

**EL RONCO,
SOCIEDAD MUNICIPAL DE
EL RONQUILLO, S.L.**

Cuentas Anuales de Pequeñas y Medianas Empresas
31 de diciembre de 2016

El Ronco, Sociedad Municipal de El Ronquillo, S.L.

BALANCE DE SITUACION

31 de Diciembre de 2.016 y 31 de diciembre de 2.015

<u>ACTIVO</u>	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
A) ACTIVO NO CORRIENTE	3.104,19 €	4.147,65 €
I. Inmovilizado intangible	0,00 €	0,00 €
206. APLICACIONES INFORMÁTICAS	195,40 €	195,40 €
280. AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL INMOV. INTANGIBLE	-195,40 €	-195,40 €
II. Inmovilizado material	3.104,19 €	4.147,65 €
213. MAQUINARIA	9.141,99 €	9.141,99 €
218. ELEMENTOS DE TRANSPORTE	42.000,00 €	42.000,00 €
281. AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL INMOV. MATERIAL	-48.037,80 €	-46.994,34 €
B) ACTIVO CORRIENTE	437.683,49 €	434.429,16 €
I. Existencias	409.946,14 €	409.946,14 €
310. TERRENOS	409.946,14 €	409.946,14 €
II. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	26.853,74 €	20.448,18 €
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	26.853,74 €	20.439,35 €
430. CLIENTES	26.853,74 €	20.333,15 €
436. CLIENTES DE DUDOSO COBRO	0,00 €	106,20 €
3. Otros deudores	0,00 €	8,83 €
470. HACIENDA PUBLICA DEUDOR POR DIVERSOS CONCEPTOS	0,00 €	8,83 €
VI. Efectivo y otros activos liquidos equivalentes	883,61 €	4.034,84 €
570. CAJA, EUROS	61,08 €	0,99 €
572. BANCOS E INSTITUCIONES DE CRÉDITO C.C. VISTA, EUROS	822,53 €	4.033,85 €
TOTAL ACTIVO	440.787,68 €	438.576,81 €

<u>PATRIMONIO NETO Y P A S I V O</u>	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
A) PATRIMONIO NETO	426.704,15 €	413.216,98 €
A-1) Fondos Propios	426.704,15 €	413.216,98 €
I. Capital	136.600,00 €	136.600,00 €
1. Capital escriturado	136.600,00 €	136.600,00 €
100. CAPITAL SOCIAL	136.600,00 €	136.600,00 €
III. Reservas	276.616,98 €	254.911,74 €
112. RESERVA LEGAL	27.320,00 €	27.320,00 €
113. RESERVAS VOLUNTARIAS	249.296,98 €	227.591,74 €
VII. Resultado del ejercicio	13.487,17 €	21.705,24 €
129. RESULTADO DEL EJERCICIO	13.487,17 €	21.705,24 €
C) PASIVO CORRIENTE	14.083,53 €	25.359,83 €
IV. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	14.083,53 €	25.359,83 €
1. Proveedores	5.650,69 €	13.897,55 €
400. PROVEEDORES	5.650,69 €	11.078,25 €
404. CONTRATISTAS	0,00 €	2.819,30 €
2. Otros acreedores	8.432,84 €	11.462,28 €
410. ACREEDORES POR PRESTACIONES DE SERVICIOS	-1.696,32 €	2.803,32 €
475. HACIENDA PÚBLICA ACREEDORA POR CONCEPTOS FISCALES	7.719,35 €	6.594,69 €
476. ORGANISMOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL ACREEDORES	2.409,81 €	2.064,27 €
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	440.787,68 €	438.576,81 €

El Ronco, Sociedad Municipal de El Ronquillo, S.L.

CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS
31 de Diciembre de 2.016 y 31 de Diciembre de 2.015

	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
1. Importe neto de la cifra de negocios	139.492,25 €	298.297,53 €
2. Variacion de existencias de productos terminados y en curso de fabricacion	0,00 €	0,00 €
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	0,00 €	0,00 €
4. Aprovisionamientos	-37.783,14 €	-118.475,02 €
5. Otros ingresos de explotacion	2.812,49 €	2.584,18 €
6. Gastos de personal	-77.478,01 €	-107.754,67 €
7. Otros gastos de explotacion	-12.481,03 €	-49.167,21 €
8. Amortizacion del inmovilizado	-1.043,46 €	-3.724,56 €
9. Imputacion de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	0,00 €	0,00 €
10. Excesos de provisiones	0,00 €	0,00 €
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	0,00 €	0,00 €
A) RESULTADO DE EXPLOTACION(1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	13.519,10 €	21.760,25 €
12. Ingresos financieros	3,33 €	28,71 €
13. Gastos financieros	0,00 €	-29,32 €
14. Variacion de valor razonable en instrumentos financieros	0,00 €	0,00 €
15. Diferencias de cambio	0,00 €	0,00 €
16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00 €	0,00 €
B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	3,33 €	-0,61 €
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	13.522,43 €	21.759,64 €
17. Impuesto sobre beneficios	-35,26 €	-54,40 €
D) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (C+17)	13.487,17 €	21.705,24 €

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31/12 DE 2016
(FORMATO PYMES)**

Estado de cambios en el patrimonio Neto de PYMES correspondiente al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2016

	Capital		Prima emisión	Reservas	(Acciones y participaciones propias)	Resultado de ejercicios anteriores	Otras aportaciones de socios	Resultado del ejercicio	(Dividendo a cuenta)	Ajustes en el patrimonio	Subvenciones donaciones y legados recibidos	TOTAL
	Suscrito	No exigido										
A. SALDO, FINAL DEL AÑO 2014	136.600,00	0,00	0,00	242.460,55	0,00	0,00	0,00	12.451,19	0,00	0,00	0,00	391.511,74
I. Ajustes por cambios de criterio 2014 y anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores 2014 y anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2015	136.600,00	0,00	0,00	242.460,55	0,00	0,00	0,00	12.451,19	0,00	0,00	0,00	391.511,74
I. Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.705,24	0,00	0,00	0,00	21.705,24
II. Ingresos y gastos reconocidos en el patrimonio neto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Otros ingresos fiscales reconocidos en el patrimonio neto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Operaciones con socios y propietarios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Aumentos de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. (-) Reducciones de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	0,00	0,00	12.451,19	0,00	0,00	0,00	-12.451,19	0,00	0,00	0,00	0,00
C. SALDO, FINAL DEL AÑO 2015	136.600,00	0,00	0,00	254.911,74	0,00	0,00	0,00	21.705,24	0,00	0,00	0,00	413.216,98

**EL RONCO,
SOCIEDAD MUNICIPAL DE
EL RONQUILLO, S.L.**

Memoria de Cuentas Anuales de Pequeñas y Medianas Empresas

EL RONCO, SOCIEDAD MUNICIPAL

DE EL RONQUILLO, S.L.

Memoria de Cuentas Anuales de Pequeñas y Medianas Empresas

1. Actividad de la empresa

El Ronco, Sociedad Municipal de El Ronquillo, S.L. (en adelante la Sociedad), se constituyó como sociedad de responsabilidad limitada en España el 8 de noviembre de 2000, por un periodo de tiempo indefinido, acogándose fundamentalmente a lo dispuesto en la Ley de Sociedades de Responsabilidad Limitada y demás legislación aplicable.

La empresa, desde sus inicios, se encuentra dada de alta en el epígrafe del I.A.E. 833.2 correspondiente a Promoción Inmobiliaria de Edificaciones y desde principios de 2008 se encuentra dada de alta también en el epígrafe 501.1 correspondiente a Construcción Completa, Reparación y Conservación de Edificaciones.

Constituye el objeto de la sociedad, promover el desarrollo económico, rural, industrial, cultural y urbanístico de El Ronquillo y su comarca, a través de:

- El desarrollo urbanístico, mediante la redacción de planes de ordenación, proyectos de urbanización y la ejecución de actividades encaminadas a la preparación de suelos, ejecución de obras de infraestructura y dotación de servicios, así como la posterior gestión y explotación de las mismas.
- La obtención de suelos aptos para la edificación.
- La construcción de viviendas, garajes y locales comerciales previstos en el planeamiento.
- Promoción y construcción de Polígonos Industriales y Ganaderos, Edificios Industriales y Oficinas, y demás instalaciones propias de la empresa.
- Desarrollo de actividades encaminadas a la promoción de empleo.
- Prestar todo tipo de asesoramiento, colaboración y participación en programas publicitarios para difundir el nombre de nuestra empresa y del municipio y de sus Instituciones en general.

EL RONCO, SOCIEDAD MUNICIPAL

DE EL RONQUILLO, S.L.

Memoria de Cuentas Anuales de Pequeñas y Medianas Empresas

- Ejecutar como medio propio y servicio técnico del Excmo. Ayuntamiento de El Ronquillo cuantas obras, servicios, suministros o cualquier otro contrato que se encuentre recogido en la normativa de contratación pública vigente en cada momento que le sean encomendados por el mismo, con estricta sujeción al contenido del acuerdo de encomienda que se dicte por el órgano municipal competente, con imposibilidad de participar en licitaciones públicas convocadas por el Excmo. Ayuntamiento de El Ronquillo, salvo que en las mismas se produzca la no concurrencia de ningún licitador. En todo lo referente al ejercicio de esta función, la sociedad municipal se regirá por las normas de la contratación pública.
- Avalar a los adquirentes de Viviendas de Protección Oficial de Régimen Especial cuando precisen avalista para la subrogación en el préstamo hipotecario de la citada vivienda.
- Alquilar, adquirir, producir, construir, promover y vender instrumentos, maquinarias, instalaciones, construcciones y cualesquiera bienes muebles e inmuebles, materiales, productos y elementos necesarios o convenientes para la sociedad.
- En general todas aquellas actividades que favorezcan el Desarrollo Económico, Rural, Industrial, Cultural y Urbanístico del municipio de El Ronquillo y su entorno.

La Sociedad opera en el municipio de El Ronquillo y no cuenta con delegaciones en ningún otro lugar del territorio nacional, teniendo su domicilio social en Avda. de Andalucía, nº 73 de El Ronquillo (Sevilla).

Durante este año 2016, se han llevado a cabo y concluido las Obras del Plan Supera III de sustitución de acerados en las calles Cerrito y Sevilla, dotación de instalaciones de turismo activo en parque de la naturaleza y obras de acondicionamiento de infraestructuras de saneamiento existentes en el parque de la naturaleza también.

Durante este año han comenzado las obras de sustitución de Acerados en la Urbanización Los pinos, encontrándose próximas a su finalización, también se ha procedido al pintado del Parque de Bomberos y se están realizando tareas de mantenimiento desde el mes de julio en la Residencia de mayores.

EL RONCO, SOCIEDAD MUNICIPAL

DE EL RONQUILLO, S.L.

Memoria de Cuentas Anuales de Pequeñas y Medianas Empresas

Ha comenzado una obra del Plan Supera IV que consiste en reparaciones en el Polideportivo municipal y en la pista de pádel.

2. Bases de presentación de las cuentas anuales

En cumplimiento de la legislación vigente, los Administradores de la Sociedad han formulado estas cuentas anuales con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la empresa a la fecha de cierre de este ejercicio.

Las citadas cuentas anuales han sido preparadas a partir de los registros auxiliares de contabilidad, para su transcripción a los libros oficiales una vez sean aprobadas por la Asamblea General constituida por el Pleno del Excmo. Ayuntamiento de El Ronquillo.

El Consejo de Administración de la Sociedad estima que las cuentas de 2016 serán aprobadas sin variaciones significativas.

3. Aplicación de resultados

El Consejo de Administración ha formulado la propuesta de distribución del resultado, que no es otra, que la de destinar el Resultado Positivo obtenido en el ejercicio 2016, que asciende a **TRECE MIL CUATROCIENTOS OCHENTA Y SIETE CON DIECISIETE EUROS (13.487,17 €)**, a Reservas Voluntarias.

4. Normas de registro y valoración

Las cuentas anuales adjuntas han sido formuladas de acuerdo con los principios contables y normas de valoración y clasificación contenidos en el Plan General de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Empresas (Real decreto 1515/2007, de 16 de noviembre, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Empresas y los criterios contables específicos para microempresas) y en las Normas de Adaptación a las Empresas Inmobiliarias aprobadas por Orden del Ministerio de Economía y Hacienda de 28 de diciembre de 1994 en todo aquello que no se oponga a lo anterior. Los criterios contables aplicados son los siguientes:

EL RONCO, SOCIEDAD MUNICIPAL

DE EL RONQUILLO, S.L.

Memoria de Cuentas Anuales de Pequeñas y Medianas Empresas

a) Inmovilizado intangible

El inmovilizado intangible, se amortiza por el coeficiente de amortización lineal máximo establecido en las tablas oficialmente aprobadas, que para el caso de las Aplicaciones Informáticas, es del 33%, encontrándose actualmente totalmente amortizado.

b) Inmovilizado material

El inmovilizado material, concretamente la electrobomba, se amortizará por el coeficiente de amortización lineal máximo establecido en las tablas oficialmente aprobadas, que para su caso es del 6%. El Dumper Ausa se amortiza por su coeficiente máximo según tablas, que se establece en el 15%, encontrándose ya totalmente amortizado. La maquinaria telescópica Manitou se amortiza por su coeficiente máximo que es el 15%, habiendo terminado de amortizarse totalmente este año, y la hormigonera LIS 300 N también por su coeficiente máximo que es el 12%.

c) Existencias

A 31 de diciembre de 2016, la Sociedad no tiene existencias de viviendas terminadas, ni en construcción.

De haber existencias, como en años anteriores, se presentan valoradas al coste de producción incluyéndose tanto los costes directos como la parte proporcional de los indirectos conforme al grado de afectación.

Los gastos financieros devengados antes de que hayan finalizado las obras necesarias para que queden disponibles para su venta las viviendas, girados por proveedores o acreedores o que corresponden a préstamos u otro tipo de financiación ajena destinada a financiar específicamente la construcción, son capitalizados como parte del coste de producción. La financiación no específica se capitaliza por partes iguales.

El valor de las existencias de terrenos, que ascienden a 409.946,14 Euros, corresponde a los terrenos de Andrés Olmedo.

EL RONCO, SOCIEDAD MUNICIPAL
DE EL RONQUILLO, S.L.

Memoria de Cuentas Anuales de Pequeñas y Medianas Empresas

d) Impuesto sobre beneficios

El gasto por impuesto sobre Sociedades de cada ejercicio se calcula sobre el resultado económico, corregido por las diferencias de naturaleza permanente con los criterios fiscales y tomando en cuenta las bonificaciones y deducciones aplicables. El efecto impositivo de las diferencias temporales se incluye, en su caso, en las correspondientes partidas de impuestos anticipados o diferidos del balance de situación.

Los créditos fiscales por pérdidas compensables, se reconocen como impuestos anticipados hasta el límite de los impuestos diferidos derivados de aquellas diferencias temporales que se prevé revertirán durante el periodo de caducidad del derecho de compensación. Cualquier exceso se reconoce como menor gasto de impuestos del ejercicio en que tiene lugar la compensación.

La Sociedad es beneficiaria de una bonificación del 99% de la cuota del Impuesto de Sociedades según el artículo 34.2 de la Ley del Impuesto sobre Sociedades.

e) Ingresos y gastos

Las ventas de inmuebles estarán constituidas por el importe de los contratos, sea cualquiera la fecha de los mismos, que corresponden a inmuebles que estén en condiciones de entrega material a los clientes durante el ejercicio. Para el caso de ventas de inmuebles en fase de construcción, esta sociedad entenderá que aquellos están en condiciones de entrega material a los clientes cuando se encuentren sustancialmente terminados, adoptando el criterio de que se hayan incorporado el 90% de los costes de la construcción sin tener en cuenta el valor del terreno en que se construye la obra.

f) Subvenciones, donaciones y legados

Durante el ejercicio 2016 esta Sociedad no ha recibido ningún tipo de subvención, donación o legado.

EL RONCO, SOCIEDAD MUNICIPAL
DE EL RONQUILLO, S.L.

Memoria de Cuentas Anuales de Pequeñas y Medianas Empresas

5. Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

El inmovilizado intangible de la empresa está compuesto por un programa informático, concretamente, el programa de gestión Contaplus Profesional, incluido en la cuenta de Aplicaciones Informáticas, con un valor de adquisición de 195,40 €, mientras que el inmovilizado material, lo constituyen un equipo de topografía y una electrobomba, ambos incluidos en la cuenta de Maquinaria, con un valor de adquisición de 322,49 € y 8.063,00 € respectivamente, un Dumper y una máquina telescópica Manitou incluidos en la cuenta Elementos de Transporte, con un valor de adquisición para cada uno de 21.000 €. Y por último una hormigonera LIS 300 N con un valor de adquisición de 756,50 €.

Los dos primeros activos entraron a formar parte de la empresa durante el año 2004, mientras que el tercero lo hizo durante el año 2005. El primer elemento de transporte fue adquirido en diciembre de 2006 y la máquina telescópica durante el ejercicio 2009. La hormigonera fue adquirida el día 22 de julio de 2013.

El inmovilizado intangible se encuentra totalmente amortizado.

En cuanto al inmovilizado material, por un lado tenemos el equipo de topografía que se encuentra amortizado ya en su totalidad y por otro lado la electrobomba que se amortiza por su coeficiente máximo según tablas de amortización (6%), resultando un gasto de amortización anual de 483,78 €.

El Dumper se encuentra totalmente amortizado. La máquina telescópica se amortiza al 15%, resultando una cuota de amortización anual de 3.150,00 €, habiendo terminado de amortizarse este mismo año. La hormigonera se amortiza al 12% resultando una cuota de amortización anual de 90,78 €. La amortización acumulada del inmovilizado material asciende a 48.037,80 €.

6. Activos financieros

El efectivo con el que cuenta la empresa a 31 de diciembre de 2016 es de 883,61 €.

La partida de otros deudores tiene un saldo de 0,00 € a la fecha de cierre del ejercicio.

EL RONCO, SOCIEDAD MUNICIPAL

DE EL RONQUILLO, S.L.

Memoria de Cuentas Anuales de Pequeñas y Medianas Empresas

7. Pasivos financieros

Esta Sociedad no tiene actualmente préstamo alguno suscrito con ninguna entidad de crédito.

8. Fondos propios

A 31 de diciembre de 2016, el único accionista de la Sociedad es el Excelentísimo Ayuntamiento de El Ronquillo. El capital social está representado por 1.366 participaciones de 100 euros nominales cada una, todas ellas totalmente suscritas y desembolsadas. Estos títulos gozan de iguales derechos políticos y económicos.

La partida de reservas de la sociedad asciende a 276.616,98 €, correspondiendo a reservas legales 27.320,00 € y a reservas voluntarias 249.296,98 €.

El resultado positivo del ejercicio asciende a 13.487,17 €, suponiendo el total de los fondos propios la cantidad de 426.704,15 €.

9. Situación fiscal

Al tratarse de una empresa de reducida dimensión, el tipo impositivo del impuesto sobre Sociedades aplicable a la empresa será del 25%.

Además, la Sociedad es beneficiaria de una bonificación del 99% de la cuota del Impuesto de Sociedades según el artículo 34.2 de la Ley del Impuesto sobre Sociedades.

EL RONCO, SOCIEDAD MUNICIPAL

DE EL RONQUILLO, S.L.

Memoria de Cuentas Anuales de Pequeñas y Medianas Empresas

10. Ingresos y Gastos

Dentro de la partida 4. Aprovisionamientos del modelo de la cuenta de pérdidas y ganancias se encuentran, principalmente, todos los gastos correspondientes a los materiales utilizados en la construcción incluidos en la cuenta 602 “Compra de otros aprovisionamientos” y las certificaciones de obras de los contratistas incluidos en la cuenta 607 “Trabajos realizados por otras empresas”.

Dentro de la partida 7. Otros gastos de explotación del modelo de la cuenta de pérdidas y ganancias se encuentran una serie de gastos muy diversos como arrendamientos, reparaciones y conservación, servicios de profesionales independientes, primas de seguros vehículos, servicios bancarios, suministros, otros servicios y otros tributos.

11. Subvenciones, donaciones y legados

Durante el ejercicio 2016 esta Sociedad no ha recibido ningún tipo de subvención, donación o legado.

12. Otra información

El número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio ha sido de 3,30 trabajadores.

13. Información sobre el periodo medio de pago a proveedores. Disposición adicional tercera. Deber de información de la Ley 15/2010, de 5 de julio.

	N (Ejercicio actual)	N-1 (Ejercicio anterior)
	Días	Días
Periodo medio de pago a proveedores.	30,28	47,08

