

MEMORIA DE CUENTAS ANUALES PYME **E.P.E.L “APARCAMIENTOS MUNICIPALES DE LUCENA “** **EJERCICIO 2024**

1.- ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD.

Mediante acuerdo plenario de fecha 27 de diciembre de 2005 se acordó constituir la Entidad Pública Empresarial Local “Aparcamientos Municipales de Lucena”, con domicilio en Plaza Nueva 1, cuyos objetivos son:

- La promoción y construcción de edificios de aparcamientos en el término municipal de Lucena, la venta de los mismos cuando procediese, la concesión o alquiler y la explotación y administración directa de éstos, así como el arrendamiento de los locales que resultaran de la construcción.
- El control y explotación de los Sectores de Aparcamiento Regulado en las zonas que se marquen por el Ayuntamiento de Lucena, de conformidad con la Ordenanza reguladora.
- La elaboración de análisis, estudios y proyectos relacionados con la circulación, tráfico, aparcamiento de vehículos y transportes.
- Cualesquiera otras que se le encomienden.

Mediante acuerdo de Pleno de fecha 24 de abril de 2018 se acordó encomendar a esta Entidad la gestión del "servicio de aparcamiento regulado en solares".

En fecha 23 de octubre de 2023 el Consejo de Administración de la entidad acuerda suprimir el servicio de estacionamiento de vehículos con limitación horaria en las calles San Francisco y El Peso de la ciudad.

El ámbito territorial de desarrollo de estos objetos es el término municipal de Lucena.

El gobierno y la administración de la Entidad Pública Empresarial están a cargo de los siguientes órganos:

- Un Consejo de Administración.
- Un Presidente.
- Un Vicepresidente.

2.- BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES.

Las Cuentas se presentan según lo establecido en el Plan General de Contabilidad de PYMES, según el art. 2 del Plan General de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Empresas, se establece el ámbito de aplicación del mismo, estableciéndose lo siguiente:

“Art.2. Podrán aplicar este Plan General de Contabilidad de PYMES todas las empresas, cualquiera que sea su forma jurídica, individual o societaria, que durante dos ejercicios consecutivos reúnan, a la fecha de cierre de cada uno de ellos, al menos dos de las circunstancias siguientes:

- a) Que el total de las partidas del activo no supere los dos millones ochocientos cincuenta mil euros.*
- b) Que el importe neto de su cifra anual de negocios no supere los cinco millones setecientos mil euros.*
- c) Que el número medio de trabajadores empleados durante el ejercicio no sea superior a cincuenta.”*

Las Cuentas Anuales se presentan conforme a los siguientes principios:

- 1. Imagen Fiel.

Aparcamientos Municipales de Lucena ha obtenido sus cuentas anuales a partir de todos los registros contables de la entidad cerrados a 31 de diciembre de 2024; y se presentan conforme a las normas establecidas en el Plan General de Contabilidad, aprobado en R.D. 1515/2007, de forma que muestren la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad. Estas Cuentas Anuales han sido formuladas con fecha 02 de junio 2025.

Las cifras incluidas en las cuentas anuales están expresadas en Euros.

- 2. Principios Contables.

Los principales principios contables y criterios contables aplicados en la elaboración de las cuentas anuales de 2024 son los generalmente admitidos en la práctica contable (Empresa en funcionamiento, Devengo, Uniformidad, Prudencia, No compensación, Importancia relativa). Todos los principios contables obligatorios con incidencia en el patrimonio, la situación financiera y los resultados de la Entidad Pública Empresarial.

No existe ningún principio contable que siendo obligatorio, haya dejado de aplicarse.

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

No hay supuestos claves, ni datos sobre la estimación de la incertidumbre en la fecha de cierre del ejercicio, que lleven asociado un riesgo importante, o puedan suponer cambios significativos en el valor de los activos y pasivos.

- 4. Comparación de la información.

La Entidad no ha modificado la estructura del balance, de la cuenta de pérdidas y ganancias ni del estado de cambios en el patrimonio neto del ejercicio anterior. Las Cuentas Anuales muestran de forma comparativa el Balance de Situación y la Cuenta de Pérdidas y Ganancias con las cifras del ejercicio 2024 y el inmediato anterior, 2023.

- 5. Agrupación de partidas.

A efectos de facilitar la comprensión del balance de situación, de la cuenta de pérdidas y ganancias y del estado de cambios en el patrimonio neto dichos estados se presentan de forma agrupada, presentándose los análisis requeridos en las notas correspondientes de la memoria.

- 6. Elementos recogidos en varias partidas

No hay elementos patrimoniales de naturaleza similar que con su importe, estén registrados en dos o más partidas del Balance de Situación.

- 7. Cambios en criterios contables.

No se han producido ajustes por cambios en los criterios contables durante el ejercicio 2023.

- 8. Correcciones de errores.

No se han producido ajustes por corrección de errores durante el ejercicio.

3.- APLICACIÓN DE RESULTADOS

La entidad ha obtenido un **resultado de explotación positivo para el ejercicio 2024**, que ha cubierto el resultado financiero. Obteniendo por lo tanto un Resultado del Ejercicio positivo por importe de 479.200,72 €. La propuesta de aplicación del resultado del ejercicio 2024 formulada por los administradores de la sociedad es la siguiente:

Concepto	2024	2023
Base de reparto:		
Beneficio/Pérdida del ejercicio	479.200,72	244.234,42
Distribución (aplicación):		
A compensar pérdidas ejerc. Anterior		
A reserva legal		
A reservas voluntarias		
Remanente	-479.200,72	-244.234,42
TOTAL DISTRIBUCIÓN (Apliación)	0,00	0,00

4.- NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN.

Las principales normas de registro y valoración utilizadas por la Sociedad en la elaboración de las cuentas anuales del ejercicio 2024, han sido las siguientes:

- 1. Inmovilizado material:

Norma valoración 2ª.1 Inmovilizado Material.(Valoración inicial)

“Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se valorarán por su coste, ya sea éste el precio de adquisición o el coste de producción”.....”En los inmovilizados que necesiten un periodo de tiempo superior a un año para estar en condiciones de uso, se incluirán en el precio de adquisición o coste de producción los gastos financieros que se hayan devengado antes de la puesta en condiciones de funcionamiento del inmovilizado material y que hayan sido girados por el proveedor o correspondan a préstamos u otro tipo de financiación ajena, específica o genérica, directamente atribuible a la adquisición, fabricación o construcción.”

También se han considerado como un mayor valor de la construcción todas aquellas obras accesorias a la construcción del aparcamiento y los honorarios facultativos de la dirección de obra, en aplicación de las normas de valoración:

Norma valoración 2ª.1.2 Coste de producción: *“El coste de producción de los elementos del inmovilizado material fabricados o contruidos por la propia empresa se obtendrá añadiendo al precio de adquisición de las materias primas y otras materias consumibles, los demás costes directamente imputables a dichos bienes.*

También se añadirá la parte que razonablemente corresponda de los costes indirectamente imputables a los bienes de que se trate en la medida en que tales costes correspondan al periodo de fabricación o construcción y sean necesarios para la puesta del activo en condiciones operativas.

En cualquier caso, serán aplicables los criterios generales establecidos para determinar el coste de las existencias.”

Norma valoración 3ª Normas particulares sobre inmovilizado material: “b) Construcciones. Su precio de adquisición o coste de producción estará formado, además de por todas aquellas instalaciones y elementos que tengan carácter de permanencia, por las tasas inherentes a la construcción y los honorarios facultativos de proyecto y dirección de obra. Deberá valorarse por separado el valor del terreno y el de los edificios y otras construcciones.”

- 2. Inmovilizado Inmaterial:

Valorado según norma de valoración 5ª. Normas particulares sobre el inmovilizado intangible.

Los elementos patrimoniales aquí contenidos son de carácter intangible y se valoran a su precio de adquisición.

Aplicaciones Informáticas: Los costes de adquisición y desarrollo incurridos en relación con los sistemas informáticos básicos en la gestión de la Sociedad se registran con cargo al epígrafe “Aplicaciones Informáticas del balance de situación”.

Los costes de mantenimiento de los sistemas informáticos se registran con cargo a la cuenta de resultados del ejercicio en que se incurren.

- 3. Los deudores comerciales y otras cuentas a cobrar, son créditos por operaciones comerciales y no comerciales de la entidad, se valoran inicialmente por el coste, y son clasificados a corto plazo por ser su vencimiento inferior a un ejercicio económico. Se corresponden con créditos de clientes y de Hacienda Pública.
- 4. Instrumentos financieros:

Valorados de acuerdo a la norma 9ª Instrumentos financieros. Los criterios empleados para la calificación y valoración de las diferentes categorías de activos financieros y pasivos financieros es la de su liquidez (Activos) y su grado de exigibilidad (Pasivos).

Los activos se clasifican en Inversiones financieras a largo plazo en instrumentos de patrimonio (dentro del Activo no Corriente); y partidas de Deudores, Efectivo y otros activos líquidos (dentro del Activo Corriente). Provisiones para riesgos y Deudas a Largo Plazo (dentro del Pasivo no Corriente). Y Deudas a corto plazo (dentro del Pasivo Corriente).

- 6. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes, son saldos a favor de la entidad, en efectivo en caja y en cuentas corrientes a la vista de disponibilidad inmediata en Bancos e Instituciones de Crédito.

- 7. Ingresos y gastos:

Los ingresos y gastos se imputan en función de la corriente real de bienes y servicios que representan y con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

Ingresos: Para la determinación de los ingresos por prestación de servicios obtenidos por la entidad, de acuerdo a la actividad que desarrolla la empresa, los ingresos se determinan en función de lo recaudado en el ejercicio 2024 (01 enero – 31 diciembre) conforme a las tarifas establecidas.

Los ingresos procedentes de la concesión de las plazas de aparcamiento en el aparcamiento subterráneo de Plaza Nueva; En el ejercicio 2009 se formalizaron nueve concesiones de plazas de aparcamiento Ingresos concesiones a distribuir en varios ejercicios, puesto que dicho ingresos no se consideran de explotación a no ser un ingreso corriente para la Entidad, por lo que lo consideramos en el Patrimonio Neto, en la partida Ajustes en Patrimonio Neto, según la NECA 5ª.9 *“Cuando la empresa tenga ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios, o realice una operación que, por aplicación de los criterios contenidos en el Plan General de Contabilidad, conlleve otros ingresos o gastos imputados directamente en el patrimonio neto, creará una subagrupación específica, <<Ajustes en patrimonio neto>>, dentro de la agrupación << Patrimonio neto>>”.*

En este ejercicio se ha procedido a imputar a resultado del ejercicio la parte correspondiente de los ingresos a distribuir en varios ejercicios, traspasándose al resultado del ejercicio de forma lineal durante el periodo de duración de la concesión.

Gastos, la partida más significativa es la cuenta Otros Gastos de explotación, en la cual se recogen los importes necesarios para el desarrollo normal de la empresa que no forman parte ni de inmovilizado ni de existencias.

- 8. Subvenciones, donaciones y legados:

Valoradas de acuerdo a la norma 18ª.2. Subvenciones, donaciones y legados otorgados por socios o propietarios. *“Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables recibidos de socios o propietarios no constituyen ingresos, debiéndose registrar directamente en los fondos propios, independientemente del tipo de subvención, donación o legado de que se trate. La valoración de estas subvenciones.....”*

No obstante, en el caso de empresas pertenecientes al sector público que reciban subvenciones, donaciones o legados de la entidad pública dominante para financiar la realización de actividades de interés público o general la contabilización de dichas ayudas públicas se efectuará de acuerdo con los criterios contenidos en el apartado anterior de esta norma”. (Norma 18ª.1.3 Criterios de Imputación a Resultados).

Por lo tanto dichas subvenciones, donaciones o legados no reintegrables se imputarán como ingresos en el mismo ejercicio en el que se devengue los gastos que estén financiando y se reconocerán en la cuenta de pérdidas y ganancias como ingresos sobre una base sistemática.

Según la norma 18ª.1.3. c) Cuando se concedan las subvenciones para adquirir activos o cancelar pasivos, se pueden distinguir los siguientes casos:

- Cancelación de deudas: se imputarán como ingresos del ejercicio en que se produzca dicha cancelación, salvo cuando se otorgue en relación con una financiación

específica, en cuyo caso la imputación se realizará en función del elemento financiado.

- Activos del inmovilizado intangible, material e inversiones inmobiliarias: se imputarán como ingresos del ejercicio en proporción a la dotación a la amortización efectuada en ese período para los citados elementos o, en su caso, cuando se produzca su enajenación, corrección valorativa por deterioro o baja en balance.

En este caso imputamos conforme a la amortización de los elementos financiados "Las obras de construcción del Aparcamiento".

• 9. Impuesto sobre beneficios

El gasto por impuesto sobre sociedades del ejercicio se calcula en función del resultado económico antes de impuestos, aumentado o disminuido según corresponda, por las diferencias permanentes y temporales con el resultado fiscal, entendiendo éste como la base imponible del citado impuesto, y minorado por las bonificaciones y deducciones en la cuota, excluidas las retenciones y los pagos a cuenta.

El impuesto sobre sociedades comprende la parte relativa al gasto o ingreso por el impuesto corriente y la parte correspondiente al gasto o ingreso por impuesto diferido.

El impuesto corriente es la cantidad que la Sociedad satisface como consecuencia de la liquidaciones fiscales del impuesto sobre el beneficio relativas a un ejercicio. Las deducciones y otras ventajas fiscales en la cuota del impuesto, excluidas las retenciones y pagos a cuenta, así como las pérdidas fiscales compensables de ejercicios anteriores y aplicadas efectivamente en éste, dan lugar a un menor importe del impuesto corriente.

En este ejercicio al igual que en anteriores se aplica la bonificación del 99% que se establece en el art. 34 de la Ley 27/2014, de 27 de noviembre, del Impuesto sobre Sociedades, *"una bonificación del 99 por ciento la parte de cuota íntegra que corresponda a las rentas derivadas de la prestación de cualquiera de los servicios comprendidos en el apartado 2 del artículo 25 o en el apartado 1.a), b) y c) del artículo 36 de la Ley 7/1985, de 2 de abril, Reguladora de las Bases del Régimen Local (LRBRL), de competencias de las entidades locales territoriales, municipales y provinciales, excepto cuando se exploten por el sistema de empresa mixta o de capital íntegramente privado. La bonificación también se aplicará cuando los servicios referidos en el párrafo anterior se presten por entidades íntegramente dependientes del Estado o de las comunidades autónomas"*.

5.- INMOVILIZADO MATERIAL, INMATERIAL E INVERSIONES INMOBILIARIAS

• Inmovilizado Material

Estado de movimientos del inmovilizado material

	2110001. Construcción aparcamiento	2110003. Construcción nueva cabina control	213. Maquinaria	217.Equipos procesos de información	219. Otro inmovilizado material	231.Construcciones en curso	Total
A) SALDO FINAL EJERCICIO 2023	8.803.228,67	13.730,42	14.080,00	17.996,53	10.589,06	0,00	8.859.624,68
(+) Adquisiciones inmovilizado							0,00
(+) Aportaciones no dinerarias							
(+) Ampliaciones y mejoras							
(+) Resto de entradas							
(-) Salidas, bajas o reducciones							0,00
(-/+) Traspasos a/ de activos no corrientes mantenidos para su venta u operaciones interrumpidas							
B) SALDO FINAL EJERCICIO 2024	8.803.228,67	13.730,42	14.080,00	17.996,53	10.589,06	0,00	8.859.624,68
C) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2023	1.547.179,51	2.138,53	10.982,40	16.987,14	10.383,27	0,00	1.587.670,85
(+) Dotación a la amortización del ejercicio	131.928,17	411,91	1.689,60	607,35	205,82	0,00	134.842,85
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos							
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos							0,00
D) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2024	1.679.107,68	2.550,44	12.672,00	17.594,49	10.589,09	0,00	1.722.513,70
SALDO BALANCE 2024 (Saldo final ejerc. 2024 – Amort. Acum. Saldo final ejercicio 2024)	7.124.120,99	11.179,98	1.408,00	402,04	-0,03	0,00	7.137.110,98

El movimiento habido durante el ejercicio 2024 en las diferentes cuentas del inmovilizado material, y de su correspondiente amortización acumulada, ha sido el siguiente:

Nota:

- En el Balance, tenemos la Cta. 2110001 Construcción Aparcamiento por importe de 8.803.228,67 € (gastos de construcción del aparcamiento subterráneo de Plaza Nueva Fases 1ª, 2ª y 3ª, incluidos la activación de los gastos financieros y la dirección técnica).

AMORTIZACIÓN

En todo el Inmovilizado se ha optado por un Sistema de Amortización Lineal y Constante.

- 211. Construcciones:

- la Construcción del aparcamiento considerada se ha comenzado a amortizar en un período máximo de 70 años. Comienza a amortizarse a partir del 1 de junio de 2009.

- la nueva cabina de control, se amortiza a razón de un 3% y comienza a amortizarse a partir del 23 de octubre de 2018.

- 213. Maquinaria:

- El cajero automático de cobro, se ha amortizado a razón de un 12% coeficiente máximo de amortización, y comienza a amortizarse a partir del 01 de julio de 2017.

- 217. Equipos para proceso de información:

- el equipo informático de la oficina del aparcamiento se han amortizado a razón de un 25% de coeficiente mínimo de amortización, comienza a amortizarse a partir del 04 de febrero de 2019. En este ejercicio se ha adquirido un equipo informático para el puesto de administrativo el cual se amortiza a razón de un 25% y ha comenzado a amortizarse a partir del 1 de julio de 2020.

- las dos pantallas multimedia, las cuales forman parte de la partida “Equipos para proceso de información” las cuales se amortizan a razón de un 20% y comienzan a amortizarse a partir del 16 de octubre de 2020.

- 219. Otro inmovilizado material:

- Los carteles luminosos considerados “Otro inmovilizado material” se amortizan a razón de un 25% y comienza a amortizarse a partir del 01 de junio de 2019.

- Las cámaras de videovigilancia, las cuales se amortizan a razón de un 25% y comienzan a amortizarse a partir del 21 de febrero de 2020.

- Inversiones Inmobiliarias.

La Entidad no dispone de inversiones inmobiliarias.

- **Inmovilizado Intangible.**

Estado de movimientos del inmovilizado intangible		
	206. Aplicaciones Informáticas	Total
A) SALDO FINAL EJERCICIO 2023	1.540,06	1.540,06
(+) Adquisiciones inmovilizado	990,00	990,00
(+) Aportaciones no dinerarias		
(+) Ampliaciones y mejoras		
(+) Resto de entradas		
(-) Salidas, bajas o reducciones		
(-/+) Traspasos a/ de activos no corrientes mantenidos para su venta u operaciones interrumpidas		
B) SALDO FINAL EJERCICIO 2024	2.530,06	2.530,06
C) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2023	1.540,06	1.540,06
(+) Dotación a la amortización del ejercicio	137,50	137,50
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos		
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos		
D) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2024	1.677,56	1.677,56
SALDO BALANCE 2024 (Saldo final ejerc.2024 – Amort. Acum. Saldo final ejercicio 20224)	852,50	852,50

AMORTIZACIÓN:

- Forma parte de esta partida la aplicación contable “Contasol” la cual se han amortizado a razón de un 33%. Comienza a amortizarse a partir del 1 de julio de 2020. Se ha amortizado totalmente.

- También forma parte de esta partida el diseño y desarrollo de la web de la entidad la cual se ha amortizado a razón de un 33%. Comienza a amortizarse a partir del 07 de agosto de 2024.

6. ACTIVOS FINANCIEROS

ACTIVO NO CORRIENTE

Inversiones financieras a largo plazo.

Correspondiente a la aportación de capital social en la entidad Cajamar, que se realizó con motivo de la apertura de la cuenta de póliza de crédito con dicha entidad, por importe de 305 €.

Y la aportación a la entidad Caja Rural de Córdoba por importe de 120,20 €, debido a la concertación del préstamo con dicha entidad.

ACTIVO CORRIENTE

En el Balance de Situación se muestra un **Activo Corriente** por importe de **352.752,65 €**, correspondiente a las siguientes partidas:

- Deudores y otras cuentas a cobrar por importe de 14.193,58 €.
- Efectivo y otros líquidos equivalentes de la entidad por importe de 338.559,07 €, según el siguiente detalle:

Ordinal	Nº Cuenta	Saldo Contable
CAJA		489,88
CAJA, cambio aparcamiento		2.383,85
BANCO CRÉDITO LOCAL (BBVA)	0182-5909-15-0201503949	117.874,72
CAJA RURAL DE CÓRDOBA	3063-0048-06-2151077126	680,89
CAJAMAR	3058-3401-97-2732000031	217.129,73
TOTAL		338.559,07

07.- PASIVOS FINANCIEROS

PASIVOS FINANCIEROS. DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO Y OTRAS DEUDAS FINANCIERAS.

El saldo las cuentas de Pasivos Financieros al cierre de los ejercicios 2023 y 2024 es la siguiente:

CLASES	INSTRUMENTOS FINANCIEROS A L/P		INSTRUMENTOS FINANCIEROS A C/P		TOTAL	
	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO L/P		DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO C/P			
Débitos y partidas a pagar	2024	2023	2024	2023	2024	2023
Préstamo BBVA	1.695.652,14	1.978.260,83	282.608,66	282.608,67	1.978.260,80	2.260.869,50
Préstamo CajaRural	753.719,05	858.599,16	104.880,11	102.384,30	858.599,16	960.983,46
Int. C/p de deudas entidades de cdto.			72.801,26	82.578,42	72.801,26	82.578,42
TOTAL	2.449.371.19	2.836.859.99	460.290.03	467.571.39	3.304.431.38	3.304.431.38

La cuenta Deudas con entidades de crédito corresponde a las cuotas pendientes de amortización y a los intereses devengados a 31 de diciembre de 2024 del:

- **Préstamo formalizado con el Banco de Crédito Local (BBVA)** el 26 de junio de 2006 por importe de 6.500.000,00 €, incluyendo el mismo un periodo de carencia de dos años, y un plazo de amortización de 23 años contados a partir de la finalización del plazo de carencia.

- Periodo de amortización: 3,70% siempre que el Euribor (12) del segundo día hábil inmediato anterior al de la finalización de cada período de interés no supere estrictamente el 4,5%, aplicándose en caso contrario y para ese periodo de interés el Euribor (12) más un margen del 0,10 %.

- **Préstamo formalizado con la entidad Caja Rural de Córdoba** con fecha 03 de febrero de 2011 por importe de 2.000.000,00 €, incluyendo el mismo un periodo de carencia de 1 año, y un plazo de amortización de 19 años contados a partir de la finalización del plazo de carencia; tipo interés año de carencia 4,75%; Tipo de interés Eu(12)+1%; liquidación anual. Tipo mínimo de 4,50%. Dicho préstamo ha sido modificado con fecha 17 de noviembre de 2017, con el nuevo tipo de interés Eu(12) +1,50.

- **Intereses a c/p de deudas con entidades de crédito**, correspondiente a la reclasificación de los intereses para el ejercicio 2023 de las deudas descritas anteriormente.

ACTIVOS CEDIDOS Y ACEPTADOS EN GARANTÍA

No obstante, debemos reflejar en este apartado las características e importe de cualesquiera garantías recibidas por la entidad Aparcamientos Municipales de Lucena, constituidas con terceros en concepto de avales, en el ejercicio 2023 y en los anteriores, los cuales se detallan a continuación:

Nº AVAL	FECHA DEPÓSITO	EMPRESA	IMPORTE	FECHA DEVOLUCIÓN	OBRA/SERVICIO
10001165635	10/09/2019	AGUA Y ENERGIA DE GRANADA S.L.	14.292,84 €	12/03/24	Contrato servicios de operador y limpieza aparcamiento 2019
456071	27/12/2019	IBERDROLA CLIENTES SAU	928,15 €		Instalación puntos de recarga de vehículos eléctricos en aparcamiento
SYN20230000182.6	24/08/23	U.T.E. AGUA Y ENERGÍA DE GRANADA, S.L Y GRUPO GREENING 2022, S.A.	18.323,03 €		Contrato servicios de operador y limpieza aparcamiento 2023

PASIVO NO CORRIENTE Y CORRIENTE

El apartado **B) Pasivo no corriente**, refleja la cantidad de **2.458.851,39 €**, según el siguiente desglose:

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
II. Deudas a largo plazo.	2.458.851,39	2.847.541,34
1. Deudas con entidades de crédito	2.449.371,19	2.836.859,99
1700001. Ptmo. BBVA	1.695.652,14	1.978.260,83
1700002. Ptmo. CajaRural	753.719,05	858.599,16
3. Otras deudas a largo plazo	9.480,20	10.681,35
180. Fianzas recibidas a largo plazo	9.480,20	10.681,35
Fianzas concesiones aparcamiento subterráneo de Plaza Nueva	8.352,00	8.352,00
Garantía obra construcción nueva cabina control	725,00	725,00
Fianza concesión publicitaria	403,20	403,20
Fianza contrato servicio control aparcamiento	0,00	1.201,15

El apartado **C) Pasivo corriente**, del Balance de Situación presenta un saldo de **995.487,33 €**, el cual se desglosa de la siguiente forma:

- **Deudas a corto plazo**, por importe de 936.350,39 €, que comprende:

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Deudas a corto plazo.	936.350,39	779.571,39
1. Deudas con entidades de crédito.	460.290,03	467.571,39
520. Deudas a corto plazo con entidades de crédito	387.488,77	384.992,97
5200001. Ptmo. BBVA c/p	282.608,66	282.608,67
5201002. Ptmo. CajaRural c/p	104.880,11	102.384,30
527. Intereses a c/p de deudas con entidades crédito	72.801,26	82.578,42
3. Otras deudas a corto plazo.	476.060,36	312.000,00
513. Otras deudas c/p con partes vinculadas (anticipo Ayuntamiento)	477.000,00	312.000,00
555. Partidas pendientes de aplicación (adeudo Mapfre pendiente devolución)	-939,64	0,00

- **Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar**, por importe de 57.349,44 €, esta partida corresponde a cantidades pendientes de pagar a fecha 31/12/2024, según el siguiente detalle:

El Secretario Delegado
José Amador Cebrián Ramírez
(firmado electrónicamente)

	2024	2023
IV. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	57.349,44	60.393,70
1. Proveedores	18.359,54	31.668,97
40090. Proveed., fact. Pendientes de recibir	18.359,54	31.668,97
2. Otros acreedores	38.989,90	28.724,73
410. Acreedores por prestaciones de servicios	3.578,42	947,48
465. Remuneraciones pdtes pago	1.988,34	2.094,73
475. H.P. por conceptos fiscales	32.298,52	24.605,12
4752. H.P. acreedora impuesto sobre sociedades	1.201,76	720,10
4750. H.P. acreedora por IVA (4ºT 2024)	27.836,26	22.341,51
4751. HP, acreedora retenciones practicadas (4ºT 2024)	3.260,50	1.543,51
476. Organismos de la Seguridad Social, acreedores	1.124,62	1.077,40

- **Periodificaciones a corto plazo**, por importe de 1.787,50 €, esta partida corresponde al canon del contrato de publicidad correspondiente al ejercicio 2025.

08.- FONDOS PROPIOS.

El movimiento habido en las cuentas de "Fondos Propios", durante el ejercicio 2024, ha sido el siguiente:

Denominación	Saldo 31/12/2023	Aumen./Ampl.(+) Bajas/Trans.(-)	Saldo 31/12/2024
Capital	0,00	0,00	0,00
Prima de Emisión	0,00	0,00	0,00
Reserva legales y estatutarias	0,00	0,00	0,00
Otras Reservas	1.720,58	0,00	1.720,58
Acciones y participaciones propias	0,00	0,00	0,00
Resultado ejercicios anteriores	1.152.669,60	0,00	1.152.669,60
Otras aportaciones socios	0,00	0,00	0,00
Resultado ejercicio	0,00	479.200,72	479.200,72
Dividendo a cuenta	0,00	0,00	0,00
Otros instrumentos de patrimonio neto	0,00	0,00	0,00
TOTAL	1.154.390,18	479.200,72	1.633.590,90

09.- SITUACIÓN FISCAL

El detalle de los saldos relativos a activos y pasivos fiscales al 31 de diciembre de 2024 es el siguiente:

	2024	2023
Activos por impuesto diferido a Ip	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00
Hacienda Pública, acreedora impuesto sobre sociedades	1.201,76	720,10
Hacienda Pública, acreedora por IVA	27.836,26	22.341,51
Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas	3.260,50	1.543,51
TOTAL	32.298,52	24.605,12

En relación al Impuesto de Sociedades:

	2024	2023
Rtdo. Contable antes de impuestos	480.402,48	244.954,52
671. Pérdidas procedentes inmov. Material	0,00	37.526,15
678. Gtos excepcionales	300,00	5.559,27
(+ / -) Diferencias permanentes/temporales	300,00	43.085,42
(-) Compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores		
Base Imponible fiscal	480.702,48	288.039,94
Cuota íntegra	120.175,62	72.009,99
- Deducciones y pagos a cuenta		
- Bonificación por prestación servicios (art.34 LIS)	118.973,86	71.289,89
Cuota a ingresar/devolver	1.201,76	720,10

10.- INGRESOS Y GASTOS

- **Importe neto de la cifra de negocios**, los ingresos obtenidos por la prestación del servicio del Aparcamiento subterráneo de Plaza Nueva, Zona Azul y del aparcamiento regulado, han sido los siguientes:

	2024	2023
1.Importe neto de la cifra de negocios	674.241,82	594.125,02
705. Prestaciones de servicios	674.241,82	594.125,02
7050001. Ingresos ventas por rotación	459.406,08	373.695,14
7050002. Ingresos ventas abonos	214.835,74	200.041,33
7050003. Ingresos Zona Azul	0,00	17.634,70
7050004. Ing. aparcamientos C/ Molino	0,00	2.753,85

- **Otros ingresos de explotación**, formado por la siguientes partidas:

	2024	2023
5. Otros ingresos de explotación	135.183,54	8.179,04
740. Subvenciones, donac. Explotación	127.000,00	0,00
752. Ingresos por arrendamientos y canones	2.954,00	2.954,00
756.Traspaso a rtdo ingresos concesiones administrativas	4.102,38	4.102,38
759. Ingresos Comunidad	1.127,16	1.122,66

- **Gastos de personal:**

	2024	2023
6. Gastos de personal	-50.728,88	-47.495,65
640. Sueldos y salarios	-39.473,64	-36.882,89
6400001. Consejos	-3.976,68	-4.545,85
6400002. Personal	-35.496,96	-32.337,04
642. Seguridad social a cargo de la empresa	-11.001,36	-10.364,05
649. Otros gastos sociales	-253,88	-248,71

- **Otros gastos de explotación**, esta partida muestra un saldo de 291.783,49 € correspondiente a gastos corrientes y gastos por servicios y compras del aparcamiento subterráneo de Plaza Nueva, según el siguiente detalle:

	2024	2023
7. Otros gastos de explotación	-291.783,49	-256.557,10
a) Servicios exteriores	-291.778,28	-256.557,10
621. Arrendamientos y cánones	-25.666,24	-6.593,07
622. Reparaciones y conservación	-26.083,21	-19.142,85
62201. Reparaciones y conservación Aparcamiento	-15.350,73	-8.365,63
62202. Reparaciones y conservación Zona Azul	0,00	-614,00
62203. Servicio Mantenimiento	-10.568,04	-10.163,22
62204. Gastos acondicionamiento solares	-164,44	0,00
623. Servicios de profesionales independientes	-3.425,00	0,00
625. Prima de seguros	-4.926,12	-2.963,55
626. Servicios bancarios y similares	-5.729,73	-4.932,17
627. Publicidad, propaganda y relaciones públicas	0,00	0,00
628. Suministros	-35.047,95	-48.103,62
6280001. Suministro Eléctrico	-33.940,87	-46.996,27
6280002. Suministro Telefonía	-1.107,08	-1.107,35
629. Otros servicios	-190.900,03	-174.821,84
6290001. Compra materiales aparcamiento	-2.556,17	-3.526,90
6290002. Compra materiales zona azul	0,00	-2.950,52
6290003. Compra material oficina	-247,28	0,00
6290004. Serv. Operador y Limpieza	-183.230,28	-153.008,34
6290005. Serv. Ascensores	-2.761,10	-2.301,50
6290006. Serv. Varios	-2.105,20	-2.255,94
6290007. Compra material Plaza Abastos	0,00	0,00
6290008. Servicio control aparcamientos regulados	0,00	-10.778,64
b) Tributos	0,00	0,00
631. Otros tributos	0,00	0,00
d) Otros gastos de gestión corriente	-5,21	0,00

- **Otros resultados**, esta partida muestra un saldo positivo de 1.518,79 € :

	2024	2023
12. Otros resultados	1.518,79	-3.999,42
678. Gastos excepcionales (indemnización Castelló Asociados)	-931,37	-5.559,27
778. Ingresos excepcionales (indemnización siniestro aparcamiento/pago sanciones)	2.450,16	1.559,85

En resumen, en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias del ejercicio tenemos **un resultado de explotación positivo por importe de 597.297,54 €**, dicho resultado de explotación ha aumentado considerablemente respecto al del ejercicio 2023 según se puede observar en la comparativa de la Cuenta de PyG, debido al establecimiento de las nuevas tarifas en el aparcamiento en mayo de 2024.

- **Ingresos y gastos financieros.**

	2024	2023
13. Ingresos financieros	666,37	491,97
14. Gastos financieros	-117.561,43	-128.708,29
662. Intereses de deudas	-117.561,43	-128.708,29
6623. Intereses de deudas con entidades de crédito	-117.521,43	-128.708,29
Intereses préstamo Caja Rural	-3.925,40	-492,82
Intereses préstamo BBVA	-40.794,77	-45.637,05
Reclasificación intereses préstamo BBVA	-37.597,76	-43.086,59
Reclasificación intereses préstamo Caja Rural	-35.203,50	-39.491,83
669. Otros gastos financieros	-40,00	0,00
RESULTADO FINANCIERO	-116.895,06	-128.216,32

11.- SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS.

a) Estado de movimientos cuenta 130. Subvenciones, donaciones y legados recibidos (no reintegrables)

A) SALDO FINAL EJERCICIO 2023	2.518.585,89
(+) Nuevas aportaciones (Aportación Ayuntamiento)	84.000,00
(- /+) Cambio en criterios contables	0,00
B) SALDO FINAL EJERCICIO 2024	2.602.585,89
(+) Imputación de subvenciones al rtdo del ejercicio	-263.846,11
SALDO BALANCE 2024	2.338.739,78

Subvenciones de Capital: Aportación en el ejercicio 2024 de 84.000,00 € del Excmo. Ayuntamiento de Lucena para pago de los capitales de los préstamos formalizados con la entidad Caja Rural de Córdoba y con BBVA. Dicha aportación se imputará a resultados según el método de amortización lineal, al igual que el que hemos elegido para amortizar el inmovilizado que financian los mencionados préstamos.

12.- OTRA INFORMACIÓN.

- **Numero medio de empleados**, el desglose del personal medio por categoría y sexo al cierre de los ejercicios 2024 y 2023 ha sido el siguiente:

	2024			2023		
	Hombres	Mujeres	Nº de empleados	Hombres	Mujeres	Nº de empleado
Administrativo		1	1		1	1
TOTAL		1	1		1	1

HECHOS POSTERIORES

No se han producido acontecimientos significativos desde el 31 de Diciembre de 2024 hasta la fecha de formulación de estas cuentas anuales que, afectando a las mismas, no se hubiera incluido en ellas, o cuyo conocimiento pudiera resultar útil a un usuario de las mismas.

BALANCE DE SITUACIÓN 2024

APARCAMIENTOS MUNICIPALES DE LUCENA Listado de cuentas anuales (Balance de Situación)

Pág. 1

Ejercicio: 2024, Periodo: Apertura-Diciembre (Euros)

Activo:	Ejercicio 2024	Ejercicio 2023
A) ACTIVO NO CORRIENTE.	7.138.388,67	7.272.379,02
I. Inmovilizado intangible.	852,50	0,00
206 APLICACIONES INFORMÁTICAS	2.530,06	1.540,06
280 AMORT. ACUM. DEL INMOVILIZADO INTANGIBLE	1.677,56-	1.540,06-
II. Inmovilizado material.	7.137.110,97	7.271.953,82
211 CONSTRUCCIONES	8.816.959,09	8.816.959,09
213 MAQUINARIA	14.080,00	14.080,00
217 EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACIÓN	17.996,53	17.996,53
219 OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	10.589,06	10.589,06
281 AMORT. ACUM. DEL INMOVILIZADO MATERIAL	1.722.513,71-	1.587.670,86-
V. Inversiones financieras a largo plazo.	425,20	425,20
250 INVERSIONES FINAN A L.PLAZO INSTR.PATRIM	425,20	425,20
B) ACTIVO CORRIENTE.	352.752,65	158.465,28
II. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	14.193,58	11.718,30
1. Clientes por ventas y Prestaciones de servicios	14.192,72	10.158,45
430 CLIENTES	14.192,72	10.158,45
3. Otros deudores	0,86	1.559,85
440 DEUDORES	0,00	1.559,85
473 HACIENDA PÚBLICA, RETENCION. Y PAGOS A/C	0,86	0,00
V. Periodificaciones a corto plazo	0,00	1.640,71
480 GASTOS ANTICIPADOS	0,00	1.640,71
VI. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	338.559,07	145.106,27
570 CAJA, EUROS	2.873,73	2.631,25
572 BANCOS E INSTIT. DE CRÉDITO C/C VISTA, €	335.685,34	142.475,02
TOTAL ACTIVO (A+B)	7.491.141,32	7.430.844,30
Total activo:	7.491.141,32	7.430.844,30

APARCAMIENTOS MUNICIPALES DE LUCENA
Listado de cuentas anuales (Balance de Situación)

Pág. 2

Ejercicio: 2024, Periodo: Apertura-Diciembre (Euros)

Pasivo	Ejercicio 2024	Ejercicio 2023
A) PATRIMONIO NETO	4.036.802,60	3.741.550,37
A-1) Fondos propios	1.633.590,90	1.154.390,18
III. Reservas.	1.720,58	1.720,58
2. Otras reservas	1.720,58	1.720,58
113 RESERVAS VOLUNTARIAS	6.996,09	6.996,09
114 RESERVAS ESPECIALES	5.275,51-	5.275,51-
V. Resultados de ejercicios anteriores.	1.152.669,60	908.435,18
120 REMANENTE	1.152.669,60	908.435,18
VII. Resultado del ejercicio.	479.200,72	244.234,42
A-2) Ajustes en patrimonio neto	64.471,92	68.574,30
138.0.0.2C lng.concesiones distrib. varios ejerc.	13.594,08	15.196,16
138.0.0.5C lng. concesiones distrib. varios ejerc.	50.877,84	53.378,14
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	2.338.739,78	2.518.585,89
130 SUBVENCIONES OFICIALES DE CAPITAL	2.338.739,78	2.518.585,89
B) PASIVO NO CORRIENTE	2.458.851,39	2.847.541,34
II. Deudas a largo plazo.	2.458.851,39	2.847.541,34
1. Deudas con entidades de crédito.	2.449.371,19	2.836.859,99
170 DEUDAS A LARGO P. CON ENTIDADES CRÉDITO	2.449.371,19	2.836.859,99
3. Otras deudas a largo plazo	9.480,20	10.681,35
180 FIANZAS RECIBIDAS A LARGO PLAZO	9.480,20	10.681,35
C) PASIVO CORRIENTE	995.487,33	841.752,59
II. Deudas a corto plazo.	936.350,39	779.571,39
1. Deuda con entidades de crédito.	460.290,03	467.571,39
520 DEUDAS CORTO PLAZO ENTIDADES CREDITO	387.488,77	384.992,97
527 INTERESES A C/P DE DEUDAS CON ENT. CRED.	72.801,26	82.578,42
3. Otras deudas a corto plazo	476.060,36	312.000,00
513 OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO PARTES VINCUL	477.000,00	312.000,00
555 PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN	939,64-	0,00
IV. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	57.349,44	60.393,70
1. Proveedores.	18.359,54	31.668,97
400 PROVEEDORES	18.359,54	31.668,97
2. Otros acreedores	38.989,90	28.724,73
410 ACREEDORES POR PRESTACIONES DE SERVICIOS	3.578,42	947,48
465 REMUNERACIONES PENDIENTES DE PAGO	1.988,34	2.094,73
475 HAC. PUB. ACREEDORA POR CONC. FISCALES	32.298,52	24.605,12
476 ORGANISMOS DE LA SEG.SOCIAL, ACREEDORES	1.124,62	1.077,40
V. Periodificaciones a corto plazo	1.787,50	1.787,50
485 INGRESOS ANTICIPADOS	1.787,50	1.787,50
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO. (A+B+C)	7.491.141,32	7.430.844,30
Total Pasivo	7.491.141,32	7.430.844,30

PERDIDAS Y GANANCIAS 2024

APARCAMIENTOS MUNICIPALES DE LUCENA
Listado de cuentas anuales (Pérdidas y Ganancias)

Pág. 1

Ejercicio: 2024, Periodo: Enero-Diciembre (Euros)

(Debe) Haber	Ejercicio 2024	Ejercicio 2023
1. Importe neto de la cifra de negocios.	674.241,82	594.125,02
705 PRESTACIONES DE SERVICIOS	674.241,82	594.125,02
5. Otros ingresos de explotación.	135.183,54	8.179,04
740 SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEG. A LA EXP	127.000,00	0,00
752 INGRESOS POR ARRENDAMIENTOS	2.954,00	2.954,00
756 ING. CONCESIONES ADMINISTRATIVAS	4.102,38	4.102,38
759 INGRESOS POR SERVICIOS DIVERSOS	1.127,16	1.122,66
6. Gastos de personal.	50.728,88-	47.495,65-
640 SUELDOS Y SALARIOS	39.473,64-	36.882,89-
642 SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA	11.001,36-	10.364,05-
649 OTROS GASTOS SOCIALES	253,88-	248,71-
7. Otros gastos de explotación.	291.783,49-	256.557,10-
621 ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	25.666,24-	6.593,07-
622 REPARACIONES Y CONSERVACIÓN	26.083,21-	19.142,85-
623 SERVICIOS DE PROFESIONALES INDEPENDIENT.	3.425,00-	0,00
625 PRIMAS DE SEGUROS	4.926,12-	2.963,55-
626 SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARES	5.729,73-	4.932,17-
628 SUMINISTROS	35.047,95-	48.103,62-
629 OTROS SERVICIOS	190.900,03-	174.821,84-
659 OTRAS PÉRDIDAS EN GESTIÓN CORRIENTE	5,21-	0,00
8. Amortización del inmovilizado.	134.980,35-	136.901,01-
680 AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO INTANGIBLE	137,50-	121,55-
681 AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO MATERIAL	134.842,85-	136.779,46-
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.	263.846,11	253.346,11
746 SUBVENCIONES, DONAC. Y LEG. DE CAP. TRAN	263.846,11	253.346,11
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	0,00	37.526,15-
671 PÉRDIDAS PROC. INMOVILIZADO MATERIAL	0,00	37.526,15-
13. Otros resultados	1.518,79	3.999,42-
678 GASTOS EXCEPCIONALES	931,37-	5.559,27-
778 INGRESOS EXCEPCIONALES	2.450,16	1.559,85
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	597.297,54	373.170,84
14. Ingresos financieros	666,37	491,97
b) Otros ingresos financieros	666,37	491,97
769 OTROS INGRESOS FINANCIEROS	666,37	491,97
15. Gastos financieros	117.561,43-	128.708,29-
662 INTERESES DE DEUDAS	117.521,43-	128.708,29-
669 OTROS GASTOS FINANCIEROS	40,00-	0,00
B) RESULTADO FINANCIERO (14+15+16+17+18+19)	116.895,06-	128.216,32-
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	480.402,48	244.954,52
20. Impuestos sobre beneficios	1.201,76-	720,10-
630.0 IMPUESTO CORRIENTE	0,00	720,10-
630.1 IMPUESTO DIFERIDO	1.201,76-	0,00
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+20)	479.200,72	244.234,42

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO A 31 DICIEMBRE 2024

	Reservas	Rtdo. Ejerc. Anteriores	Rtdo Ejercicio	Ajustes en Patrimonio Neto	Subvenc. Donac. Y Legados	TOTAL
A. SALDO, FINAL EJERCICIO 2022	1.720,58	572.957,39	335.477,79	72.676,68	2.620.932,00	3.603.764,44
I. Ajustes por cambios de criterio 2022						
II. Ajustes por errores 2022						
B. SALDO AJUSTADO, INICIO EJERCICIO 2023	1.720,58	572.957,39	335.477,79	72.676,68	2.620.932,00	3.603.764,44
I. Resultado de la cuenta de pyg 2023			244.234,42			244.234,42
II. Ingresos y Gastos reconocidos en patrim. Neto				-4.102,38	-102.346,11	-106.448,49
1. Otros Ingresos y gastos reconocidos en PN					-102.346,11	
(+) Aportación Ayuntamiento					151.000,00	
(+) Ingresos concesiones plazas parking						
(-) Imputación subvenciones					-253.346,11	
(-) Imputación al resultado concesiones				-4.102,38		
2. Ingresos fiscales a distribuir						
III. Operaciones con socios o propietarios						
1. Aumento capital						
2. (-) Reducciones capital						
3. Otras operaciones con socios o propietarios						
IV. Otras variaciones del patrimonio neto		335.477,79	-335.477,79			0,00
C. SALDO, FINAL EJERCICIO 2023	1.720,58	908.435,18	244.234,42	68.574,30	2.518.585,89	3.741.550,37
I. Ajustes por cambios de criterio 2023						
II. Ajustes por errores 2023						
B. SALDO AJUSTADO, INICIO EJERCICIO 2024	1.720,58	908.435,18	244.234,42	68.574,30	2.518.585,89	3.741.550,37
I. Resultado de la cuenta de pyg 2024			479.200,72			479.200,72
II. Ingresos y Gastos reconocidos en patrim. Neto				-4.102,38	-179.846,11	-183.948,49
1. Otros Ingresos y gastos reconocidos en PN					-179.846,11	
(+) Aportación Ayuntamiento					84.000,00	
(+) Ingresos concesiones plazas parking						
(-) Imputación subvenciones					-263.846,11	
(-) Imputación al resultado concesiones				-4.102,38		
2. Ingresos fiscales a distribuir						
III. Operaciones con socios o propietarios						
1. Aumento capital						
2. (-) Reducciones capital						
3. Otras operaciones con socios o propietarios						
IV. Otras variaciones del patrimonio neto		244.234,42	-244.234,42			0,00
C. SALDO, FINAL EJERCICIO 2024	1.720,58	1.152.669,60	479.200,72	64.471,92	2.338.739,78	4.036.802,60

ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS 2024

ESTADO DE INGRESOS		PRESUPUESTO	REALIZADO 31/12/24
CAP. I	IMPUESTOS DIRECTOS		
CAP. II	IMPUESTOS INDIRECTOS		
CAP. III	TASAS Y OTROS INGRESOS	0,00	2.185,16
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0,00	127.000,00
CAP. V	PATRIMONIALES	781.267,90	595.083,39
	Ingresos comunidad concesionarios	1.127,16	1.127,16
	Arrendamientos y canones	2.791,50	2.954,00
	Prestación servicios	777.349,24	674.241,82
	Variación Capital circulante	0,00	-83.239,59
	Subtotal	781.267,90	724.268,55
CAP. VI	ENAJENACION INVERSIONES REALES	0,00	0,00
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	84.000,00	84.000,00
	Aportación Ayto amortización préstamos	84.000,00	84.000,00
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	0,00	165.000,00
	Subtotal	84.000,00	249.000,00
TOTAL INGRESOS:		865.267,90	973.268,55
ESTADO DE GASTOS			
CAP. I	PERSONAL	47.785,75	50.728,88
CAP. II	BIENES Y SERVICIOS	305.369,76	292.985,25
CAP. III	GASTOS FINANCIEROS	127.119,40	117.561,43
	Intereses Préstamo BBVA	83.652,17	78.392,53
	Intereses Préstamo Caja Rural	43.417,23	39.128,90
	Otros gastos financieros	50,00	40,00
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0,00	0,00
	Subtotal	480.274,91	461.275,56
CAP. VI	INVERSIONES REALES	0,00	127.000,00
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	384.992,99	384.992,99
	Préstamo BBVA	282.608,69	282.608,69
	Cuota Préstamo Caja Rural	102.384,30	102.384,30
	Subtotal	384.992,99	511.992,99
TOTAL GASTOS:		865.267,90	973.268,55

EL PRESIDENTE
(Firmado electrónicamente)