

**PROGRAMA ANUAL DE
ACTUACIÓN, INVERSIÓN
Y FINANCIACIÓN
(P.A.I.F)**

**DE LA EMPRESA MUNICIPAL
DE TURISMO Y SERVICIOS DE ICOD DE
LOS VINOS
(ICODEMSA)**

EJERCICIO: 2021

PROGRAMA DE ACTUACION, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN DE ICOD EMPRESA MUNICIPAL “ICODEMSA” PARA EL EJERCICIO 2021

Introducción: Normativa de Aplicación.-

Según dispone el artículo 162 del Real Decreto Legislativo 2/2004 de 5 de marzo por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de Haciendas Locales (en adelante TRLRHL), en los Presupuestos Generales de la Entidad Local, se incluirán previsiones de ingresos y gastos de Sociedades Mercantiles cuyo capital pertenezca íntegramente a la respectiva Entidad Local.

Por su parte, el artículo 164 TRLRHL establece lo siguiente:

“1. Las Entidades Locales elaborarán y aprobarán anualmente un Presupuesto General en el que se integrarán:

- a. El Presupuesto de la propia Entidad.*
- b. Los de los Organismos Autónomos dependientes de la misma.*
- c. Los estados de previsión de gastos e ingresos de las Sociedades Mercantiles cuyo capital social pertenezca íntegramente a la Entidad Local.”*

Desarrollando lo indicado, el artículo 168 de dicho TRLRHL establece una distinción entre los Organismos Autónomos y las Sociedades Mercantiles, refiriéndose a éstas, indicando que: *“Las Sociedades Mercantiles, incluso de aquellas en cuyo capital sea mayoritaria la participación de la Entidad Local, remitirán a ésta, antes del día 15 de septiembre de cada año, sus previsiones de gastos e ingresos, así como los programas anuales de actuación, inversión y financiación para el ejercicio siguiente.”*

Estos documentos vienen especificados en el Real Decreto 500/1990, de 20 de abril, por el que se desarrolla el capítulo I del título VI del mencionado TRLRHL en materia de presupuestos, y en el cual, en su artículo 111, con carácter general, se establece que estas Sociedades se regirán por las normas del derecho privado, salvo en las materias específicamente reguladas en dicho Real Decreto. En concreto, en el artículo 112 del citado Real Decreto se regula el contenido de los estados de previsión de ingresos y gastos, indicando que se elaborarán y presentarán de acuerdo con el Plan General de Contabilidad vigente para las empresas españolas, y en el artículo 114 se regula el contenido de los programas anuales de actuación, inversiones y financiación de las Sociedades mercantiles.

Los estados de previsión contenidos en este Programa de Actuación (PAIF) se formulan, con antecedente en la cuenta de Pérdidas y Ganancias del ejercicio 2019, y un avance provisional del ejercicio 2020 (a fecha 30.09.2020, ejercicio aún pendiente de cierre y auditoría), para consolidar el Presupuesto General Municipal

del ejercicio 2021, atendiendo al principio de estabilidad presupuestaria de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, donde se señala que las sociedades mercantiles dependientes de las entidades locales, deben presentar sus estados de previsión en una posición de equilibrio y/o superávit presupuestario.

Gestión de Servicios.-

Con fecha 13 de diciembre de 2019 la Junta General del socio único Excmo. Ayuntamiento de Icod de los Vinos, acordó modificación del art.2 de los estatutos sociales referente al objeto social, cuya elevación a público se realizó el 18 de diciembre de 2019, con número de protocolo 265. Los servicios que presta actualmente la empresa y que están recogidos en su objeto social son los que a continuación se detallan:

- Servicio Municipal de Aguas.
- Transporte Público de Viajeros.
- Promoción y Gestión de Vivienda.
- Servicio de Grúa.
- Servicio de Recogida de Residuos Sólidos Urbanos.
- Servicio de Limpieza Viaria.
- Servicio de Limpieza de Edificios Municipales.
- Servicio de Mantenimiento de Conservación de Vías Públicas.
- Servicio de Mantenimiento y Conservación de Playa.
- Servicio de Cementerio.

El ejercicio 2020 ha estado marcado por la crisis sanitaria del COVID19, Icodemsa al ser una sociedad mercantil de servicios públicos esenciales ha continuado manteniendo la prestación de los servicios desde el inicio de la pandemia hasta la actualidad, adaptando los mismos a los protocolos y recomendaciones sanitarias. Lo anteriormente mencionado ha traído consigo el incremento de los gastos corrientes de la sociedad, pues ha traído consigo la necesidad de un mayor suministro de equipos de protección individual, de productos desinfectantes, de intensificación de las tareas de desinfección y limpieza, refuerzo de personal, de mayor compra de pequeños equipos y herramientas de desinfección y limpieza...etc. Todo este incremento se reflejará en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2020. De igual forma la sociedad continuará en el año 2021 prestando los servicios mencionados conforme a las restricciones que se vayan dictando por las autoridades sanitarias y bajo las premisas, de equilibrio, eficiencia y calidad de los servicios.

Antes de comenzar a detallar las líneas generales de actuación en los distintos servicios de Icodemsa para el 2021, es importante recordar que la sociedad contaba con un presupuesto prorrogado, es decir, durante el 2020 Icodemsa percibió las cantidades recogidas en el Plan Anual de Actuación, Inversión y Financiación de 2019 (PAIF), por tanto, el PAIF para el ejercicio 2021 recoge los distintos cambios y que se han producido en la empresa durante el 2019, y sobre todo, durante el 2020, cambios que conllevan modificación sustancial en las partidas de ingresos y gastos para el 2021.

1.Servicio Municipal de Aguas.

En este servicio, los cambios más importantes, se producen en las partidas en concepto de, compra de agua, de reparación y conservación de la red, costes de personal y de trabajos realizados por otras empresas. La partida de costes de personal, no sólo recoge la previsión de incremento conforme a la normativa de aplicación, sino que además el incremento de esta partida atiende a que la empresa realizará su servicio de reparación y conservación directamente y no a través de contratos de prestación de servicios.

2.Transporte Público de Viajeros.

En este servicio se ha registrado durante el 2020 una caída importante de sus ingresos, dado que el mismo se ha visto fuertemente afectado por las restricciones de aforo establecidas en cada momento según la evolución de la pandemia. La incertidumbre que aún se tiene de la evolución del COVID19 para el año 2021 hace que se prevea un servicio con las mismas frecuencias y horarios, con patrones de ingresos parecidos al ejercicio 2020, pero se ha incluido un incremento de gastos en la partida de trabajos realizados por otras empresas por si fuera necesario ponerlas en marcha durante el 2021 para impulsar simultáneamente al servicio y al tejido comercial del municipio.

3.Promoción y Gestión de Vivienda.

Icodemsa dispone de una Promoción de Viviendas en Camino Moleiro, en el barrio de Santa Bárbara, con una ejecución aproximada del 19%, libre de cargas, conforme se ha descrito en PAIF anteriores, y de unas plazas de garaje en otra promoción ya finalizada en el barrio de Buen Paso, al 100% de su ejecución, igualmente libre de cargas. Desde la empresa se están estudiando alternativas para un caso y otro, valorando la normativa de aplicación, disponiendo de las tasaciones necesarias, para el estudio de su plan de acción futuro en este materia.

4.Servicio de Grúa.

En este servicio se prevé un desarrollo del mismo similar al año anterior. Se ha contemplado las distintas partidas de gastos que componen el servicio, actualizando sobre todo, los costes de personal y de reparación y conservación del vehículo adscrito al mismo y los costes relativos al desarrollo del servicio.

5.Servicio de Recogida de Residuos Sólidos Urbanos.

En este servicio se ha contemplado los servicios básicos que viene desarrollando la empresa en los últimos años como son, la ejecución de las tareas propias del servicio de recogida de residuos sólidos urbanos por todo el municipio, la adquisición de contenedores de residuos sólidos urbanos para cubrir las necesidades de roturas que se vayan sucediendo durante el ejercicio así como para las nuevas dotaciones de refuerzo que sean necesarias incorporar, la limpieza anual de los contenedores adscritos al servicio, la recogida de enseres y objetos voluminosos, entre otras tareas. A lo largo del año 2021 Icodemsa propondrá al Ayuntamiento de Icod de los Vinos una Ordenanza Reguladora del Servicio para su estudio y valoración, pero que en cualquier caso, deberá estar acorde a la realidad actual del municipio, a la normativa que le sea de aplicación, con el fin de mejorar la eficiencia del servicio.

6.Servicio de Limpieza Viaria.

Este servicio contempla un incremento de sus costes con respecto a años anteriores, derivado sobre todo, de un incremento de los costes de personal, pues la sociedad ha duplicado los operarios de limpieza viaria durante el año 2020 para atender, por una parte, a las necesidades propias y rutinarias del municipio en esta materia, y por otra para hacer frente a la crisis sanitaria derivada del COVID19, donde la limpieza de las vías y de los elementos que componen la misma, ha sido esencial para luchar contra esta pandemia mundial. Paralelamente a este incremento de personal se ha reducido en gran medida la partida de trabajos realizados por otras empresas, pues Icodemsa realizará su servicio de limpieza viaria sin la necesidad de recurrir a la prestación de servicios, pero al dotar de más efectivos que los que se tenía en el año 2019, se ha registrado un incremento significativo de los costes del servicio.

7.Servicio de Limpieza de Edificios Municipales.

Este servicio es el que mayor incremento registra en su partida de gastos con respecto al ejercicio 2019, pues las exigencias marcadas por las autoridades sanitarias en cuanto a la limpieza de centros escolares y edificios municipales ha traído consigo que la sociedad, desde el mes de septiembre de 2020, coincidiendo con el inicio del curso escolar y activación de las actividades propias de algunos centros y edificios municipales, tuviera que incorporar a unos 12 operarios de limpieza adicionales para cubrir los mismos centros que realizaba antes de la crisis sanitaria por COVID19, operarios que se estiman necesarios para el año 2021, dada la información que se maneja en la actualidad con respecto al COVID19.

8.Servicio de Mantenimiento de Conservación de Vías Públicas.

En este servicio ha ocurrido lo mismo que lo descrito en el servicio de Limpieza Viaria, se ha duplicado los operarios de mantenimiento de vías para atender a los mismos requerimientos antes mencionados, y aunque se ha reducido la partida de prestaciones de servicios por otras empresas, la mayor dotación de operarios ha hecho que se incremente los costes del servicio de forma significativa con respecto al año 2019.

9.Servicio de Mantenimiento y Conservación de Playa.

En este servicio se prevé seguir con la ejecución de las tareas propias de este servicio. Desde la empresa ya se ha comenzado con los trámites necesarios para dotar al servicio de personal para cubrir las necesidades propias del servicio como se ha ido haciendo con el resto de servicios, pero la culminación de éstos estará marcada por la evolución de la pandemia durante los primeros meses del año 2021, en cualquier caso, no se contempla un cambio muy importante en su estructura de gastos con respecto a años anteriores.

10.Servicio de Cementerio.

En este servicio se prevé un desarrollo del mismo similar al año anterior. Se ha contemplado las distintas partidas de gastos que componen el servicio, actualizando sobre todo, los costes de personal y de reparación y conservación y los propios para el desarrollo del servicio.

A continuación se detalla lo siguiente:

- La Cuenta de Pérdidas y Ganancias correspondiente a los ejercicios 2008-2019.
- Balance de situación provisional de la entidad a 30.09.2020.
- Cuenta de Pérdidas y Ganancias de la entidad a 30.09.2020.
- La previsión de ingresos y gastos para cada uno de los servicios que presta la entidad para el ejercicio 2021.
- La Cuenta de Pérdidas y Ganancias estimada para el ejercicio 2021.
- Otros datos.

ANEXO I

1. Cuenta de Pérdidas y Ganancias del periodo comprendido entre 2008-2019.
2. Balance de Situación (Provisional) de fecha 30.09.2020.
3. Cuenta Pérdidas y Ganancias (Provisional) de fecha 30.09.2020.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

ICODEMSA	2008	2009	2010	2011	2012	2013
A) OPERACIONES CONTINUADAS						
1. Importe neto de la cifra de negocios	1.347.449,01	1.405.554,13	1.341.939,81	1.306.155,17	1.328.798,56	11.171,30
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	1.254.263,35	103.375,45	94.109,89	293.622,06	131.312,61	0,00
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	3.393,49	9.737,87	26.776,71	11.031,31	3.082,78	0,00
4. Aprovisionamientos	-2.213.044,21	-1.160.165,49	-1.122.848,24	-1.142.179,19	-1.146.640,66	-1.104.853,13
5. Otros ingresos de explotación	2.100.276,52	2.124.230,01	2.166.956,84	2.209.399,53	2.195.601,18	3.857.563,69
6. Gastos de personal	-2.010.951,59	-1.862.118,74	-1.950.914,52	-1.957.532,75	-1.794.897,69	-1.843.312,26
7. Otros gastos de explotación	-978.614,17	-584.118,85	-597.818,07	-860.649,45	-737.401,54	-1.219.075,79
8. Amortización del inmovilizado	-131.100,80	-132.428,28	-109.724,95	-153.092,40	-147.475,11	-406.238,80
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otro	30.484,36	29.448,03	20.504,62	18.025,14	7.580,35	302.730,53
10. Excesos de provisiones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	12.012,98	0,00	5.227,11	0,00	0,00	33,36
12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Otros resultados	-30.054,28	8.631,99	-6.535,44	-1.566,15	-24.576,03	-4.304,26
A.1. RESULTADO DE EXPLOTACIÓN						
(1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13)	-615.885,34	-57.853,88	-132.326,24	-276.786,73	-184.615,55	-406.285,36
14. Ingresos financieros	5.139,44	13,18	88,69	39,17	9.617,82	0,13
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Gastos financieros	-144.021,77	-134.868,19	-78.002,93	-93.753,42	-151.001,28	-45.768,76
16. Variación del valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Diferencias negativas de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.2. RESULTADO FINANCIERO (14 + 15 + 16 + 17 + 18)	-138.882,33	-134.855,01	-77.914,24	-93.714,25	-141.383,46	-45.768,63
A.3. RESULTADO ANTES IMPUESTOS (A.1 + A.2)	-754.767,67	-192.708,89	-210.240,48	-370.500,98	-325.999,01	-452.053,99
19. Impuestos sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.4. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS	-754.767,67	-192.708,89	-210.240,48	-370.500,98	-325.999,01	-452.053,99
20. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos	-79.653,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.5. RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4 + 20)	-834.421,40	-192.708,89	-210.240,48	-370.500,98	-325.999,01	-452.053,99

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

ICODEMSA	2014	2015	2016	2017	2018	2019
A) OPERACIONES CONTINUADAS						
1. Importe neto de la cifra de negocios	38.335,66	43.134,26	43.523,74	37.076,81	37.999,66	37.758,99
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.126.947,22	0,00
4. Aprovisionamientos	-1.378.519,88	-1.617.456,34	-1.793.929,91	-2.007.521,59	-2.287.312,20	-2.406.958,74
5. Otros ingresos de explotación	3.992.408,25	3.994.549,61	4.167.535,30	4.191.994,77	4.751.331,12	4.751.260,00
6. Gastos de personal	-1.877.146,77	-1.824.927,87	-1.736.496,07	-1.589.149,74	-1.626.509,20	-1.576.519,15
7. Otros gastos de explotación	-496.873,23	-462.627,11	-587.820,59	-528.634,22	-622.526,85	-605.429,04
8. Amortización del inmovilizado	-1.595.105,29	-1.591.681,66	-1.586.089,71	-1.516.042,72	-1.215.819,21	-11.588,92
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otro	1.503.827,82	1.503.827,82	1.507.943,56	1.506.338,70	1.206.786,19	5.701,24
10. Excesos de provisiones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del Inmovilizado	0,00	61.296,43	-200,00	-62.781,11	0,00	-497,01
12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Otros resultados	-4.842,43	-3.780,91	43.487,22	11.790,03	2.224.737,15	-5.272,87
A.1. RESULTADO DE EXPLOTACIÓN				0,00	0,00	
(1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13)	182.084,13	102.334,23	57.953,54	43.070,93	1.341.739,44	188.454,50
14. Ingresos financieros	323,82	367,07	257,19	67.837,01	21.994,20	13.932,90
15. Gastos financieros	-37.403,12	-20.703,80	-34.149,81	-2.492,11	-1.682,50	-2.406,18
16. Variación del valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17. Diferencias negativas de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A.2. RESULTADO FINANCIERO (14 + 15 + 16 + 17 + 18)	-37.079,30	-20.336,73	-33.892,62	65.344,90	20.311,70	11.526,72
A.3. RESULTADO ANTES IMPUESTOS (A.1 + A.2)	145.004,83	81.997,50	24.060,92	108.415,83	1.362.051,14	199.981,22
19. Impuestos sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A.4. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS	145.004,83	81.997,50	24.060,92	108.415,83	1.362.051,14	199.981,22
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS						
20. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A.5. RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4 + 20)	145.004,83	81.997,50	24.060,92	108.415,83	1.362.051,14	199.981,22

BALANCE SITUACIÓN 30/09/2020

ACTIVO	2020
A) ACTIVO NO CORRIENTE	826.545,74
I. Inmovilizado Intangible.....	968,54
2. Concesiones.....	0,00
5. Aplicaciones Informáticas.....	968,54
II. Inmovilizado Material.....	154.997,17
1. Terrenos y construcciones.....	80.547,12
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material.....	74.450,05
III. Inversiones inmobiliarias.....	189.180,03
1. Terrenos.....	21.377,97
2. Construcciones.....	167.802,06
V. Inversiones financieras a largo plazo.....	481.400,00
1. Instrumentos del patrimonio.....	480.000,00
5. Otros activos financieros.....	1.400,00
B) ACTIVO CORRIENTE	2.934.665,70
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.....	0,00
II. Existencias.....	1.524.653,06
2. Materias primas y otros aprovisionamientos.....	159.780,92
3. Productos en curso.....	1.364.872,14
a) De ciclo largo de producción.....	1.364.872,14
6. Anticipos a proveedores.....	
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.....	404.658,03
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.....	-207,68
2. Clientes empresas del grupo y asociadas.....	395.649,45
4. Personal.....	9.111,88
5. Activos por impuesto corriente.....	
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.....	104,38
V. Inversiones financieras a corto plazo.....	49.668,52
VI. Periodificaciones a corto plazo.....	5.994,33
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.....	949.691,76
a) Tesorería.....	949.691,76
b) Otros activos líquidos equivalentes.....	0,00
	3.761.211,44
A) PATRIMONIO NETO	2.926.380,07
1. Fondos Propios.....	2.345.090,41
I. Capital.....	822.524,00
1. Capital escrutado.....	822.524,00
III. Reservas.....	-11.186,54
1. Legal y estatutarias.....	31.020,92
2. Otras reservas.....	-42.207,46
V. Resultados de ejercicios anteriores.....	-1.742.013,96
1. Remanente.....	199.981,22
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores).....	-1.941.995,18
VI. Otras aportaciones de socios.....	3.345.769,69
1. Aport. Socios comp. Pérdidas anteriores.....	3.345.769,69
VII. Pérdidas y Ganancias.....	-70.002,78
3. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.....	581.289,66
B) PASIVO NO CORRIENTE	0,00
II. Deudas a largo plazo.....	0,00
2. Deudas con entidades de crédito.....	0,00
IV. Pasivos por impuesto diferido.....	0,00
C) PASIVO CORRIENTE	834.831,37
II. Provisiones a corto plazo.....	9.273,51
III. Deudas a corto plazo.....	10.211,14
2. Deudas con entidades de crédito.....	4.737,37
5. Otros pasivos financieros.....	5.473,77
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.....	815.346,72
1. Proveedores.....	563.224,34
3. Acreedores varios.....	167.897,45
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).....	206,35
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.....	84.018,58
VI. Periodificaciones a corto plazo.....	0,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	3.761.211,44

ICODEMSA	2020
A) OPERACIONES CONTINUADAS	
1. Importe neto de la cifra de negocios.....	18.878,76
a) Ventas.....	
b) Prestaciones de servicios.....	18.878,76
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.....	0,00
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.....	0,00
4. Aprovisionamientos.....	-1.585.203,77
a) Consumo de mercaderías.....	-1.316.186,25
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.....	-11.060,55
c) Trabajos realizados por otras empresas.....	-257.956,97
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.....	0,00
5. Otros ingresos de explotación.....	3.415.773,67
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.....	0,00
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.....	3.415.773,67
c) Ingresos por servicios diversos.....	
6. Gastos de personal.....	-1.537.133,62
a) Sueldos, salarios y asimilados.....	-1.175.431,80
b) Cargas sociales.....	-361.701,82
c) Provisiones.....	0,00
7. Otros gastos de explotación.....	-404.760,90
a) Servicios exteriores.....	-366.020,80
b) Tributos.....	-38.740,10
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones de operaciones ciales.....	0,00
d) Otros gastos de gestión corriente.....	
8. Amortización del inmovilizado.....	-16.611,71
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otro.....	0,00
10. Excesos de provisiones.....	0,00
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.....	0,00
b) Resultados por enajenaciones y otras.....	0,00
12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio.....	
13. Otros resultados.....	845,75
A.1. RESULTADO DE EXPLOTACION (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13).....	-108.211,82
12. Ingresos financieros.....	33.903,00
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.....	0,00
2) De terceros.....	33.903,00
13. Gastos financieros.....	-260,84
a) Por deudas con empresas del grupo.....	-260,84
b) Por deudas con terceros.....	0,00
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.....	4.566,88
b) Resultados por enajenaciones y otras.....	4.566,88
A.2. RESULTADO FINANCIERO (14 + 15 + 16 + 17 + 18)	38.209,04
A.4. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3 + 19).....	-70.002,78
A.5. RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4 + 20).....	-70.002,78

ANEXO II

ESTADOS DE PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS POR SERVICIOS EJERCICIO 2021

1. Servicios Generales. Imputación de Servicios.
2. Transporte Público.
3. Grúa Municipal.
4. Abastecimiento de Agua.
5. Limpieza Viaria.
6. Recogida de Residuos Sólidos Urbanos.
7. Limpieza de Edificios Municipales.
8. Mantenimiento de Vías.
9. Mantenimiento de Playa.
10. Servicio de Cementerio.
11. Cuenta de Pérdidas y Ganancias General.
12. Otros datos financieros.

ENTIDAD: ICODEM,S.A.**Cuentas de Ingresos y Gastos****Servicios Generales**

INGRESOS.-

Descripción	Previsión 2021
Arrendamientos y Cánones	17.880,00 €
Reparaciones y Conservación	550,00 €
Servicios Profesionales independientes	15.436,32 €
Primas de Seguros	2.828,78 €
Servicios bancarios y similares	1.737,25 €
Publicidad y Propaganda	5.075,00 €
Suministros	3.329,58 €
Otros Servicios	26.967,52 €
Otros Tributos	946,17 €
Ajustes positivos en la imposición indirecta	6.402,50 €
Amortizaciones	5.653,16 €
TOTAL GASTOS	86.806,28 €

GASTOS.-

Descripción	Previsión 2021
Sueldos, Salarios y asimilados	215.918,25 €
Seguridad Social	64.775,48 €
Otros Gastos Sociales	15.746,03 €
TOTAL GASTOS	296.439,76 €

	Previsión 2021
TOTAL GASTOS VARIOS	86.806,28 €
TOTAL GASTOS PERSONAL	296.439,76 €
TOTAL GV+GP	383.246,04 €

IMPUTACIÓN POR SERVICIOS

SERVICIOS	Previsión 2021
AGUA	103.476,43 €
TRANSPORTE	9.581,15 €
GRUA	7.664,92 €
RESIDUOS SOLIDOS URBANOS	80.481,67 €
LIMPIEZA VIARIA	49.821,99 €
LIMPIEZA EDIFICIOS	72.816,75 €
MANTENIMIENTO VIAS	40.240,83 €
PLAYA	5.748,69 €
CEMENTERIO	13.413,61 €
	383.246,04€

ENTIDAD: ICODEM,S.A.
Cuentas de Ingresos y Gastos

Servicio: Transporte de Viajeros

INGRESOS.-

Descripción	Previsión 2021
Ventas y Prestaciones de Servicios	24.000,00 €
Otros ingresos de Explotación	98.897,74 €
TOTAL INGRESOS	122.897,74 €

GASTOS.-

Descripción	Previsión 2021
Trabajos realizados otras empresas	65.724,58 €
Reparaciones y Conservación	8.017,26 €
Servicios Profesionales Independientes	600,00 €
Primas de Seguros	2.951,24 €
Suministros	5.828,81 €
Otros Servicios	606,98 €
Tributos	137,65 €
Ajustes positivos en la imposición indirecta	1.340,67 €
Sueldos, Salarios y asimilados	20.922,76 €
Seguridad Social	6.904,51 €
Otros Gastos Sociales	282,13 €
Imputación Servicios Generales	9.581,15 €
TOTAL GASTOS	122.897,74 €

TOTAL INGRESOS	122.897,74 €
TOTAL GASTOS	122.897,74 €

RESULTADO (I-G)	0,00 €
-------------------------	---------------

ENTIDAD: ICODEM,S.A.
Cuentas de Ingresos y Gastos

Servicio: Grúa Municipal

INGRESOS.-

Descripción	Previsión 2021
Otros ingresos de Explotación	47.938,89 €
TOTAL INGRESOS	47.938,89 €

GASTOS.-

Descripción	Previsión 2021
Reparaciones y Conservación	3.005,60 €
Primas de Seguros	2.578,73 €
Suministros	1.790,34 €
Otros Servicios	595,25 €
Otros Tributos	69,86 €
Ajustes positivos en la imposición indirecta	168,43 €
Sueldos, Salarios y asimilados	23.493,17 €
Seguridad Social	7.517,81 €
Otros Gastos Sociales	904,78 €
Gastos Extraordinarios	150,00 €
Imputación Servicios Generales	7.664,92 €
TOTAL GASTOS	47.938,89 €

TOTAL INGRESOS	47.938,89 €
TOTAL GASTOS	47.938,89 €

RESULTADO (I-G)	0,00
-------------------------	-------------

ENTIDAD: ICODEM,S.A.
Cuenta de Ingresos y Gastos

Servicio: Abastecimiento de Agua

INGRESOS.-

Descripción	Previsión 2021
Ventas y Prestaciones de Servicios	1.591,35 €
Otros ingresos de Explotación	2.455.343,91 €
Ingresos Financieros	15.000,00 €
TOTAL INGRESOS	2.471.935,26 €

GASTOS.-

Descripción	Previsión 2021
Compra de Agua	1.826.419,44 €
Compra Productos Químicos	14.701,05 €
Trabajos realizados otras empresas	124.212,40 €
Reparaciones y Conservación	66.673,98 €
Servicios Profesionales independientes	17.281,99 €
Primas de Seguros	14.511,08 €
Servicios bancarios y similares	1.800,00 €
Publicidad y Propaganda	2.574,05 €
Suministros	10.240,78 €
Otros Servicios	12.519,35 €
Otros Tributos	308,66 €
Ajustes positivos en la imposición indirecta	15.942,23 €
Sueldos, Salarios y asimilados	184.148,24 €
Seguridad Social	64.451,88 €
Otros Gastos Sociales	1.528,29 €
Gastos Excepcionales	3.806,33 €
Amortizaciones	7.339,08 €
Imputación Servicios Generales	103.476,43 €
TOTAL GASTOS	2.471.935,26 €

TOTAL INGRESOS	2.471.935,26 €
TOTAL GASTOS	2.471.935,26 €

RESULTADO (I-G)	0,00 €
-------------------------	---------------

ENTIDAD: ICODEM,S.A.
Cuentas de Ingresos y Gastos

Servicio: Limpieza Viaria

INGRESOS.-

Descripción	Previsión 2021
Otros ingresos de Explotación	498.496,03 €
TOTAL INGRESOS	498.496,03 €

GASTOS.-

Descripción	Previsión 2021
Trabajos realizados otras empresas	11.639,50 €
Reparaciones y Conservación	6.593,08 €
Servicios Profesionales Independientes	1.500,00 €
Primas de Seguros	1.547,20 €
Servicios bancarios y similares	100,00 €
Publicidad y Propaganda	500,00 €
Suministros	5.837,75 €
Otros Servicios	10.946,50 €
Otros Tributos	200,00 €
Ajustes positivos en la imposición indirecta	4.624,44 €
Sueldos, Salarios y asimilados	295.647,50 €
Seguridad Social	103.476,63 €
Otros Gastos Sociales	3.402,84 €
Amortizaciones	2.658,60 €
Imputación Servicios Generales	49.821,99 €
TOTAL GASTOS	498.496,03 €

TOTAL INGRESOS	498.496,03 €
TOTAL GASTOS	498.496,03 €

RESULTADO (I-G)	0,00 €
-------------------------	---------------

ENTIDAD: ICODEM,S.A.
Cuentas de Ingresos y Gastos

Servicio: Recogida Residuos Sólidos

INGRESOS.-

Descripción	Previsión 2021
Ventas y Prestaciones de Servicios	1.000,00 €
Otros ingresos de Explotación	901.728,67 €
Ingresos procedentes del inmovilizado	5.685,26 €
TOTAL INGRESOS	908.413,93 €

GASTOS.-

Descripción	Previsión 2021
Trabajos realizados otras empresas	72.910,41 €
Reparación y Conservación	85.320,86 €
Servicios Profes. Independientes	1.575,00 €
Seguros	12.876,97 €
Servicios bancarios y similares	150,00 €
Publicidad y Propaganda	1.000,00 €
Suministros	45.574,78 €
Otros Servicios	23.087,80 €
Otros Tributos	1.187,73 €
Ajustes positivos en la imposición indirecta	13.276,44 €
Sueldos, Salarios y asimilados	434.145,26 €
Seguridad Social	125.902,13 €
Otros Gastos Sociales	4.124,88 €
Gastos Excepcionales	1.000,00 €
Amortizaciones	5.800,00 €
Imputación Servicios Generales	80.481,67 €
TOTAL GASTOS	908.413,93 €

TOTAL INGRESOS	908.413,93 €
TOTAL GASTOS	908.413,93 €

RESULTADO (I-G)	0,00 €
-------------------------	---------------

ENTIDAD: ICODEM,S.A.
Cuentas de Ingresos y Gastos

Servicio: Limpieza Edificios Municipales

INGRESOS.-

Descripción	Previsión 2021
Otros ingresos de Explotación	927.059,82 €
TOTAL INGRESOS	927.059,82€

GASTOS.-

Descripción	Previsión 2021
Trabajos realizados otras empresas	3.000,00 €
Reparaciones y Conservación	2.500,00 €
Primas de Seguros	1.095,15 €
Servicios bancarios y similares	200,00 €
Suministros	1.056,19 €
Otros Servicios	33.253,42 €
Ajustes positivos en la imposición indirecta	3.979,41 €
Sueldos, Salarios y asimilados	606.251,17 €
Seguridad Social	194.000,37 €
Otros Gastos Sociales	5.848,76 €
Gastos Excepcionales	200,00 €
Amortizaciones	2.858,60 €
Imputación Servicios Generales	72.816,75 €
TOTAL GASTOS	927.059,82 €

TOTAL INGRESOS	927.059,82 €
TOTAL GASTOS	927.059,82 €

RESULTADO (I-G)	0,00 €
-------------------------	---------------

ENTIDAD: ICODEM,S.A.
Cuentas de Ingresos y Gastos

Servicio: Mantenimiento de Vías

INGRESOS.-

Descripción	Previsión 2021
Otros ingresos de Explotación	397.763,61 €
TOTAL INGRESOS	397.763,61 €

GASTOS.-

Descripción	Previsión 2021
Trabajos realizados otras empresas	11.766,54 €
Reparaciones y Conservación	16.310,05 €
Servicios Profesionales Independientes	840,00 €
Primas de Seguros	3.487,76 €
Servicios bancarios y similares	45,00 €
Suministros	6.596,14 €
Otros Servicios	11.415,28 €
Otros Tributos	277,37 €
Ajustes positivos en la imposición indirecta	5.522,37 €
Sueldos, Salarios y asimilados	223.997,32 €
Seguridad Social	71.679,14 €
Otros Gastos Sociales	2.124,13 €
Amortizaciones	3.461,68 €
Imputación Servicios Generales	40.240,83 €
TOTAL GASTOS	397.763,61 €

TOTAL INGRESOS	397.763,61 €
TOTAL GASTOS	397.763,61 €

RESULTADO (I-G)	0,00 €
-------------------------	---------------

ENTIDAD: ICODEM,S.A.

Cuentas de Ingresos y Gastos

Servicio: Mantenimiento Playa

INGRESOS.-

Descripción	Previsión 2021
Otros ingresos de Explotación	39.942,28 €
TOTAL INGRESOS	39.942,28 €

GASTOS.-

Descripción	Previsión 2021
Trabajos realizados otras empresas	25.000,00 €
Reparaciones y Conservación	6.000,00 €
Servicios Profesionales Independientes	600,00 €
Primas de Seguros	0,00 €
Suministros	0,00 €
Otros Servicios	1.000,00 €
Ajustes positivos en la imposición indirecta	1.543,59 €
Sueldos, Salarios y asimilados	0,00 €
Seguridad Social	0,00 €
Otros Gastos Sociales	0,00 €
Amortizaciones	50,00 €
Imputación Servicios Generales	5.748,69 €
TOTAL GASTOS	39.942,28 €

TOTAL INGRESOS	39.942,28 €
TOTAL GASTOS	39.942,28 €

RESULTADO (I-G)	0,00 €
-------------------------	---------------

ENTIDAD: ICODEM,S.A.

Cuentas de Ingresos y Gastos

Servicio: Cementerio

INGRESOS.-

Descripción	Previsión 2021
Otros ingresos de Explotación	77.221,99 €
TOTAL INGRESOS	77.221,99 €

GASTOS.-

Descripción	Previsión 2021
Trabajos realizados otras empresas	3.600,00 €
Reparaciones y Conservación	1.500,00 €
Suministros	1.000,00 €
Otros Servicios	2.525,00 €
Ajustes positivos en la imposición indirecta	434,30 €
Sueldos, Salarios y asimilados	40.025,57 €
Seguridad Social	13.608,69 €
Otros Gastos Sociales	1.014,82 €
Amortizaciones	100,00 €
Imputación Servicios Generales	13.849,95 €
TOTAL GASTOS	77.221,99 €

TOTAL INGRESOS	77.221,99 €
TOTAL GASTOS	77.221,99 €

RESULTADO (I-G)	0,00 €
-------------------------	---------------

ENTIDAD: ICODEM,S.A.

ORGANOS DE GOBIERNO

JUNTA DE ACCIONISTAS	21
CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN	9
GERENCIA	1
TOTAL MIEMBROS	31

ACCIONISTAS, PARTICIPACIONES EN OTRAS ENTIDADES Y AUDITORES DE CUENTAS

A) ACCIONISTAS

Razón Social	NIF	% participación	Nº Acciones	Valor Nominal	Variaciones
1.Ayuntamiento de Icod de los Vinos	P3802200J	100,00	13.484,00	61,00	

B) PARTICIPACIONES OTRAS ENTIDADES

Razón Social	NIF	% participación	Nº Acciones	Valor Nominal	Variaciones
--------------	-----	-----------------	-------------	---------------	-------------

C) AUDITORES DE CUENTAS

Razón Social

Lujan Auditores SL

ENTIDAD: ICODEM,S.A.

CUENTA PÉRDIDAS Y GANANCIAS	Previsión 2021
A) OPERACIONES CONTINUADAS:	
1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS	26.591,35
2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO	0,00
3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO	0,00
4. APROVISIONAMIENTOS	1.841.120,49
5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN	5.450.078,20
6. GASTOS DE PERSONAL	2.731.842,54
7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN	890.785,40
8. AMORTIZACION DEL INMOVILIZADO	27.921,12
9. IMPUTACIÓN SUBV.INMOVIL. NO FINANC. Y OTRAS	0,00
10. EXCESO DE PROVISIONES	0,00
11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INMOV.	0,00
12. OTROS RESULTADOS	0,00
A.1. RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	-15.000,00 €
13. INGRESOS FINANCIEROS	15.000,00 €
14.GASTOS FINANCIEROS	0,00 €
15.VARIACIÓN DEL VALOR RAZONABLE EN INSTRUM.FINANCIEROS	0,00 €
16.DIFERENCIAS DE CAMBIO.	0,00 €
17.DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENT. FINANC.	0,00 €
18.OTROS INGRESOS Y GASTOS DE CARÁCTER FINANCIERO	0,00 €
A.2.RESULTADO FINANCIERO	15.000,00 €
A.3.RESULTADO ANTES DE IMPUESTO	0,00 €
A.4.RESULTADO EJERCICIOS PROCEDENTES ACT. CONTINUADAS	0,00 €
B. OPERACIONES INTERRRUMPIDAS	0,00 €
A.5. RESULTADO DEL EJERCICIO	0,00 €

ENTIDAD: ICODEM,S.A.

DESGLOSE DE INGRESOS Y GASTOS

INGRESOS		Previsión 2021
1. VENTAS Y PRESTACIONES DE SERVICIOS		26.591,35
2. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN		5.450.078,20
3.INGRESOS FINANCIEROS		15.000,00
TOTAL INGRESOS		5.491.669,55
GASTOS		Previsión 2021
1.APROVISIONAMIENTOS		1.841.120,49 €
2.GASTOS DE PERSONAL		2.731.842,54 €
SUELDOS, SALARIOS Y ASIMILADOS		2.044.549,24 €
SEGURIDAD SOCIAL		652.316,64 €
OTROS GASTOS SOCIALES		34.976,66 €
3.OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN		890.785,40€
TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS		317.853,43 €
ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES		17.880,00 €
REPARACIONES Y CONSERVACIÓN		196.470,83 €
SERVICIOS PROFESIONALES INDEPENDIENTES		37.883,31 €
PRIMAS DE SEGUROS		41.876,91 €
SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARES		4.032,25 €
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA		9.149,05 €
SUMINISTROS		81.254,37 €
OTROS TRIBUTOS		3.127,44 €
OTROS SERVICIOS		122.917,10 €
OTROS		58.390,71 €
4. AMORTIZACIONES		27.921,12 €
5.GASTOS FINANCIEROS		0,00 €
TOTAL GASTOS		5.491.669,55
DIFERENCIA INGRESOS - GASTOS		0,00

ENTIDAD: ICODEM,S.A.

I.SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS	Previsión 2021
I.1.SUBVENCIONES DE CAPITAL	0,00
Saldo final de Subvenciones, donaciones y legados	0,00
I.2.SUBVENCIONES DE EXPLOTACIÓN	5.444.392,94
2.1. Servicio de Transporte	98.897,74
2.2. Servicio de Grúa	47.938,89
2.3. Servicio de Abastecimiento de Agua	2.455.343,91
2.4. Servicio de Limpieza Viaria	498.496,03
2.5. Servicio de Recogida de Residuos Sólidos	901.728,67
2.6. Servicio de Limpieza de Edificios Municipales	927.059,82
2.7. Servicio de Mantenimiento de Vías	397.763,61
2.8. Servicio de Mantenimiento de Playa	39.942,28
2.9. Servicio de Cementerio	77.221,99
Total Concedidas	5.444.392,94
II.APORTACIONES SOCIOS	0,00
3.1. Del Ayuntamiento de Icod de los Vinos	0,00
III.EMISIÓN DE INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO PROPIO	0,00

ENTIDAD: ICODEM,S.A.

DEUDA VIVA Y PREVISIÓN DE VENCIMIENTOS DE DEUDA				
CONCEPTO	Deuda viva fin ejercicio 2020	Vencimiento previstos		
		ene-21	feb-21	mar-21
Deuda a corto plazo (operaciones de tesorería)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Deuda a largo plazo	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
-Emisiones de deuda	0,00	0,00	0,00	0,00
-Operaciones con entidades de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
-Factoring sin recurso	0,00	0,00	0,00	0,00
-Deuda con administraciones públicas (FFPP) (1)	0,00	0,00	0,00	0,00
-Otras operaciones de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
-Avales ejecutados	0,00	0,00	0,00	0,00
Entidades dependientes Corp. Local (clasif. Adm. Públ)	0,00	0,00	0,00	0,00
Resto de entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
-Avales reintregados hasta final trimestre vencido	0,00	0,00	0,00	0,00
Entidades dependientes (clasif. Adm. Pública)	0,00	0,00	0,00	0,00
Resto de entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Deuda Viva	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

ENTIDAD: ICODEM,S.A.

Datos de Plantilla y retribuciones

Nº total de efectivos 133

Importe total de gastos 2.731.842,54

Gastos distribuidos por grupos de personal

Grupo de personal	Número de efectivos a fin de trimestre vencido	Previsión de Importe y Retribuciones ejecutadas a 31/12/2021 distribuidas por grupo				
		Sueldos y salarios (excepto variable)	Retribución variable	Planes de pensiones	Otras retribuciones	Total retribuciones
Órganos de Gobierno	25				4.781,44	4.781,44 €
Máximos Responsables						
Resto de personal directivo	1	51.134,28				51.134,28 €
Laboral contrato indefinido	53	1.119.738,32				1.119.738,32 €
Laboral duración determinada	54	873.676,64				873.676,64€
Otro personal						0,00 €
TOTAL	133	2.044.549,24	0,00	0,00	4.781,43	2.049.330,68

Gastos Comunes sin distribuir por grupos

Concepto	importe a 31/12/2021
Acción Social	30.195,23
Seguridad Social	652.316,63
Total gastos comunes (6)	682.511,86

ENTIDAD: ICODEM,S.A.

ACTUALIZACIÓN DE CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN

(Calculadas conforme al SEC)

(importe euros)

Concepto	PREVISIÓN FIN EJERCICIO	OBSERVACIONES
INGRESOS A EFECTOS DE LA CONTABILIDAD NACIONAL	5.491.669,55	
Importe neto de la cifra de negocios	26.591,35	
Trabajos previstos realizar por la empresa para su activo		
Ingresos accesorios y otros ingresos de la gestión corriente	5.685,26	
Subvenciones y transferencias corrientes	5.444.392,94	
Ingresos financieros por intereses	15.000,00	
Ingresos de participaciones en instrumentos de patrimonio (dividendos)		
Ingresos excepcionales		
Aportaciones patrimoniales		
Subvenciones de capital a recibir		
GASTOS A EFECTOS DE LA CONTABILIDAD NACIONAL	5.491.669,55	
Aprovisionamientos	1.841.120,49	
Gastos de personal	2.731.842,54	
Otros gastos de explotación	890.785,40	
Gastos financieros y asimilados	0,00	
Impuestos de sociedades		
Otros impuestos		
Gastos excepcionales		
Variación del Inmovilizado material e intangible; de Inversiones Inmobiliarias; de existencias		
Variación de existencias de prod. terminad. y en curso de fabricación de la de P y G		
Aplicación de Provisiones		
Inversiones efectuadas por cuenta de Administraciones y Entidades Públicas		
Ayudas, transferencias y subvenciones concedidas		

