

Listado Estados Contables de
EMPRESA DE SERVEIS DEL MUNICIPI DE MANAC

Balance de Situación

ACTIVO	Nota	2018	2017
A) ACTIVO NO CORRIENTE		799.722,61	144.126,66
I. Inmovilizado intangible		2.756,83	3.512,50
II. Inmovilizado material		784.775,51	128.423,89
III. Inversiones inmobiliarias		0,00	0,00
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo		0,00	0,00
V. Inversiones financieras a largo plazo		0,00	0,00
VI. Activos por impuesto diferido		12.190,27	12.190,27
VII. Deudores comerciales no corrientes		0,00	0,00
B) ACTIVO CORRIENTE		1.099.214,36	2.006.156,82
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta		0,00	0,00
II. Existencias		167.211,78	140.025,63
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		483.192,33	436.309,23
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios		125.381,20	139.555,78
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		125.381,20	139.555,78
2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos		0,00	0,00
3. Otros deudores		357.811,13	296.753,45
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00
V. Inversiones financieras a corto plazo		0,00	0,00
VI. Periodificaciones a corto plazo		0,00	0,00
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		448.810,25	1.429.821,96
TOTAL ACTIVO (A+B)		1.898.936,97	2.150.283,48

**Listado Estados Contables de
EMPRESA DE SERVEIS DEL MUNICIPI DE MANAC**

PASIVO	Nota	2018	2017
A) PATRIMONIO NETO		853.543,04	375.198,80
A-1) Fondos propios		853.543,04	375.198,80
I. Capital		150.253,03	150.253,03
1. Capital escriturado		150.253,03	150.253,03
2. (Capital no exigido)		0,00	0,00
II. Prima de emisión		0,00	0,00
III. Reservas		221.565,38	32.770,13
1. Reserva de capitalización		0,00	0,00
2. Otras reservas		221.565,38	32.770,13
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)		0,00	0,00
V. Resultados de ejercicios anteriores		0,00	0,00
VI. Otras aportaciones de socios		0,00	0,00
VII. Resultado del ejercicio		481.724,63	192.175,64
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
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		0,00	0,00
B) PASIVO NO CORRIENTE		942,78	286,78
I. Provisiones a largo plazo		0,00	0,00
II. Deudas a largo plazo		3.128,24	2.472,24
1. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
2. Acreedores por arrendamiento financiero		0,00	0,00
3. Otras deudas a largo plazo		3.128,24	2.472,24
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo		0,00	0,00
IV. Pasivos por impuesto diferido		-2.185,46	-2.185,46
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		1.044.451,15	1.774.797,90
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta		0,00	0,00
II. Provisiones a corto plazo		0,00	0,00
III. Deudas a corto plazo		173.352,30	1.128.541,35
1. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
2. Acreedores por arrendamiento financiero		0,00	0,00
3. Otras deudas a corto plazo		173.352,30	1.128.541,35
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		871.098,85	646.256,55
1. Proveedores		27.842,09	68.063,23
a) Proveedores a largo plazo		0,00	0,00
b) Proveedores a corto plazo		27.842,09	68.063,23
2. Otros acreedores		843.256,76	578.193,32
VI. Periodificaciones a corto plazo		0,00	0,00
VII. Deuda con características especiales a corto plazo		0,00	0,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		1.898.936,97	2.150.283,48

Listado Estados Contables de
EMPRESA DE SERVEIS DEL MUNICIPI DE MANAC

Cuenta de Pérdidas y Ganancias

	Nota	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
PÉRDIDAS Y GANANCIAS		0,00	0,00
1. Importe neto de la cifra de negocios		988.870,58	959.748,49
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		-237.521,84	-312.069,09
5. Otros ingresos de explotación		1.258.454,04	1.102.797,52
6. Gastos de personal		-870.128,41	-781.618,25
7. Otros gastos de explotación		-614.828,44	-759.826,32
8. Amortización del inmovilizado		-45.732,13	-40.305,29
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
12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio		0,00	0,00
13. Otros resultados		-155,85	23.856,69
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		478.957,95	192.583,75
14. Ingresos financieros		3.979,48	0,06
a) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero		0,00	0,00
b) Otros ingresos financieros		3.979,48	0,06
15. Gastos financieros		-13,52	0,00
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros		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
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
B) RESULTADO FINANCIERO (14+15+16+17+18+19)		3.965,96	0,06
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)		482.923,91	192.583,81
20. Impuestos sobre beneficios		-1.199,28	-408,17
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+20)		481.724,63	192.175,64

Listado Estados Contables de
EMPRESA DE SERVEIS DEL MUNICIPI DE MANAC

Estado de cambios en el patrimonio neto abreviado

A) Estado abreviado de ingresos y gastos	Nota	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
A) RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS		481.724,63	192.175,64
INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO		0,00	0,00
I. Por valoración de instrumentos financieros		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
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)		481.724,63	192.175,64

Listado Estados Contables de
EMPRESA DE SERVEIS DEL MUNICIPI DE MANAC

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto	Capital escriturado	Capital no exigido	Prima de emisión
A. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2016	150.253,03	0,00	0,00
I. Ajustes por cambios de criterio 2016 y anteriores	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores 2016 y anteriores	0,00	0,00	0,00
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2017	150.253,03	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. 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 2017	150.253,03	0,00	0,00
I. Ajustes por cambios de criterio 2017	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores 2017	0,00	0,00	0,00
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2018	150.253,03	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. 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 2018	150.253,03	0,00	0,00

Listado Estados Contables de
EMPRESA DE SERVEIS DEL MUNICIPI DE MANAC

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 2016	32.338,77	0,00	-44.322,87
I. Ajustes por cambios de criterio 2016 y anteriores	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores 2016 y anteriores	0,00	0,00	0,00
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2017	32.338,77	0,00	-44.322,87
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. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	431,36	0,00	44.322,87
1. Movimiento de la reserva de revalorización	0,00	0,00	0,00
2. Otras variaciones	431,36	0,00	44.322,87
C. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2017	32.770,13	0,00	0,00
I. Ajustes por cambios de criterio 2017	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores 2017	0,00	0,00	0,00
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2018	32.770,13	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. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	188.795,25	0,00	0,00
1. Movimiento de la reserva de revalorización	0,00	0,00	0,00
2. Otras variaciones	188.795,25	0,00	0,00
E. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018	221.565,38	0,00	0,00

**Listado Estados Contables de
EMPRESA DE SERVEIS DEL MUNICIPI DE MANAC**

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 2016	0,00	0,00	0,00
I. Ajustes por cambios de criterio 2016 y anteriores	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores 2016 y anteriores	0,00	0,00	0,00
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2017	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. 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 2017	0,00	0,00	0,00
I. Ajustes por cambios de criterio 2017	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores 2017	0,00	0,00	0,00
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2018	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. 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 2018	0,00	0,00	0,00

Listado Estados Contables de
EMPRESA DE SERVEIS DEL MUNICIPI DE MANAC

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto	Otras aportaciones de socios	Resultado del ejercicio	Dividendo a cuenta
A. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2016	0,00	77.171,70	0,00
I. Ajustes por cambios de criterio 2016 y anteriores	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores 2016 y anteriores	0,00	0,00	0,00
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2017	0,00	77.171,70	0,00
I. Total ingresos y gastos reconocidos	0,00	192.175,64	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. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	-77.171,70	0,00
1. Movimiento de la reserva de revalorización	0,00	0,00	0,00
2. Otras variaciones	0,00	-77.171,70	0,00
C. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2017	0,00	192.175,64	0,00
I. Ajustes por cambios de criterio 2017	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores 2017	0,00	0,00	0,00
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2018	0,00	192.175,64	0,00
I. Total ingresos y gastos reconocidos	0,00	481.724,63	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. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	-192.175,64	0,00
1. Movimiento de la reserva de revalorización	0,00	0,00	0,00
2. Otras variaciones	0,00	-192.175,64	0,00
E. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018	0,00	481.724,63	0,00

**Listado Estados Contables de
EMPRESA DE SERVEIS DEL MUNICIPI DE MANAC**

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto	TOTAL
A. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2016	215.440,63
I. Ajustes por cambios de criterio 2016 y anteriores	0,00
II. Ajustes por errores 2016 y anteriores	0,00
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2017	215.440,63
I. Total ingresos y gastos reconocidos	192.175,64
II. Operaciones con socios o propietarios	0,00
1. Aumentos de capital	0,00
2. (-) Reducciones de capital	0,00
3. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	-32.417,47
1. Movimiento de la reserva de revalorización	0,00
2. Otras variaciones	-32.417,47
C. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2017	375.198,80
I. Ajustes por cambios de criterio 2017	0,00
II. Ajustes por errores 2017	0,00
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2018	375.198,80
I. Total ingresos y gastos reconocidos	481.724,63
II. Operaciones con socios o propietarios	0,00
1. Aumentos de capital	0,00
2. (-) Reducciones de capital	0,00
3. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	-3.380,39
1. Movimiento de la reserva de revalorización	0,00
2. Otras variaciones	-3.380,39
E. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018	853.543,04

Listado Estados Contables de
EMPRESA DE SERVEIS DEL MUNICIPI DE MANAC

Estado de Flujos de Efectivo

	Nota	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN		0,00	0,00
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos		482.923,91	192.583,81
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		305.353,12	-396.730,57
a) Existencias (+/-)		-27.186,15	-140.025,63
b) Deudores y otras cuentas para cobrar (+/-)		108.394,85	198.974,00
c) Otros activos corrientes (+/-)		0,00	0,00
d) Acreedores y otras cuentas para pagar (+/-)		224.144,42	-455.678,94
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)		788.277,03	-204.146,76
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		0,00	0,00
6. Pagos por inversiones (-)		-655.595,95	67.772,32
a) Empresas del grupo y asociadas		0,00	0,00
b) Inmovilizado intangible		755,67	32.676,77
c) Inmovilizado material		-656.351,62	35.095,55
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
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)		-655.595,95	67.772,32
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		0,00	0,00
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio		188.795,25	431,36
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)		192.175,64	35.904,52
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-)		-3.380,39	-35.473,16
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		-954.533,05	188.617,67
a) Emisión		5.207.434,09	5.180.772,10
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 (+)		5.207.434,09	5.180.772,10
b) Devolución y amortización de		-6.161.967,14	-4.992.154,43
1. Obligaciones y otros valores negociables (-)		0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito (-)		0,00	0,00

**Listado Estados Contables de
EMPRESA DE SERVEIS DEL MUNICIPI DE MANAC**

3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)	0,00	-940.848,68
4. Deudas con características especiales (-)	0,00	0,00
5. Otras deudas (-)	-6.161.967,14	-4.051.305,75
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)	-765.737,80	189.049,03
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)	-633.056,72	52.674,59
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	1.429.821,96	1.525.033,78
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	448.810,25	1.429.821,96