

03-33-004-AA-000 - Avilés      Nombre Usuario: **RODRIGUEZ GARCIA, CARLA M<sup>a</sup>**      P. A.: E      Ayuda      Enviar Incidencia  
Entidad seleccionada: **03-33-004-AP-003 - Servicios Auxiliares Aviles S.L.**      Ejercicio: **2023**      Cambio ejercicio/periodo      Salir  
Periodo: **Trimestre 2**

## Formularios disponibles

### F.0 Datos de control

[F.0.2 Observaciones de la Intervención](#)



### F.1.3.0 Actualización de Estados financieros, situación de ejecución y deuda

[F.1.3.1 Balance PYMES](#)



[F.1.3.2 Cuenta de Pérdidas y Ganancias PYMES](#)



[F.1.2.9 Calendario y Presupuesto de Tesorería](#)



[F.1.2.12 Situación de ejecución de efectivos](#)



[F.1.2.13 Deuda viva y previsión de vencimientos de deuda](#)



[F.1.2.14 Perfil de vencimiento de la deuda en los próximos 10 años](#)



### Anexos información (formularios requeridos por la IGAE)

[F.1.2.B1 Capacidad/Necesidad Financiación calculada conforme SEC](#)



F.1.2.B2.1 Detalle de las inversiones financieramente sostenibles (DA 6 LO 2/2012 y DA 16<sup>a</sup> TRLRHL)

[Anexo ID3 Adicional Pérdidas y Ganancias](#)



[Anexo ID4 Información Provisiones](#)



[Anexo ID5 Transferencias recibidas](#)



[Anexo ID6 Inversiones en activos no financieros](#)



[Anexo ID7 Inversiones Financieras empresas del grupo](#)



[Anexo ID8 Actuaciones efectuadas por empresas públicas](#)



[Anexo ID9 Transferencias concedidas](#)



[Anexo ID10 Financiación afectada](#)



### Información relacionada con los mecanismos MRR y REACT-UE de la Unión Europea

[Anexo ID11 MRR Cuestionario de información contable normalizada adicional relativa al MRR](#)



Volver

Exportar Excel

### F.1.3.1 - Balance PYMES

Comunicación ejecución trimestral correspondiente al 2º trimestre del ejercicio 2023

Unidad: euros

#### ACTIVO

Información referida al periodo:		Previsión inicial 2023	Estimaciones actuales de cierre ejercicio	Situación fin trimestre vencido	31/XII/2022
Cuentas	A) ACTIVO NO CORRIENTE	3.733,00	3.733,00	13.711,00	6.353,30
20, 280, 290	I. Inmovilizado intangible				0,00
21, (281), (291), 23	II. Inmovilizado material	3.733,00	3.733,00	13.711,00	6.353,30
22, (282), (292)	III. Inversiones inmobiliarias				0,00
2403, 2404, 2413, 2414, 2423, 2424, (2493), (2494), (2933), (2934), (2943), (2944), (2953), (2954)	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.				0,00
2405, 2415, 2425, (2495), 250, 251, 252, 253, 254, 255, 258, (259), 26, (2935), (2945), (2955), (296), (297), (298)	V. Inversiones financieras a largo plazo.				0,00
474	VI. Activos por impuesto diferido.				0,00
	VII. Deudores comerciales no corrientes.				0,00
	B) ACTIVO CORRIENTE	206.998,00	206.998,00	214.416,00	214.879,02
30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407	I. Existencias.			-252,00	0,00
	II. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.				0,00
430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios				0,00
5580	2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos				0,00
44, 460, 470, 471, 472, 544	3. Otros deudores				0,00
5303, 5304, 5313, 5314, 5323, 5324, 5333, 5334, 5343, 5344, 5353, 5354, (5393), (5394), 5523, 5524, (5933), (5934), (5943), (5944), (5953), (5954)	III. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.			18.227,00	14.573,34
5305, 5315, 5325, 5335, 5345, 5355, (5395), 540, 541, 542, 543, 545, 546, 547, 548, (549), 551, 5525, 5590, 565, 566, (5935), (5945), (5955), (596), (597), (598)	IV. Inversiones financieras a corto plazo.				0,00
480, 567	V. Periodificaciones a corto plazo.	3.995,00	3.995,00	1.336,00	5.043,90
57	VI. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	203.003,00	203.003,00	195.105,00	195.261,78
	TOTAL ACTIVO (A+B)	210.731,00	210.731,00	228.127,00	221.232,32

#### PATRIMONIO NETO Y PASIVO

Información referida al periodo:		Previsión inicial 2023	Estimaciones actuales de cierre ejercicio	Situación fin trimestre vencido	31/XII/2022
	A) PATRIMONIO NETO	6.834,00	6.834,00	16.812,00	9.454,77
	A.1) Fondos propios	3.101,00	3.101,00	3.101,00	3.101,35
100, 101, 102, (1030), (1040)	I. Capital	3.005,00	3.005,00	3.005,00	3.005,10
100, 101, 102	Capital escriturado	3.005,00	3.005,00	3.005,00	3.005,10
(1030), (1040)	(Capital no exigido)				0,00
110	II. Prima de emisión				0,00
112, 113, 114, 115, 119	III. Reservas	96,00	96,00	96,00	96,25
(108), (109)	IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)				0,00
120, (121)	V. Resultado de ejercicios anteriores				0,00
118	VI. Otras aportaciones de socios				0,00
129	VII. Resultado de ejercicio				0,00

Volver

Imprimir

Exportar Excel

Exportar XML

Información referida al periodo:		Previsión inicial 2023	Estimaciones actuales de cierre ejercicio	Situación fin trimestre vencido	31/XII/2022
130, 131, 132	A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	3.733,00	3.733,00	13.711,00	6.353,42
	<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>				0,00
14	I. Provisiones a largo plazo				0,00
	II. Deudas a largo plazo				0,00
1605, 170	1. Deudas con entidades de crédito				0,00
1625, 174	2. Acreedores por arrendamiento financiero				0,00
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 176, 177, 180, 185	3. Otras deudas a largo plazo				0,00
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo				0,00
479	IV. Pasivos por impuesto diferido				0,00
181	V. Periodificaciones a largo plazo				0,00
	VI. Acreedores comerciales no corrientes				0,00
	VII. Deudas con características especiales a largo plazo				0,00
	<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	203.897,00	203.897,00	211.315,00	211.777,55
499, 529	I. Provisiones a corto plazo			22.171,00	22.171,11
	II. Deudas a corto plazo				0,00
5105, 520, 527	1. Deudas con entidades de crédito				0,00
5125, 524	2. Acreedores por arrendamiento financiero				0,00
(1034), (1044), (190), (192), 194, 500, 505, 506, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 555, 5565, 5566, 5595, 560, 561	3. Otras deudas a corto plazo				0,00
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	87.289,00	87.289,00	29.283,00	24.298,38
	IV. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar			159.861,00	165.308,06
400, 401, 403, 404, 405, (406)	1. Proveedores			218,00	0,00
41, 438, 465, 475, 476, 477	2. Otros acreedores			159.643,00	165.308,06
485, 568	V. Periodificaciones a corto plazo				0,00
	VI. Deuda con características especiales a corto plazo	116.608,00	116.608,00		0,00
	<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)</b>	<b>210.731,00</b>	<b>210.731,00</b>	<b>228.127,00</b>	<b>221.232,32</b>

### F.1.3.2 - Cuenta de Pérdidas y Ganancias PYMES

Comunicación ejecución trimestral correspondiente al 2º trimestre del ejercicio 2023

Unidad: euros

Información referida al periodo:		Previsión inicial 2023	Estimaciones actuales de cierre ejercicio	Situación fin trimestre vencido	31/XII/2022
700, 701, 702, 703, 704, 705, (706), (708), (709)	1. Importe neto de la cifra de negocio	1.585.479,00	1.585.479,00	778.608,35	1.500.868,51
71*, 7930, (6980)	2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación				
73	3. Trabajos realizados por la empresa para su activo				
(600), (601), (602), 606, (607), 608, 609, 61*, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	4. Aprovisionamientos	-286.989,00	-286.989,00	-151.372,94	-301.206,25
740, 747, 75	5. Otros ingresos de explotación.			2.118,60	660,00
(64)	6. Gastos de personal.	-1.238.353,00	-1.238.353,00	-600.310,82	-1.147.009,71
(62), (631), (634), 636, 639, (65), (694), (695), 794, 7954	7. Otros gastos de explotación.	-60.137,00	-60.137,00	-29.043,19	-53.198,50
(68)	8. Amortización de inmovilizado.	-3.354,00	-3.354,00	-1.261,63	-3.449,31
746*	9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.	3.354,00	3.354,00	1.261,63	3.449,31
7951, 7952, 7955	10. Excesos de provisiones.				
(670), (671), (672), (690), (691), (692), 770, 771, 772, 790, 791, 792	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.				
	11a. Subvenciones concedidas y transferencias realizadas por la entidad.				
	- al sector publico local de carácter administrativo				
	- al sector publico local de carácter empresarial o fundacional				
	-a otros				
	12. Otros resultados				-114,05
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+11a+12)	0,00	0,00	0,00	0,00
760, 761, 762, 769, 746	13. Ingresos financieros.				
(660), (661), (662), (664), (665), (669)	14. Gastos financieros.				0,00
(663), 763	15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros.				
(668), 768	16. Diferencias de cambio.				
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699), 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.				
	18. Otros ingresos y gastos de carácter financiero.				
	B) RESULTADO FINANCIERO (13+14+15+16+17+18)				0,00
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	0,00	0,00	0,00	0,00
(6300)*, 6301*, (633), 638	19. Impuestos sobre beneficios.				
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+19)	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Su signo puede ser positivo o negativo

03-33-004-AA-000 - Avilés      Nombre Usuario: **RODRIGUEZ GARCIA, CARLA M<sup>a</sup>**      P. A.: E      Ayuda      Enviar Incidencia  
 Entidad seleccionada: **03-33-004-AP-003 - Servicios Auxiliares Aviles S.L.**      Ejercicio: **2023**      Cambio ejercicio/periodo      Salir  
 Periodo: **Trimestre 2**

### F.1.2.9 - Calendario y Presupuesto de Tesorería

Unidad: euros

Concepto	Cobros/Pagos acumulados hasta final de trimestre vencido	Pagos acumulados hasta final de trimestre vencido NO incluidos en el cálculo del PMPP	Pagos acumulados hasta final de trimestre vencido incluidos en el cálculo del PMPP
Saldo inicial de Tesorería al comienzo del periodo <sup>(1)</sup>	195.262,00		
Flujo de efectivo actividades explotación	-156,00		
Flujo de efectivo actividades de inversión			
Cobros por desinversiones			
Pagos por inversiones			
Flujo de efectivo por actividades de financiación			
Cobros por actividades de financiación			
Pagos por actividades de financiación			
Efecto de las variaciones de tipo de cambio			
Saldo de Caja	195.106,00		

Conceptos y/o elementos considerados al determinar el mínimo de tesorería, y observaciones:

<sup>(1)</sup> En el concepto "Saldo inicial de Tesorería al comienzo periodo" se reflejará:

- En la columna "Cobros/Pagos acumulados hasta final trimestre vencido" el importe del Saldo inicial de Tesorería existente al COMIENZO DEL EJERCICIO 2023 (a 01-01-2023).

**F.1.2.12 - Situación de ejecución de efectivos**

Unidad: euros

Se cumplimentará un cuadro para cada uno de los sectores de actividad de la Entidad

Sectores a considerar:

X - Administración General y Resto de sectores

Sector Asistencia social y dependencia

Sector Sanitario (personal que presta servicio en las Instituciones del Servicio Nacional de Salud)

Educativo Universitario (personal que presta servicio en universidades)

Educativo no Universitario (personal que presta servicio en centros de la docencia no universitaria)

Sectores de actividad para grupos de personal Empresa:

**Gastos distribuidos por grupos de personal**

Grupo de personal	Número de efectivos a fin de trimestre vencido	Retribuciones distribuidas por grupos				Total Retribuciones
		Sueldos y salarios (excepto variable)	Retribución variable	Planes de Pensiones	Otras retribuciones	
Órganos de Gobierno						
Máximos responsables	1,00				2.400,00	2.400,00
Resto de personal directivo						
Laboral contrato indefinido	45,00	437.318,12				437.318,12
Laboral duración determinada						
Otro personal						
<b>Total</b>	<b>46,00</b>	<b>437.318,12</b>			<b>2.400,00</b>	<b>439.718,12</b>

**Gastos Comunes sin distribuir por grupos**

Concepto	Importe
Acción social	5.353,58
Seguridad Social	155.239,12
<b>Total gastos comunes</b>	<b>160.592,70</b>

**Totales**

Número total de efectivos	46,00
Número total de Gastos	600.310,82

**Observaciones**

**F.1.2.B1 - Capacidad/Necesidad Financiación de la Entidad, calculada conforme a las normas del Sistema Europeo de Cuentas. (sólo aplica a Entidades dentro del sector AA.PP.) 2023**

Unidad: euros

Concepto	Previsiones iniciales	Previsión de cierre final de ejercicio	Observaciones a desviaciones anual s/Previsto, y/o a importes reflejados en el concepto
Ingresos no financieros a efectos de Contabilidad Nacional	1.585.479,00	1.585.479,00	
Importe neto de cifra negocios	1.585.479,00	1.585.479,00	
Trabajos previsto realizar por la empresa para su activo			
Ingresos accesorios y otros ingresos de la gestión corriente			
Subvenciones y transferencias corrientes			
Ingresos financieros por intereses			
Ingresos de participaciones en instrumentos de patrimonio (dividendos)			
Ingresos excepcionales			
Aportaciones patrimoniales			
Subvenciones de capital previsto recibir			
Gastos no financieros a efectos de Contabilidad Nacional	1.585.479,00	1.585.479,00	
Aprovisionamientos	286.989,00	286.989,00	
Gastos de personal	1.238.353,00	1.238.353,00	
Otros gastos de explotación	60.137,00	60.137,00	
Gastos financieros o asimilados			
Impuesto de sociedades			
Otros impuestos			
Gastos excepcionales			
Variaciones del Inmovilizado material e intangible; de inversiones inmobiliarias; de existencias			
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación de la cuenta de PyG <sup>(1)</sup>			
Aplicación de Provisiones			
Inversiones efectuadas por cuenta de Administraciones y Entidades Públicas			
Ayudas, transferencias y subvenciones concedidas			

<sup>(1)</sup> Este importe aparecerá como mayor (+) gasto en caso de reducción de existencias y como menor (-) gasto en caso de incremento.

03-33-004-AA-000 - Avilés

Nombre Usuario: RODRIGUEZ GARCIA, CARLA Mª

P. A.: E

Salir

Ayuda

Enviar Incidencia

Entidad seleccionada: 03-33-004-AP-003 - Servicios Auxiliares Aviles S.L.

Ejercicio: 2023

Periodo:

Cambio ejercicio/periodo

Trimestre 2

### Anexo ID3 - Información adicional relativa a la Cuenta de Pérdidas y Ganancias

Unidad: euros

Ventas y Prestaciones de Servicios <sup>(1)</sup>	Importe		Observaciones
	Sin Incluir IVA	IVA Facturado	
A la Corporación Local (CL)	151.527,96		
A Organismos y entes dependientes de la CL (especificar)	627.080,39	0,00	
Fundación Municipal de Cultura de Avilés y Fundación de Deportes de Avilés	627.080,39	0,00	
Resto de ventas y prestaciones de servicios			
Total Importe Neto Cifra de Negocios	778.608,35	0,00	

<sup>(1)</sup> VENTAS Y PRESTACIONES DE SERVICIOS: la rúbrica de "Importe neto de la cifra de negocios" (para el caso de entidades sin fines de lucro este apartado se referirá a los ingresos por actividad propia y a las ventas y otros ingresos de la actividad mercantil) correspondiente a la Cuenta de Pérdidas y Ganancias debe desglosarse entre el importe facturado a la propia Entidad Local de la cual depende la entidad o a sus organismos y entidades dependientes (especificar), diferenciadas del resto de ventas y prestaciones de servicios. En la primera columna se consignará el importe sin incluir el IVA repercutido por la unidad, mientras que en la segunda columna "Iva Facturado" se reflejará la cuantía del IVA repercutido por la unidad en las correspondientes operaciones.

Ingresos y Gastos Excepcionales <sup>(2)</sup>	Importe	Observaciones
Detalle de Ingresos		
Detalle de Gastos		

<sup>(2)</sup> INGRESOS Y GASTOS EXCEPCIONALES: se detallará la naturaleza de los gastos e ingresos excepcionales contabilizados en el ejercicio y recogidos en las cuentas 678 y 778 del Plan General de Contabilidad. Pueden añadirse líneas adicionales si es necesario.

Impuesto Sobre Sociedades <sup>(3)</sup>	Importe	Observaciones
Retenciones y pagos a cuenta del ejercicio		
Cuota líquida a ingresar (+) o a devolver (-) del ejercicio anterior		

<sup>(3)</sup> IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES: se debe reflejar el importe total del impuesto sobre sociedades satisfecho en el ejercicio en concepto de "retenciones y pagos a cuenta", así como el importe positivo (si resulta a ingresar) o negativo (si resulta a devolver) de la cuota líquida correspondiente a la liquidación del impuesto del ejercicio anterior.

Volver 

Imprimir 

Exportar Excel 

Exportar XML 



**ID4 - Información adicional Provisiones a largo y corto plazo <sup>(1)</sup>**

A LARGO PLAZO	Saldo Fin Ejercicio Anterior	[+] Dotaciones	[-] Aplicaciones	[-] Excesos	[+/-]Trasposos* (Reclasificaciones)	Saldo Fin * Trimestre Vencido
(140) Provisión por retribuciones al personal						
(141) Provisión por impuestos						
(143) Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado						
(142),(145),(146),(147) Otras Provisiones						
<b>TOTAL LARGO PLAZO</b>						

\* Su signo puede ser positivo o negativo

A CORTO PLAZO	Saldo Fin Ejercicio Anterior	[+] Dotaciones	[-] Aplicaciones	[-] Excesos	[+/-]Trasposos* (Reclasificaciones)	Saldo Fin * Trimestre Vencido
(5290) Provisión a corto plazo por retribuciones al personal						
(5291) Provisión a corto plazo para impuestos						
(5293) Provisión a corto plazo por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado						
(499),(5292),(5295),(5296),(5297) Otras provisiones a corto plazo	22.171,11					22.171,11
<b>TOTAL CORTO PLAZO</b>	22.171,11					22.171,11

\* Su signo puede ser positivo o negativo

(1) Se informará en este cuadro del movimiento experimentado en el periodo de las provisiones a largo y corto plazo, con el desglose previsto en el Plan General de Contabilidad

### Anexo ID5 - Información Adicional Sobre Transferencias y Subvenciones Recibidas

Unidad: euros

INFORMACION RELATIVA A LAS APORTACIONES DE CAPITAL Y AL PATRIMONIO, SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS RECIBIDAS DE LAS AAPP Y DE OTROS (EXCEPTO DE LA UE) <sup>(1)</sup>	Fondos Propios	Subvenciones, donaciones y legados imputados al Patrimonio Neto (130,131,132)						Subvenciones, donaciones y legados a la explotación (740)	Otro tratamiento contable <sup>(2)</sup>	
		Saldo fin ejercicio anterior	(+) Recibidas en el ejercicio <sup>(3)</sup>	(+) Conversión de deudas a largo plazo en subvenciones	(-) Subvenciones traspasadas a resultados del ejercicio (746 y 747)	(+/-) Otros movimientos <sup>(4)</sup>	Saldo fin trimestre vencido		Importe	Cuenta del Plan General de Contabilidad
Del Estado										
De la Comunidad Autónoma										
Total de CCLL		6.353,42			-1.261,63	6.095,81	11.187,60			
AYUNTAMIENTO DE AVILES		6.353,42			-1.261,63	6.095,81	11.187,60			
Total de Otros										
Total		6.353,42			-1.261,63	6.095,81	11.187,60			

<sup>(1)</sup> APORTACIONES DE CAPITAL, SUBVENCIONES Y TRANSFERENCIAS RECIBIDAS: se debe señalar el importe recibido en el ejercicio de las Administraciones Públicas y de otros (excepto de la Unión Europea), en términos brutos (antes de descontar el efecto impositivo), en concepto de aportaciones de capital, aportaciones patrimoniales, subvenciones, transferencias y otras ayudas a fondo perdido, especificando la partida contable a la que han sido imputadas.

<sup>(2)</sup> En otro tratamiento contable se informará acerca del importe y la contabilización de subvenciones, ayudas y transferencias recibidas por parte de la unidad que no se han reflejado en las columnas anteriores. En particular, conforme a la Consulta nº 11 del BOICAC 75/Septiembre 2008, se incluirán aquellas subvenciones otorgadas a la entidad con carácter reintegrable que no se han contabilizado en las cuentas del Patrimonio Neto de la unidad, a la espera de que se verifiquen por parte de ésta las condiciones establecidas en su concesión para dicha imputación al Patrimonio Neto.

<sup>(3)</sup> El importe de las transferencias y subvenciones de capital recibidas se reflejará por su importe bruto sin descontar, en su caso, el efectivo impositivo contabilizado en el año de la concesión.

<sup>(4)</sup> Se informará de otros movimientos en las cuentas 130, 131 y 132 no incluidos en las columnas anteriores. En particular, en su caso, se incluirá la contabilización del efecto impositivo generado en el año de la concesión de la subvención que supone una minoración del importe de la subvención recibida.

**Anexo ID6 - Información adicional sobre las inversiones en activos no financieros recogidos en balance**

Unidad: euros

	SALDO INICIAL <sup>(1)</sup>	Variaciones del Ejercicio						SALDO FINAL <sup>(9)</sup>	OBSERVAC
		(+) Adquisiciones <sup>(2)</sup>	(+/-) Provisión por desmantelamiento <sup>(3)</sup>	(+) Intereses capitalizados <sup>(4)</sup>	(-) Amortización del ejercicio <sup>(5)</sup>	(-/+ ) Deterioro o reversión del deterioro <sup>(6)</sup>	(-) Ventas <sup>(7)</sup>		
Inmovilizado intangible									
Inmovilizado material (excepto terrenos)	6.353,30	8.619,07			-1.261,63			13.710,74	
Inversiones inmobiliarias (excepto terrenos)									
Terrenos									
Existencias									

<sup>(1)</sup> SALDO INICIAL: Saldo recogido en balance a 1 de enero del ejercicio al que está referidas las cuentas anuales.

<sup>(2)</sup> ADQUISICIONES: El importe facturado por el proveedor y otros importes (portes...) incorporados como mayor valor del activo, salvo los recogidos en las columnas (3) y (4).

<sup>(3)</sup> PROVISIÓN POR DESMANTELAMIENTO: Se reflejará, con signo positivo o negativo según proceda, el importe de la provisión por desmantelamiento y las posteriores correcciones a la misma dotadas como mayor (o menor) valor del inmovilizado.

<sup>(4)</sup> INTERESES CAPITALIZADOS: se reflejará, con signo positivo, el importe de los intereses incorporados como mayor valor del activo.

<sup>(5)</sup> AMORTIZACIÓN DEL EJERCICIO: se reflejará, con signo negativo, el importe de la amortización dotada en el ejercicio. En su caso, con signo negativo, las correcciones a la amortización acumulada.

<sup>(6)</sup> DETERIORO O REVERSION DEL DETERIORO: se reflejará, con signo negativo, el deterioro contabilizado en el ejercicio. Con signo positivo figurarán los excesos de deterioro que se produzcan.

<sup>(7)</sup> VENTAS: recoge el valor neto contable de los activos enajenados.

<sup>(8)</sup> OTRAS VARIACIONES: deben reflejarse el resto de variaciones, distintas de las anteriores, que impliquen un mayor o menor valor de los activos.

<sup>(9)</sup> SALDO FINAL: Saldo recogido en balance a final del trimestre vencido.

<sup>(10)</sup> OBSERVACIONES: se recogerá cualquier otra información que se considere relevante relativa a cada operación.

### Anexo ID8 - Actuaciones efectuadas por Empresas Públicas por cuenta de Administraciones y Entidades Públicas <sup>(1)</sup>

Unidad: euros

Nombre de la Entidad o Administración Pública por cuenta de la cual se realiza la inversión <sup>(2)</sup>	Volumen total de inversión encomendada <sup>(3)</sup>	Importe de la actuación recogido en el balance <sup>(4)</sup>						Importe de las aportaciones r		
		Cuenta de balance	Saldo inicial <sup>(5)</sup>	Aumentos <sup>(6)</sup> (+)	Disminución <sup>(7)</sup> (-)	Traspasos <sup>(8)</sup> (+/-)	Saldo final <sup>(9)</sup>	Cuenta de balance	Saldo inicial <sup>(11)</sup>	Ingreso:
AYUNTAMIENTO DE AVILES	293.682,38	552300	14.573,34	164.768,22	-161.114,05		18.227,51	552300		
AYUNTAMIENTO DE AVILES		552301	-14.757,65	12.419,07	-3.800,00		-6.138,58	552301		
FUNDACION DEPORTIVA MUNICIPA	857.824,47	552304	-7.030,66	435.943,16	-441.229,96		-12.317,46	552304		
FUNDACION MUNICIPAL DE CULTUF	433.973,41	552303	-2.510,07	232.849,22	-241.165,76		-10.826,61	552303		

« < > » Tamaño página: 10 Nº registros: 4 Página actual: 1

<sup>(1)</sup> Este cuadro sólo debe ser completado por aquellas entidades que reciban encomiendas de las Administraciones públicas para ejecutar inversiones (u otras actuaciones, como por ejemplo, conceder subvenciones) por cuenta de las mismas siempre que, debido a los términos de la encomienda, estas inversiones no se registren como inmovilizado intangible, material, inversiones inmobiliarias o existencias por la entidad ni como gastos en la cuenta de pérdidas y ganancias, sino que sean registradas como cuentas a cobrar frente a la unidad que realiza la encomienda.

<sup>(2)</sup> ADMINISTRACION PUBLICA POR CUENTA DE LA CUAL SE REALIZA LA INVERSION: corresponde a la entidad que realiza la encomienda.

<sup>(3)</sup> VOLUMEN DE TOTAL DE LA INVERSION ENCOMENDADA: refleja, con independencia de la ejecución de las actuaciones realizadas en cada ejercicio o su cobro, el importe total de la encomienda.

<sup>(4)</sup> ACTUACIONES RECOGIDAS EN BALANCE: recoge, por cada inversión encomendada, las actuaciones realizadas en el ejercicio.

<sup>(5)</sup> SALDO INICIAL: Saldo en balance, a 1 de enero del ejercicio al que está referidas las cuentas anuales, del importe a cobrar de la AAPP que efectúa la encomienda.

<sup>(6)</sup> AUMENTOS: recoge las inversiones, compras o gastos realizados durante el ejercicio por cuenta de la Administración que realiza la encomienda.

<sup>(7)</sup> DISMINUCION: recoge las bajas en el activo por: (a) entregas realizadas durante el ejercicio a la Administración que hizo la encomienda o (b), por los importes recibidos de la recibidos de la AAPP que efectúa la encomienda y que minoran el activo directamente.

<sup>(8)</sup> TRASPASOS: se incluyen en este apartado los cambios que se producen en el balance de la entidad que realiza la inversión como consecuencia del traspaso de largo a corto plazo u otras causas que no supongan una entrega de las actuaciones.

<sup>(9)</sup> SALDO FINAL: Saldo recogido en balance a final del trimestre vencido.

<sup>(10)</sup> APORTACIONES: recoge, por cada inversión encomendada, el flujo de efectivo u otros activos entregados por la Administración que realiza la encomienda con el objeto de financiar las inversiones reflejadas en el pasivo de la entidad, salvo cuando estas aportaciones se recojan directamente minorando el activo frente a la Administración en cuyo caso figurarán en la columna de (7) DISMINUCIONES.

<sup>(11)</sup> SALDO INICIAL: Saldo en balance, a 1 de enero del ejercicio al que está referidas las cuentas anuales, del importe recibido de la AAPP que efectúa la encomienda y que no ha sido aplicado a cancelar el activo frente a la misma.

<sup>(12)</sup> INGRESOS: incluye los importes recibidos en el ejercicio por la entidad que realiza la inversión en concepto de anticipos o entregas a cuenta de las actuaciones.

<sup>(13)</sup> APLICACIONES: recoge la aplicación de los fondos recibidos como consecuencia de la entrega de las inversiones. Este apartado deberá coincidir con los importes recogidos en la columna (7) DISMINUCION por las inversiones entregadas a la Administración.

<sup>(14)</sup> SALDO FINAL: Saldo en balance, a 31 de diciembre del ejercicio al que está referidas las cuentas anuales, de los importes recibidos de la AAPP que encomienda las actuaciones y que no han sido aplicados a cancelar el activo frente a la misma.