro de los cuales son fijos o determinables, que se negocian en un mercado activo y con vencimiento fijo en los cuales la sociedad tiene la intención y capacidad de conservar hasta su finalización. Tras su reconocimiento inicial por su valor razonable, se han valorado también a su coste amortizado.

Activos financieros registrados a valor razonable con cambios en resultados

En esta categoría se han incluido los activos financieros híbridos, es decir, aquellos que combinan un contrato principal no derivado y un derivado financiero y otros activos financieros que la empresa ha considerado conveniente incluir en esta categoría en el momento de su reconocimiento inicial.

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS DE CUENTAS DE ESPAÑA
R.O.A.C. nº S0344
MADRID
L & M AUDITORES, S.L.

Se han valorado inicialmente por su valor razonable. Los costes de transacción que han sido atribuibles directamente, se han registrado en la cuenta de resultados. También se han registrado en la cuenta de resultados las variaciones que se hayan producido en el valor razonable.

Activos financieros disponibles para la venta

En esta categoría se han incluido los valores representativos de deuda e instrumentos de patrimonio de otras empresas que no se han incluido en otra categoria.

Se ha valorado inicialmente por su valor razonable y se han incluido en su valoración inicial el importe de los derechos preferentes de suscripción y similares, que se han adquirido.

Posteriormente estos activos financieros se valoran por su valor razonable, sin deducir los costes de transacción en los cuales han de incurrir para su venta.

Los cambios que se produzcan en el valor razonable se registran directamente en el patrimonio neto.

Derivados de cobertura

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

Estos activos se han valorado y registrado de acuerdo con su naturaleza.

Correcciones valorativas por deterioro

Al cierre del ejercicio, se han efectuado las correcciones valorativas necesarias por la existencia de evidencia objetiva que el valor en libros de una inversión no es recuperable.

El importe de esta corrección es la diferencia entre el valor en libros del activo financiero y el importe recuperable. Se entiende por importe recuperable como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y el valor actual de los flujos de efectivo futuros derivados de la inversión.

Las correcciones valorativas por deterioro, y si procede, su reversión se han registrado como un gasto o un ingreso respectivamente en la cuenta de pérdidas y ganancias. La reversión tiene el límite del valor en libros del activo financiero.

En particular, al final del ejercicio se comprueba la existencia de evidencia objetiva que el valor de un crédito (o de un grupo de créditos con similares características de riesgo valorados colectivamente) se ha deteriorado como consecuencia de uno o más acontecimientos que han ocurrido tras su reconocimiento inicial y que han ocasionado una reducción o un retraso en los flujos de efectivo que se habían estimado recibir en el futuro y que puede estar motivado por insolvencia del deudor.

La pérdida por deterioro será la diferencia entre su valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo futuros que se han estimado que se recibirán, descontándolos al tipo de interés efectivo calculado en el momento de su reconocimiento inicial.

Los **pasivos financieros**, a efectos de su valoración, se han clasificado en alguna de las siguientes categorías:

Débitos y partidas a pagar

En esta categoría se han incluido los pasivos financieros que se han originado en la compra de bienes y servicios por operaciones de tráfico de la empresa y aquellos que no siendo instrumentos derivados, no tienen un origen comercial.

Inicialmente, estos pasivos financieros se han registrado por su valor razonable que es el precio de la transacción más todos aquellos costes que han sido directamente atribuibles.

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS DE CUENTAS DE ESPAÑA
AUDITORES
ROAC
MADRID

Posteriormente, se han valorado por su coste amortizado. Los intereses devengados se han contabilizado en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método de interés efectivo.

Los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tienen un tipo de interés contractual, así como los desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones, el pago de las cuales se espera que sea en el corto plazo, se han valorado por su valor nominal.

Los préstamos y descubiertos bancarios que devengan intereses se registran por el importe recibido, neto de costes directos de emisión. Los gastos financieros y los costes directos de emisión, se contabilizan según el criterio del devengo en la cuenta de resultados utilizando el método del interés efectivo y se añaden al importe en libros del instrumento en la medida que no se liquidan en el periodo que se devengan.

Los préstamos se clasifican como corrientes salvo que la Sociedad tenga el derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo durante, al menos, los doce meses siguientes a la fecha del balance.

Los acreedores comerciales no devengan explícitamente intereses y se registran por su valor nominal.

Pasivos a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias

En esta categoría se han incluido los pasivos financieros híbridos, es decir, aquellos que combinan un contrato principal no derivado y un derivado financiero y otros pasivos financieros que la empresa ha considerado conveniente incluir dentro de esta categoría en el momento de su reconocimiento inicial.

Se han valorado inicialmente por su valor razonable que es el precio de la transacción. Los costes de transacción que ha sido directamente atribuibles se han registrados en la cuenta de resultados. También se han imputado a la cuenta de resultados las variaciones que se hayan producido en el valor razonable.

b) Criterios empleados para el registro de la baja de activos financieros y pasivos financieros:

Durante el ejercicio, no se ha dado de baja ningún activo ni pasivo financiero.

c) Instrumentos financieros híbridos:

La sociedad no posee en su balance ningún instrumento financiero híbrido.

d) Instrumentos financieros compuestos:

La sociedad no posee en su balance ningún instrumento financiero compuesto.

e) Contratos de garantías financieras:

No se disponen de contratos de garantías financieras.

f) Inversiones en empresas de grupo, multigrupo y asociadas:

No se han realizado inversiones en empresas de grupo, multigrupo y asociadas.

g) Criterios empleados en la determinación de los ingresos o gastos procedentes de las distintas categorías de instrumentos financieros:

Los intereses y dividendos de activos financieros devengados con posterioridad al momento de la adquisición se han reconocido como ingresos en la cuenta de pérdidas y ganancias. Para el reconocimiento de los intereses se ha utilizado el método del interés efectivo. Los dividendos se reconocen cuando se declare el derecho del socio a recibirlo.

h) Determinación de los ingresos o gastos procedentes de las distintas categorías de instrumentos financieros: intereses, primas o descuentos, dividendos, etc.

Los intereses y dividendos de activos financieros devengados con posterioridad al momento de la adquisición se reconocerán como ingresos en la cuenta de pérdidas y ganancias. Los intereses deben reconocerse utilizando el método del tipo de interés efectivo y los dividendos cuando se declare el derecho del socio a recibirlo.

i) Instrumentos de patrimonio propio en poder de la empresa:

Cuando la empresa ha realizado alguna transacción con sus propios instrumentos de patrimonio, se ha registrado el importe de estos instrumentos en el patrimonio neto. Los gastos derivados de estas transacciones, incluidos los gastos de emisión de estos instrumentos, se han registrado directamente contra el patrimonio neto como menores reservas.

Cuando se ha desistido de una operación de esta naturaleza, los gastos derivados de la misma se han reconocido en la cuenta de pérdidas y ganancias.

8. Coberturas contables:

No se han realizado durante el ejercicio operaciones de cobertura.

9. Existencias:

Las existencias están valoradas al precio de adquisición o al coste de producción. Si necesitan un periodo de tiempo superior al año para estar en condiciones de ser vendidas, se incluye en este valor, los gastos financieros oportunas.

Cuando el valor neto realizable sea inferior a su precio de adquisición o a su coste de producción, se efectuarán las correspondientes correcciones valorativas.

El valor neto realizable representa la estimación del precio de venta menos todos los costes estimados de terminación y los costes estimados que serán necesarios en los procesos de comercialización, venta y distribución.

La Sociedad realiza una evaluación del valor neto realizable de las existencias al final del ejercicio, dotando la oportuna pérdida cuando las mismas se encuentran sobrevaloradas.

Cuando las circunstancias que previamente causaron la disminución hayan dejado de existir o cuando exista clara evidencia de incremento en el valor neto realizable a causa de un cambio en las circunstancias económicas, se procede a revertir el importe de esta disminución.

10. Transacciones en moneda extranjera:

No existen transacciones en moneda extranjera.

11. Impuesto sobre beneficios:

El gasto por impuesto sobre beneficios representa la suma del gasto por impuesto sobre beneficios del ejercicio así como por el efecto de las variaciones de los activos y pasivos por impuestos anticipados, diferidos y créditos fiscales.

El gasto por impuesto sobre beneficios del ejercicio se calcula mediante la suma del impuesto corriente que resulta de la aplicación del tipo de gravamen sobre la base imponible del ejercicio, tras aplicar las deducciones que fiscalmente son admisibles, más la variación de los activos y pasivos por impuestos anticipados / diferidos y créditos fiscales, tanto por bases imponibles negativas como por deducciones.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos incluyen las diferencias temporales que se identifican como aquellos importes que se prevén pagadores o recuperables por las diferencias entre los importes en

libros de los activos y pasivos y su valor fiscal, así como las bases imponibles negativas pendientes de compensación y los créditos por deducciones fiscales no aplicadas fiscalmente. Estos importes se registran aplicando a la diferencia temporal o crédito que corresponda el tipo de gravamen al que se espera recuperarlos o liquidarlos.

Se reconocen pasivos por impuestos diferidos para todas las diferencias temporales imponibles. Por su parte, los activos por impuestos diferidos, identificados con diferencias temporales, bases imponibles negativas y deducciones pendientes de compensar, sólo se reconocen en el supuesto de que se considere probable que la Sociedad tenga en el futuro suficientes ganancias fiscales contra las cuales poder hacerlas efectivas.

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

12. Ingresos y gastos: prestaciones de servicios realizados por la empresa:

Los ingresos y gastos se imputan en función del principio del devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de los bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos. Concretamente, los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación a recibir y representan los importes a cobrar por los bienes entregados y los servicios prestados en el marco ordinario de la actividad, deducidos los descuentos e impuestos.

Los ingresos por intereses se devengan siguiendo un criterio financiero temporal, en función del principal pendiente de pago y el tipo de interés efectivo aplicable. Los servicios prestados a terceros se reconocen al formalizar la aceptación por parte del cliente. Los cuales, en el momento de la emisión de estados financieros se encuentran realizados pero no aceptados, se valoran al menor valor entre los costes producidos y la estimación de aceptación.

Los ingresos se encuentran valorados por el importe realmente percibido y los gastos por el coste de adquisición, habiéndose contabilizado según el criterio de devengo.

13. Provisiones y contingencias:

Las cuentas anuales de la Sociedad recogen todas las provisiones significativas en las cuales es mayor la probabilidad que se haya de atender la obligación. Las provisiones se reconocen únicamente en base a hechos presentes o pasados que generen obligaciones futuras. Se cuantifican teniendo en consideración la mejor información disponible sobre las consecuencias del suceso que las motivan y son reestimadas con ocasión de cada cierre contable. Se utilizan para afrontar las obligaciones específicas para las cuales fueron originalmente reconocidas. Se procede a su reversión total o parcial, cuando estas obligaciones dejan de existir o disminuyen.

Durante el ejercicio 2019 se ha dotado una provisión por horas extraordinarias no cotizadas por importe de 47.000,00 €, de los cuales 35.000,00 corresponden a horas y 12.000,00 a Seguridad Social.

14. Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental:

La sociedad no tiene elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental.

15. Gastos de personal: compromisos por pensiones:

Los gastos de personal incluyen todos los sueldos y las obligaciones de orden social obligatorias o voluntarias devengadas en cada momento, reconociendo las obligaciones por pagas extras, vacaciones o sueldos variables y sus gastos asociados.

La empresa no realiza retribuciones a largo plazo al personal.

16. Pagos basados en acciones:

No se han realizado pagos basados en acciones.

17. Subvenciones, donaciones y legados:

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables se contabilizan como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados del gasto o inversión objeto de la subvención.

Las subvenciones, donaciones y legados que tengan carácter de reintegrables se registran como pasivos de la empresa hasta que adquieren la condición de no reintegrables.

18. Combinaciones de negocios:

Durante el ejercicio no se han realizado operaciones de esta naturaleza.

19. Negocios conjuntos:

No existe ninguna actividad económica controlada conjuntamente con otra persona física o jurídica.

20. Transacciones entre partes vinculadas:

Durante el ejercicio se han producido las siguientes transacciones con el socio único de la sociedad:

Cobros por facturación al Ayuntamiento de Algete	3.785.520,06 €
Pagos del Ayuntamiento de Algete por cuenta de GESERAL SA (pagos aplazados a la Seguridad Social según convenio)	162.318,05 €

21. Activos no corrientes mantenidos para la venta

No se disponen de activos corrientes mantenidos para la venta.

22. Operaciones interrumpidas:

La empresa no realiza operaciones de forma interrumpida.

05 - INMOVILIZADO MATERIAL

1. Análisis del movimiento comparativo del ejercicio actual y del ejercicio anterior de cada partida del balance incluida en este epígrafe y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas y correcciones valorativas por deterioro acumuladas.

Terrenos y construcciones

Movimientos terrenos y construcciones	Importe 2020	Importe 2019
SALDO INICIAL BRUTO	1.344.442,00	1.344.442,00
(+)Adquisiciones mediante combinaciones de negocio		
(+)Aportaciones dinerarias		
(+)Ampliaciones y mejoras		
(+)Correcciones de valor por actualización		
(+)Traspasos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(+)Traspasos a/de otras partidas		
(+)Resto de entradas		
(-)Salidas, bajas o reducciones		
(-)Traspasos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(-)Traspasos a/de otras partidas		
SALDO FINAL BRUTO	1.344.442,00	1.344.442,00

Amortización terrenos y construcciones	Importe 2020	Importe 2019
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL	185.342,08	158.864,64

Amortización terrenos y construcciones	Importe 2020	Importe 2019
(+)Dotación a la amortización del ejercicio	26.477,44	26.477,44
(+)Adquisiciones o traspasos		
(+)Aum. amort. acum. por efecto de actualización		
(-)Salidas, bajas, reducciones o traspasos		
AMORTIZACION ACUMULADA, SALDO FINAL	211.819,52	185.342,08

Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material

Movimientos instalaciones técnicas y otro inmov.	Importe 2020	Importe 2019
SALDO INICIAL BRUTO	502.710,28	483.035,04
(+)Adquisiciones mediante combinaciones de negocio		
(+)Aportaciones dinerarias		
(+)Ampliaciones y mejoras		
(+)Correcciones de valor por actualización		
(+)Traspasos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(+)Traspasos a/de otras partidas		
(+)Resto de entradas	3.497,32	19.675,24
(-)Salidas, bajas o reducciones		
(-)Traspasos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(-)Traspasos a/de otras partidas		
SALDO FINAL BRUTO	506.207,60	502.710,28

Amortización instalaciones técnicas y otro inmov.	Importe 2020	Importe 2019
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL	445.962,79	418.502,87
(+)Dotación a la amortización del ejercicio	17.467,01	27.459,92
(+)Adquisiciones o traspasos		
(+)Aum. amort. acum. por efecto de actualización		
(-)Salidas, bajas, reducciones o traspasos		
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL	463.429,80	445.962,79

2. Información sobre:

a) No se han contabilizado costes de desmantelamiento, retiro o rehabilitación durante el ejercicio.

b) Los coeficientes de amortización utilizados son:

	Coeficiente
Construcciones	2 %
Maquinaria	20 %
Mobiliario	10 %
Utillaje	20 %
Elementos de transporte	20 %
Equipos para procesos de la información	25 %

c) No se han realizado cambios de estimación que afecten a valores residuales, costes estimados de desmantelamiento, retiro o rehabilitación, vidas útiles y métodos de amortización.

d) No se han adquirido elementos del inmovilizado material a empresas de grupo y asociadas.

e) No se dispone de inversiones en inmovilizado material situada fuera del territorio español.

f) No se han capitalizado gastos financieros.

g) No se han realizado correcciones valorativas por deterioro de cuantía significativa.

h) No existen compensaciones de terceros que se incluyan en el resultado del ejercicio.

i) No existe inmovilizado material incluido en ninguna unidad generadora de efectivo.

j) No existe inmovilizado material no afecto a la actividad.

k) En el balance, no se dispone de bienes totalmente amortizados en uso.

l) No hay elementos del inmovilizado material afectos a garantías y reversión.

m) Las subvenciones, donaciones y legados no están relacionadas con el inmovilizado material.

n) La sociedad no dispone de compromisos firmes de compra y/o venta.

o) La sociedad no tiene arrendamientos financieros.

p) A continuación se detalla de forma separada el valor de la construcción y el del terreno de la partida "Inmuebles":

Inmuebles: valor contrucción y terreno	Importe 2020	Importe 2019
Valor de construcción	1.323.872,00	1.323.872,00
Terreno	20.570,00	20.570,00

q) El resultado derivado de la enajenación o disposición por otros medios de elementos del inmovilizado material es:

Resultado enajenación inmovilizado material	Importe 2020	Importe 2019
Resultado enajenación inmovilizado material		

No hay movimientos en este epígrafe.

06 - INVERSIONES INMOBILIARIAS

La sociedad no tiene inversiones inmobiliarias.

07 - INMOVILIZADO INTANGIBLE

07.01 General

1. Análisis del movimiento comparativo del ejercicio actual y del ejercicio anterior de cada partida del balance incluida en este epígrafe y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas y correcciones valorativas por deterioro de valor acumuladas:

Movimientos aplicaciones informáticas	Importe 2020	Importe 2019
SALDO INICIAL BRUTO	1.161,13	1.161,13
(+)Adquisiciones mediante combinaciones de negocio		
(+)Aportaciones dinerarias		
(+)Activos generados internamente		
(+)Traspasos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(+)Traspasos a/de otras partidas		
(+)Resto de entradas		
(-)Salidas, bajas o reducciones		
(-)Traspasos a/de act.no corrientes mantenidos vta		
(-)Traspasos a/de otras partidas		
SALDO FINAL BRUTO	1.161,13	1.161,13

Amortización aplicaciones informáticas	Importe 2020	Importe 2019
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL	486,06	253,83
(+)Dotació a la amortización del ejercicio	232,23	232,23
(+)Adquisiciones o traspasos		
(-)Salidas, bajas, reducciones o traspasos		
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL	718,29	486,06

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS DE CUENTAS DE ESPAÑA
R.O.A.C. nº 50344
MADRID
AUDITORES

2. Información sobre:

a) No existen activos afectos a garantías y reversión durante el ejercicio ni el ejercicio anterior.

c) No se han realizado cambios de estimación que afecten a valores residuales, vidas útiles y métodos de amortización.

d) No se han adquirido elementos del inmovilizado intangible a empresas de grupo y asociadas.

e) No se dispone de inversiones en inmovilizado intangible situada fuera del territorio español.

f) No se han capitalizado gastos financieros.

g) No se han realizado correcciones valorativas por deterioro de cuantía significativa.

h) No existe inmovilizado intangible incluido en ninguna unidad generadora de efectivo.

i) No existe inmovilizado intangible no afecto a la actividad.

j) En el balance, no se dispone de bienes totalmente amortizados en uso.

k) Las subvenciones, donaciones y legados no están relacionadas con el inmovilizado intangible.

l) La sociedad no dispone de compromisos firmes de compra y/o venta.

m) No existen inmovilizados con vida útil indefinida

n) No existen arrendamientos, seguros, litigios ni embargos que afecten de forma sustantiva al inmovilizado intangible.

07.02 Fondo de comercio

La sociedad no presenta en el balance fondo de comercio.

08 - ARRENDAMIENTOS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR

08.01 Arrendamientos financieros

La sociedad no tiene arrendamientos financieros.

08.02 Arrendamientos operativos

La sociedad tiene arrendamientos operativos.

- Alquiler Furgoneta 4119 KGB Renting flexible sin vencimiento fijo, importe pagado en 2020, 1.911,80€, contrato finalizado en junio 2020.
- Alquiler Furgoneta 7247 KDH Renting flexible sin vencimiento fijo, importe pagado en 2020, 1.815€, contrato finalizado en mayo 2020.
- Alquiler Furgoneta 4339 KKB Renting flexible sin vencimiento fijo, importe pagado en 2020, 700,95€, contrato finalizado en febrero 2020.
- Alquiler Furgoneta 4344 KKB Renting flexible sin vencimiento fijo, importe pagado en 2020, 948,48€, contrato finalizado en marzo 2020.

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS DE CUENTAS DE ESPAÑA
R.O.A.C. 20344
MADRID

- Alquiler Furgoneta 1788 JVB Renting flexible sin vencimiento fijo, importe pagado en 2020, 735,90€, contrato finalizado en febrero 2020.
- Alquiler Furgoneta 1086 JRK Renting flexible sin vencimiento fijo, importe pagado en 2020, 1.828,46€, siendo la misma cantidad mensual (262,46) para años sucesivos.
- Alquiler Furgoneta 2479 JRK Renting flexible sin vencimiento fijo, importe pagado en 2020, 1.828,46€, siendo la misma cantidad mensual (262,46) para años sucesivos.
- Alquiler Furgoneta 1134 LGM Renting flexible sin vencimiento fijo, importe pagado en 2020, 2.316,876€, siendo la misma cantidad mensual (349,28) para años sucesivos.
- Alquiler Furgoneta 8882 LDC Renting flexible sin vencimiento fijo, importe pagado en 2020, 2.904,04€, siendo la misma cantidad mensual (278,51) para años sucesivos.
- Alquiler Furgoneta 8886 LDC Renting flexible sin vencimiento fijo, importe pagado en 2020, 2.904,04€, siendo la misma cantidad mensual (278,51) para años sucesivos.
- Alquiler Camión 6917 JHK sin vencimiento fijo, importe pagado en 2020, 3.793,93€, siendo la misma cantidad mensual (1.633,50) para años sucesivos.
- Alquiler Camión 8232 KBG sin vencimiento fijo, importe pagado en 2020, 5.949,64€.
- Alquiler Martillo HILTI importe pagado 2020, 318,08€, contrato finalizado en julio 2020.
- Alquiler Martillo HILTI importe pagado 2020, 599,64€ siendo la misma cantidad mensual (49,97) para años sucesivos, el contrato finaliza en mayo de 2021.
- Alquiler Martillo HILTI importe pagado 2020, 349,79€, contrato finalizado en julio 2020.
- Alquiler Martillo HILTI importe pagado 2020, 545,28€ siendo la misma cantidad mensual (45,44) para años sucesivos, el contrato finaliza en enero de 2021.
- Alquiler Martillo HILTI importe pagado 2020, 399,77€, contrato finalizado en julio 2020.
- Alquiler Martillo HILTI importe pagado 2020, 578,04€ siendo la misma cantidad mensual (48,17) para años sucesivos, el contrato finaliza octubre de 2023.
- Alquiler Martillo HILTI importe pagado 2020, 49,17€, siendo la misma cantidad mensual (49,17) para años sucesivos, el contrato finaliza en noviembre 2024.
- Alquiler Fotocopiadora importe pagado 2020, 758,80€ siendo 765€ la cantidad para años sucesivos más la subida del IPC a la renovación anal del contrato el cual finaliza el 16/10/2023.

09 - INSTRUMENTOS FINANCIEROS

09.01 Información sobre la relevancia de los instrumentos financieros en la situación financiera y los resultados de la empresa

09.01.01 Información relacionada con el balance

a) Categorías de activos financieros y pasivos financieros: a continuación se muestra el valor en libros de cada una de las categorías de activos y pasivos financieros señaladas en la norma de registro y valoración novena, sin incluirse las inversiones en patrimonio de empresa de grupo, multigrupo y asociadas.

a.1) Activos financieros a largo plazo:

Instrumentos de patrimonio lp	Importe 2020	Importe 2019
Activos a valor razonable con cambios pyg:	305,00	305,00

Instrumentos de patrimonio lp	Importe 2020	Importe 2019
- Mantenidos para negociar		
- Otros	305,00	305,00
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		
Préstamos y partidas a cobrar		
Activos disponibles para la venta:		
- Valorados a valor razonable		
- Valorados a coste		
Derivados de cobertura		
TOTAL	305,00	305,00

Créditos, derivados y otros lp	Importe 2020	Importe 2019
Activos a valor razonable con cambios pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		
Préstamos y partidas a cobrar	4.926,99	3.776,99
Activos disponibles para la venta:		
- Valorados a valor razonable		
- Valorados a coste		
Derivados de cobertura		
TOTAL	4.926,99	3.776,99

Total activos financieros lp	Importe 2020	Importe 2019
Activos a valor razonable con cambios pyg:	305,00	305,00
- Mantenidos para negociar		
- Otros	305,00	305,00
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		
Préstamos y partidas a cobrar	4.926,99	3.776,99
Activos disponibles para la venta:		
- Valorados a valor razonable		
- Valorados a coste		
Derivados de cobertura		
TOTAL	5.231,99	4.081,99

a.2) Activos financieros a corto plazo:

Créditos, derivados y otros cp	Importe 2020	Importe 2019
Activos a valor razonable con cambios pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		
Préstamos y partidas a cobrar	337.813,82	905.717,42
Activos disponibles para la venta:		
- Valorados a valor razonable		
- Valorados a coste		
Derivados de cobertura		
TOTAL	337.813,82	905.717,42

Total activos financieros cp	Importe 2020	Importe 2019
Activos a valor razonable con cambios pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		
Préstamos y partidas a cobrar	337.813,82	905.717,42

Total activos financieros cp	Importe 2020	Importe 2019
Activos disponibles para la venta:		
- Valorados a valor razonable		
- Valorados a coste		
Derivados de cobertura		
TOTAL	337.813,82	905.717,42

El desglose de "Préstamos y Partidas a Cobrar CP" es el siguiente:

Deuda del Ayuntamiento	320.488,12 €.
Gastos Anticipados	17.325,70 €

a.3) Pasivos financieros a largo plazo:

Derivados y otros lp	Importe 2020	Importe 2019
Débitos y partidas a pagar	797.116,20	935.942,62
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Derivados de cobertura		
TOTAL	797.116,20	935.942,62

Total pasivos financieros a lp	Importe 2020	Importe 2019
Débitos y partidas a pagar	797.116,20	935.942,62
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Derivados de cobertura		
TOTAL	797.116,20	935.942,62

El desglose de "Débitos y Partidas a Pagar LP" es el siguiente:

Deuda Privilegio General Rem. Pendientes	539.596,99 €
Deuda Subordinado Rem. Pendientes	2.871,00 €
Deuda Subordinado Int. Demora, Prov	223.896,83 €
Deuda Ordinaria Prov/Acreedores	29.771,28 €
Fianza Maikan	980,10 €

a.4) Pasivos financieros a corto plazo:

Derivados y otros cp	Importe 2020	Importe 2019
Débitos y partidas a pagar	440.289,52	316.379,03
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Derivados de cobertura		
TOTAL	440.289,52	316.379,03

Total pasivos financieros a cp	Importe 2020	Importe 2019
Débitos y partidas a pagar	440.289,52	316.379,03
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg:		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Derivados de cobertura		
TOTAL	440.289,52	316.379,03

El desglose de "Débitos y Partidas a Pagar CP" es el siguiente:

Deuda Subordinado Seg. Social	97.481,55 €

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS DE CUENTAS DE ESPAÑA
R.O.A.C. nº 30344
MADRID
S & M AUDITORES S.L.

Proveedores	91.724,14 €
Acreedores	47.861,44 €
Ayuntamiento Algete	183.481,37 €
Remuneraciones Ptes.	19.741,02 €

b) Activos y pasivos financieros valorados a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias

Se detalla a continuación el importe de la variación en el valor razonable, durante el ejercicio y la acumulada desde su designación. También se muestra esta información del ejercicio anterior:

No se han producido ajustes por este concepto.

c) Reclasificaciones:

No existen reclasificaciones entre los activos financieros.

d) Clasificación por vencimientos:

Se informan los importes que vencen en cada uno de los cinco próximos años de los activos financieros:

	Vencimiento en años						
	Uno	Dos	Tres	Cuatro	Cinco	Más de 5	TOTAL
Inversiones en empresas de grupo y asociadas							
Créditos a empresa							
Valores representativos de deuda							
Derivados							
Otros activos financieros							
Otras inversiones							
Inversiones financieras						5.231,99	5.231,99
Créditos a terceros							
Valores representativos de deuda							
Derivados							
Otros activos financieros						4.926,99	4.926,99
Otras inversiones						305,00	305,00
Deudas comerciales no corrientes							
Anticipo de proveedores							
Deudores y otras cuentas a cobrar	320.488,12						320.488,12
Clientes por vtas y prest. Servicios							
Clientes, empresas grupo y asoc.	320.488,12						320.488,12
Deudores varios							
Personal							
Accionistas (socios) por desembolsos exigidos							
TOTAL	320.488,12					5.231,99	325.720,11

El desglose de los mismos es el siguiente.

Ayuntamiento de Algete	320.488,12 € deuda por servicios, vencimiento < año
Fianzas	3.776,99 € fianzas a largo plazo, vencimiento > año
Acciones Caja Mar	305,00 € participaciones a largo plazo > año

Se informan los importes que vencen en cada uno de los cinco próximos años de los pasivos financieros:

	Vencimiento en años

	Uno	Dos	Tres	Cuatro	Cinco	Más de 5	TOTAL
Deudas							
Obl y O.Val negociables							
Deudas entidades dcrédito							
Acreed. Arr.Financiero							
Derivados							
Otros pasivos financieros	97.481,55	137.690,68	153.272,96	153.272,96	153.272,96	199.606,64	894.597,75
Inversiones financieras							
Créditos a terceros							
Valores repre. de deuda							
Derivados							
Otros activos financieros							
Otras inversiones							
Deudas em. grupo y asoc.							
Acr. Comerc. no corrientes							
Acr.comer.y o.ctas a pagar	500.853,31						500.853,31
Proveedores	91.724,14						91.724,14
Proveedores. empresas grupo y asociadas							
Acreedores varios	231.342,81						231.342,81
Personal	19.741,02						19.741,02
Otros acreedores	158.045,34						158.045,34
TOTAL	500.853,31	137.690,68	153.272,96	153.272,96	153.272,96	199.606,64	1.395.451,06

El desglose de los mismos es el siguiente.

Deuda Privilegio General	539.596,99 € vencimiento > año
Deuda Subordinada	97.481,55 € vencimiento < año
Deuda Subordinada	226.767,83 € vencimiento > año
Deuda Ordinaria	29.771,28 € vencimiento > año
Proveedores gasto corriente	91.724,14 € vencimiento < año
Fianza Maikan	980,10 € vencimiento > año
Acreedores gasto corriente	47.861,44 € vencimiento < año
Acreedores Ayuntamiento	183.481,37 € vencimiento < año
Personal	19.741,02 € vencimiento < año
H. Pública IRPF	68.248,15 € vencimiento < año
Org. S. Social Acreedores	89.797,19 € vencimiento < año

e) Transferencia de activos financieros:

No se han producido, durante el ejercicio actual ni en el ejercicio anterior, cesiones de activos financieros donde parte de los mismos o su totalidad, no hayan cumplido las condiciones para la baja del balance.

f) Activos cedidos y aceptados en garantía:

No se dispone de activos cedidos y/o aceptados en garantía.

g) Correcciones por deterioro del valor originadas por el riesgo de crédito:

Análisis del movimiento de las cuentas correctoras representativas de las pérdidas por deterioro originadas por el riesgo de crédito:

No hay ajustes por este concepto.

h) Impago e incumplimiento de condiciones contractuales:

La sociedad no ha incumplido, en ningún caso, las condiciones contractuales ni está en situación de impago.

09.01.02 Información relacionada con la cuenta de pérdidas y ganancias y el patrimonio neto

a) Pérdidas y ganancias netas procedentes de las distintas categorías de instrumentos financieros definidas en la norma de registro y valoración novena:

No hay ajustes por este concepto.

b) Ingresos y gastos financieros calculados por aplicación del método del tipo de efectivo:

No hay ajustes por este concepto.

c) Importe de las correcciones valorativas por deterioro para cada clase de activos financieros, así como el importe de cualquier ingreso financiero imputado en la cuenta de pérdidas y ganancias relacionado con tales activos:

No hay ajustes por este concepto.

09.01.03 Otra información

a) Contabilidad de coberturas:

La sociedad no tiene elementos de cobertura en su poder.

b) Empresas de grupo, multigrupo y asociadas:

1) Denominación, domicilio y forma jurídica de las empresas del grupo, multigrupo y asociadas así como las que aun poseyendo más del 20% del capital, la empresa no ejerce influencia significativa y aquellas en las que la sociedad es socio colectivo:

2) No se han producido correcciones valorativas por deterioro en las distintas participaciones de dichas empresas.

3) No se han realizado enajenaciones o disposiciones por otro medio de inversiones en empresas de grupo, multigrupo y asociadas.

c) Otro tipo de información:

1) No existen compromisos firmes de compra ni de venta de activos financieros.

2) No existen líneas de descuento ni pólizas de crédito.

3) No existen deudas con garantía real.

09.02 Fondos Propios

1) El capital social está formado por la siguiente relación de acciones:

Tipo acción / Participación	Nº acciones / Participaciones	Valor Nominal	Numeración
A	3.202	311,100000	Del número 1 al 3.202

NIF	APELLIDOS Y NOMBRE / RAZON SOCIAL	GRADO PARTICIPACION
P2800900I	AYUNTAMIENTO DE ALGETE,	100,000

2) No existen ampliaciones de capital en curso

3) No existen ninguna circunstancia que limite la disponibilidad de las reservas.

4) La empresa no dispone de acciones/participaciones propias.

5) No hay acciones de la sociedad admitidas a cotización.

6) No existen subvenciones, donaciones o legados otorgados por socios o propietarios.

7) Durante el ejercicio no ha habido ningún movimiento en la cuenta Reserva de Revalorización Ley 16/2012.

10 - EXISTENCIAS

a) No se han realizado correcciones valorativas por deterioro en las existencias.

b) No se han capitalizado gastos financieros en las existencias de ciclo de producción superior a un año.

c) No existen compromisos firmes de compra y venta.

d) No existen limitaciones en la disponibilidad de las existencias por garantías, pignoraciones, fianzas y otras razones análogas.

e) No existen litigios, embargos, etc. que afecten a la titularidad, disponibilidad o valoración de las existencias.

11 - MONEDA EXTRANJERA

La moneda funcional de la sociedad es el euro y no tiene ningún elemento de activo o pasivo denominada en moneda extranjera.

12 - SITUACIÓN FISCAL

Debido al hecho de que determinadas operaciones tienen diferente consideración al efecto de la tributación del impuesto sobre sociedades y la elaboración de estas cuentas anuales, la base imponible del ejercicio difiere del resultado contable.

1) La conciliación entre el resultado contable y la base imponible del impuesto sobre sociedades durante el ejercicio es:

	Cuenta Pérdidas y Ganancias			Ingresos y gastos directamente imputados al patrimonio neto		
	Aumentos	Disminuciones	Efecto neto	Aumentos	Disminuciones	Efecto neto
Saldo de ingresos y gastos del ejercicio			12.703,13			
Impuesto sobre sociedades	4.234,38		4.234,38			
Diferencias permanentes		-47.000,00	-47.000,00			
Diferencias temporales	21.132,74		21.132,74			
- con origen en el ejercicio	21.132,74		21.132,74			
- con origen ejercicios anteriores						
Compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores						
Base imponible (resultado fiscal)			-8.929,75			

2) A continuación se detallan las diferencias temporarias deducibles e imponibles registradas en el balance al cierre del ejercicio así como la antigüedad y plazo previsto de recuperación fiscal de los créditos

por bases imponibles es la siguiente:

Correcciones Temporarias

Descripción	Aumento	Disminución
Otras provisiones no deducibles fiscalmente (art. 14 LIS) no afectadas por el art. 11.12 LIS	21.132,74	
Total	21.132,74	

3) Los incentivos fiscales aplicados en el ejercicio son:

No se ha adquirido ningún compromiso en relación a Incentivos Fiscales.

4) A continuación se detalla el beneficio acogido a la deducción por inversión de beneficios y el detalle de las inversiones realizadas:

·No hay inversión de beneficios

Según lo estipulado en el artículo 25 de la Ley 14/2013, de 27 de septiembre, se hace constar en la memoria el detalle de la reserva por inversión de beneficios:

·No hay reserva indisponible dotada

6) No existen provisiones derivadas del impuesto sobre beneficios ni acontecimientos posteriores al cierre que supongan una modificación de la normativa fiscal que afecte a los activos y pasivos fiscales registrados.

13 - INGRESOS Y GASTOS

1. A continuación se detallan el desglose de la partida de la cuenta de pérdidas y ganancias de:

   - Aprovisionamientos:

Aprovisionamientos	Importe 2020	Importe 2019
Consumo de mercaderías	198.690,22	245.092,43
a) Compras, netas devol. y dto. de las cuales:	198.690,22	245.092,43
- nacionales	198.690,22	245.092,43
- adquisiciones intracomunitarias		
- importaciones		
b) Variación de existencias		
Consumo de mat. primas y otras mat. consumibles	-7.661,12	6.390,38
a) Compras, netas devol. y dto. de las cuales:		
- nacionales		
- adquisiciones intracomunitarias		
- importaciones		
b) Variación de existencias	-7.661,12	6.390,38

   - Las cargas sociales de la partida de "Gastos de personal" se desglosan de la siguiente forma:

Concepto	Importe 2020	Importe 2019
Cargas sociales	493.062,49	583.991,56
a) Seguridad Social a cargo de la empresa	478.977,79	572.185,06
b) Aportaciones y dotaciones para pensiones		
c) Otras cargas sociales	14.084,70	11.806,50

- El desglose de "Otros gastos de explotación" corresponden a:

Concepto	Importe 2020	Importe 2019
Otros gastos de explotación	396.599,01	317.948,08
a) Pérdidas y deterioro operaciones comerciales		
b) Resto de gastos de explotación	396.599,01	317.948,08

2. No existen ventas de bienes ni prestación de servicios producidos por permuta de bienes no monetarios.

3. No existen resultados originados fuera de la actividad normal de la empresa incluidos en la partida "Otros resultados".

14 - PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

1. Análisis del movimiento de cada partida del balance:

Durante el ejercicio 2020 se revierte la provisión por horas extraordinarias contabilizada en 2019 por importe de 47.000,00 €, y se dota una provisión de 21.132,74 €, de los cuales 14.986,19 € corresponden a vacaciones, y 6.146,55 € a horas extraordinarias.

15 - INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE

Los abajo firmantes, como Administradores de la Sociedad citada, manifiestan que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales **NO** existe ninguna partida de naturaleza medioambiental que deba ser incluida en la Memoria de acuerdo a las indicaciones de la tercera parte del Plan General de Contabilidad (Real Decreto 1514/2007, de 16 de Noviembre).

16 - RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL

La empresa no realiza retribuciones a largo plazo al personal.

17 - TRANSACCIONES CON PAGOS BASADOS EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO

No se han realizado transacciones con pagos basados en instrumentos de patrimonio.

18 - SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

No se han contabilizado subvenciones, donaciones o legados.

19 - COMBINACIONES DE NEGOCIOS

Durante el ejercicio, no se han efectuado combinaciones de negocio.

20 - NEGOCIOS CONJUNTOS

La sociedad no dispone de negocios conjuntos.

21 - ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES

INTERRUMPIDAS

No se contemplan activos no corrientes mantenidos para la venta en el balance de la sociedad ni se han realizado operaciones interrumpidas.

22 - HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

Debido a la entrada en vigor del Real Decreto 956/2020, de 3 de noviembre, por el que se prorroga el estado de alarma declarado por el Real Decreto 926/2020, de 25 de octubre, por el que se declara el estado de alarma para contener la propagación de infecciones causadas por el SARS-CoV-2., nuestra entidad se ha visto obligada a tomar medidas de adaptación, que podrían afectar, de forma relevante, a la actividad. En este sentido, y teniendo en cuenta que existe una incertidumbre manifiesta que podría afectar a múltiples factores, y al funcionamiento de nuestra entidad, no es posible hacer una valoración o estimación razonable de las consecuencias que dicha situación podría desencadenar en el entorno de nuestra entidad. Así mismo, no es posible prever la necesidad de medidas que, en su caso, fueran necesarias tomar, que, además, podrán estar afectadas por distintas medidas gubernamentales, tanto a nivel nacional como comunitario, para paliar los posibles daños ocasionados, lo ponemos de manifiesto.

23 - OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

1. Las remuneraciones al personal de alta dirección son las siguientes:

Conceptos	Importe 2020	Importe 2019
1.Sueldos, dietas y otras remuneraciones	50.410,86	38.627,16
2.Obligac. contraidas por pensiones.de las cuales:		
a)Obligaciones con miembros antiguos		
b)Obligaciones con miembros actuales		
3.Primas de seguros de vida, de las cuales:		
a)Primas pagadas a miembros antiguos		
b)Primas pagadas a miembros actuales		
4.Indemnizaciones por cese		17.198,08
5.Pagos basados en instrumentos de patrimonio		
6.Anticipos y créditos concedidos, de los cuales:		
a)Importes devueltos		
b)Oblig.asumidas por cta.de ellos como garantía		

Operaciones con entidades vinculadas.

Prestación de servicios por importe de 3.215.703.19 € que corresponden con el 100 % de la facturación del ejercicio.

Todos los gastos e ingresos generados por la sociedad se corresponden la encomienda firmada con el Ayuntamiento de Algete, socio único de la entidad.

1. Las remuneraciones a los miembros del órgano de administración se detallan a continuación:

La sociedad no remunera a los miembros del consejo de administración.

4. Participación de los administradores en capital de otras sociedades:

En cumplimiento de la obligación establecida en el art. 229.2 del Texto Refundido de la Ley de Sociedades de Capital, se hace constar que los miembros del Consejo de Administración han comunicado a la Sociedad su participación o desempeño de cargos en otras sociedades según el siguiente desglose:

D. / Dña. JOSE IGNACIO GUERRERO PRIETO con N.I.F. 07500771B tiene una participación del 50,00 en la sociedad PETROMETALICA, CB con N.I.F. E87006433, donde ocupa el cargo de COPROPIETARIO.

D. / Dña. FRANCISCO GONZALEZ LOPEZ con N.I.F. 00803174Z tiene una participación del en la sociedad TRANSP.INTERMODAL COMBIBERIA SA con N.I.F. A84187296, donde ocupa el cargo de APODERADO.

24 - OTRA INFORMACIÓN

1. A continuación se detalla la plantilla media de trabajadores, agrupados por categorías:

DESGLOSE PERSONAL MEDIO POR CATEGORIAS EJERCICIO 2020

Categoría	Personal
AUXILIAR ADMINISTRATIVO	1,0000
COORDINADOR	1,0000
ENCARGADO	3,9470
JEFE ADMINISTRATIVO 1ª	1,8570
JEFE SUPERIOR	1,0000
LIMPIADORES	35,5530
OFICIAL 1ª	10,2790
OFICIAL 2ª	11,5210
PEONES	15,2040
PROGRAMADOR	1,0000
Total	82,3610

DESGLOSE PERSONAL MEDIO POR CATEGORIAS EJERCICIO 2019

Categoría	Personal
AUXILIAR ADMINISTRATIVO	1,0000
COORDINADOR	1,0000
ENCARGADO	4,0000
JEFE ADMINISTRATIVO 1ª	2,0000
JEFE SUPERIOR	1,0000
LIMPIADORES	34,0000
OFICIAL 1ª	9,0000
OFICIAL 2ª	13,0000
PEONES	12,0000
PROGRAMADOR	1,0000
Total	75,5600

2. A continuación se detalla la plantilla a final de ejercicio de trabajadores, agrupados por categorías y diferenciados por sexos:

DESGLOSE PERSONAL FINAL POR CATEGORIAS EJERCICIO 2020

Categoría	Hombres	Mujeres
AUXILIAR ADMINISTRATIVO	1	
COORDINADOR	1	
ENCARGADO	3	1
JEFE ADMINISTRATIVO 1ª	1	1
JEFE SUPERIOR	1	
LIMPIADORES	24	25
OFICIAL 1ª	11	
OFICIAL 2ª	10	1
PEONES	12	1
PROGRAMADOR	1	
Total	65	29

DESGLOSE PERSONAL FINAL POR CATEGORIAS EJERCICIO 2019

Categoría	Hombres	Mujeres
AUXILIAR ADMINISTRATIVO	1	
COORDINADOR	1	
ENCARGADO	3	1
JEFE ADMINISTRATIVO 1ª	1	1
JEFE SUPERIOR	1	
LIMPIADORES	9	25
OFICIAL 1ª	9	
OFICIAL 2ª	11	2
PEONES	11	1
PROGRAMADOR	1	
Total	48	30

2. La sociedad está obligada a auditar sus cuentas por lo que se informan los honorarios de auditoría que para el ejercicio 2020 ascendieron a 7.623,04 euros.

2. La empresa no ha tiene acuerdos que no figuren en el balance.

3. GESTIÓN DE SERVICIOS DE ALGETE, S.A fue declarada en concurso de acreedores por Auto del Juzgado Mercantil nº 5 de Madrid de fecha 7 de marzo 2012, aprobándose la propuesta de convenio de pago presentada por la sociedad concursada mediante sentencia del indicado Juzgado de lo Mercantil de fecha 10 de octubre de 2013, encontrándose en la actualidad en fase de cumplimiento de convenio.

4. Se han periodificado los gastos de los seguros para mejorar la imagen fiel de los estados financieros.

25 - INFORMACIÓN SEGMENTADA

La empresa puede formular cuenta de pérdidas y ganancias abreviada por lo que no es necesario incluir esta información.

26 - DERECHOS DE EMISIÓN DE GASES DE EFECTO INVERNADERO

Durante el ejercicio actual y ejercicio anterior, no se ha producido ningún movimiento en la partida de derechos de emisión de gases de efecto invernadero.

27 - INFORMACIÓN SOBRE EL PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES. DISPOSICIÓN ADICIONAL TERCERA. «DEBER DE INFORMACIÓN» DE LA LEY 15/2010, DE 5 DE JULIO

A continuación se detalla el periodo medio de pago a los proveedores (plazo que transcurre desde la entrega de los bienes o la prestación de los servicios a cargo del proveedor y el pago material de la operación) en el ejercicio así como los ratios de las operaciones pagadas y de las operaciones pendientes de pago:

Concepto	Ejercicio 2020 días	Ejercicio 2019 días
Periodo medio de pago a proveedores	44,98	34,30
Ratio de operaciones pagadas	48,28	34,85
Ratio de operaciones pendientes de pago	79,71	51,55

El total de pagos realizados y pendientes de pago son:

Concepto	Importe 2020	Importe 2019
Total pagos realizados	647.178,97	817.412,28
Total pagos pendientes	323.066,95	117.041,50

SERGIO MOYA CRUZ
Consejero

FRANCISCO GONZALEZ LOPEZ
Consejero

ENRIQUETA ALDEANO GOMEZ
Consejero

ALEJANDRO GUTIERREZ VIVAS
Consejero

CESAREO DE LA PUEBLA DE MESA
Consejero

JOSE IGNACIO GUERRERO PRIETO
Consejero

JUAN JESUS VALLE GARCIA
Presidente

MARIA FRANCISCA CORTHAY FERRAN
Consejero

SANTIAGO CALDERON TORRES
Consejero

MARIA VICTORIA LEGIDO DE LA VEGA
Consejero

MARIO HERNANDEZ TEJADA
Secretario

GESERAL
Gestión de Servicios de Algete

GESTIÓN DE SERVICIOS DE ALGETE, S.A.

INFORME DE GESTIÓN

DEL EJERCICIO 2020

****

INFORME DE GESTIÓN 2020

GESTION DE SERVICIOS DE ALGETE SA A82589557

Señores accionistas:

De conformidad con lo establecido en el artículo 262 del Real Decreto 1/2010, de 2 de julio de 2010, nos cumple explicarles por medio de esta Memoria la evolución de la actividad de esta Sociedad durante el Ejercicio de 2020.

Concluida la fase común del concurso, por Auto de fecha 27 de marzo del 2013, se abrió la fase de convenio, aprobándose la propuesta de convenio de acreedores presentada por la empresa mediante sentencia de fecha 10 de octubre de 2013, constando publicada en el BOE el 6 de noviembre de dicho año.

En cuanto al convenio de acreedores se sigue dando cumplimiento regular al mismo, habiéndose concluido la primera fase de pago de créditos privilegiados y ordinarios, encontrándose pendiente de cerrar la negociación con el Fondo de Garantía Salarial por los salarios e indemnizaciones satisfechas por dicho organismo a los trabajadores de la empresa afectados por el Expediente de Regulación de Empleo (ERE) solicitado en el año 2012 y en virtud del cual se extinguieron 42 contratos de trabajo, a expensas de la tasación del inmueble ofrecido por GESERAL en garantía del cumplimiento del convenio a suscribirse con el Fondo de Garantía Salarial.

Como puede apreciarse de la información contenida en los Balances y Cuenta de Pérdidas y Ganancias que sometemos a la aprobación de la Junta General de Accionistas, la Compañía dio cumplimiento durante el pasado ejercicio de 2020 a todos los servicios encomendados por el Ayuntamiento de Algete, siendo los mismos facturados por un importe de 3.215.703,19 euros, manteniéndose la actividad de manera estable.

Debido a la entrada en vigor del Real Decreto 956/2020, de 3 de noviembre, por el que se prorroga el estado de alarma declarado por el Real Decreto 926/2020, de 25 de octubre, por el que se declara el estado de alarma para contener la propagación de infecciones causadas por el SARS-CoV-2., nuestra entidad se ha visto obligada a tomar medidas de adaptación, que podrían afectar, de forma relevante, a la actividad. En este sentido, y teniendo en cuenta que existe una incertidumbre manifiesta que podría afectar a múltiples factores, y al funcionamiento de nuestra entidad, no es posible hacer una valoración o estimación razonable de las consecuencias que dicha situación podría desencadenar en el entorno de nuestra entidad. Así mismo, no es posible prever la necesidad de medidas que, en su caso, fueran necesarias tomar, que, además, podrán estar afectadas por distintas medidas gubernamentales, tanto a nivel nacional como comunitario, para paliar los posibles daños ocasionados, lo ponemos de manifiesto.

Algete a 31 de marzo de 2021

EL PRESIDENTE DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN