

The background of the page features a large, faint, circular seal of the University of Complutense of Madrid. The seal depicts an eagle with spread wings, a shield on its chest, and a serpent coiled around its neck. The Latin text "UNIVERSITAS COMPLUTENSIS" is inscribed around the perimeter of the seal. The central shield contains a checkered pattern and the motto "PERFVNDET".

ANEXO II
CUENTAS
ANUALES
EJERCICIO 2022

RELACIÓN CUENTAS EMPRESAS VINCULADAS A LA UCM

➤ FUNDACIÓN GENERAL DE LA UNIVERSIDAD COMPUTENSE DE MADRID	3
➤ CONSORCIO URBANÍSTICO DE LA CIUDAD UNIVERSITARIA DE MADRID	104
➤ FUNDACIÓN PARQUE CIENTÍFICO DE MADRID	137
➤ EUROFORUM ESCORIAL, S.A.	231
➤ FUNDACIÓN INTERUNIVERSITARIA FERNANDO GONZÁLEZ BERNÁLDEZ PARA	
➤ LOS ESPACIOS NATURALES	322
➤ UNIVERSIA ESPAÑA RED DE UNIVERSIDADES, S.A	386
➤ INBEA BIOSENSORES, S.L.	422
➤ INNOVACIONES FISICAS Y QUIMICAS, S.L.	424
➤ MIDELOY. S.L.	427
➤ PADAONE GAMES, S.L.....	432
➤ SALUVET INNOVA.S.L.....	441
➤ VELOGEN, S.L.....	442

INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES SIN FINES LUCRATIVOS EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

Al Patronato de la Fundación General Universidad Complutense de Madrid

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales de entidades sin fines lucrativos de la Fundación General Universidad Complutense de Madrid, (la Fundación), que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2022, la cuenta de pérdidas y ganancias, el estado de flujos de efectivo y la memoria, de entidades sin fines lucrativos correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Fundación a 31 de diciembre de 2022, así como de sus resultados correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en la nota 2 de la memoria) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección *Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales* de nuestro informe.

Somos independientes de la Fundación, de conformidad con los requerimientos de ética, incluidos los de independencia, que son aplicables a nuestra auditoría de las cuentas anuales en España según lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas. En este sentido, no hemos prestado servicios distintos a los de la auditoría de cuentas ni han concurrido situaciones o circunstancias que, de acuerdo con lo establecido en la citada normativa reguladora, hayan afectado a la necesaria independencia de modo que se haya visto comprometida.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Aspectos más relevantes de la auditoría

Los aspectos más relevantes de la auditoría son aquellos que, según nuestro juicio profesional, han sido considerados como los riesgos de incorrección material más significativos en nuestra auditoría de las cuentas anuales del periodo actual.

Estos riesgos han sido tratados en el contexto de nuestra auditoría de las cuentas anuales en su conjunto, y en la formación de nuestra opinión sobre éstas, y no expresamos una opinión por separado sobre esos riesgos.

Descripción del riesgo por gestión de proyectos

Tal y como se menciona en la nota 1 de la memoria adjunta, la Fundación, dentro de su ámbito de actuación, tiene encomendada la gestión financiera y administrativa de proyectos de investigación adjudicados a la Universidad Complutense de Madrid, según Convenio de Colaboración firmado con la misma, así como otros convenios, proyectos y cursos con instituciones públicas y privadas.

A 31 de diciembre de 2022, la Fundación tiene registrados en el epígrafe “clientes, empresas y entidades del grupo y asociadas” un importe de 51.378.347,30 euros correspondiente a los importes pendientes de cobro por parte de la Universidad para la financiación de los proyectos de investigación. Además, dentro del epígrafe “acreedores varios” incluye un saldo de 49.116.835,59 euros que recoge los importes correspondientes a la financiación de los proyectos de investigación que todavía no han sido ejecutados por los investigadores.

Consideramos esta área como un aspecto relevante para nuestra auditoría debido, particularmente, al riesgo inherente asociado a la existencia y exactitud en el registro de los proyectos, cursos y convenios gestionados por la Fundación y al grado de realización de los proyectos

En el alcance de nuestra auditoría, se han llevado a cabo los siguientes procedimientos:

- Hemos obtenido el entendimiento de la naturaleza y del ciclo de convenios de la Fundación, hemos realizado pruebas analíticas y sustantivas de los saldos con el objeto de validar los movimientos registrados en el ejercicio 2022.
- Hemos circularizado a la Universidad Complutense de Madrid con el objeto de confirmar los saldos pendientes a 31 de diciembre de 2022 así como el volumen de operaciones del ejercicio.
- Para el total de proyectos de investigación, hemos realizado una muestra aleatoria con el objeto de validar los movimientos y el saldo en el ejercicio 2022.
- Se han realizado pruebas de cumplimiento, para entender el proceso administrativo de gestión de proyectos por parte de la Fundación y verificar que están siendo aplicados tal y como fueron establecidos.

Responsabilidad del director en relación con las cuentas anuales.

El director es responsable de formular las cuentas anuales adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Fundación, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las cuentas anuales, el director es el responsable de la valoración de la capacidad de la Fundación para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si el Patronato tiene intención de liquidar la fundación o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales.

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en las cuentas anuales.

Como parte de una auditoría de conformidad con la normativa reguladora de auditoría de cuentas en España, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por el Patronato.
- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por el Patronato, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Fundación para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo,

los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la Fundación deje de ser una empresa en funcionamiento.

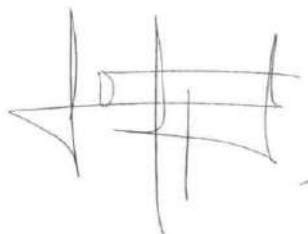
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

Nos comunicamos con el Patronato de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación al Patronato de la entidad, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales del periodo actual y que son, en consecuencia, los riesgos considerados más significativos.

Describimos esos riesgos en nuestro informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente la cuestión.

Netadia Europa, S.L.P.
Avda. de la Innovación, nº 3
41020, Sevilla
R.O.A.C. S 2114

A handwritten signature in dark ink, appearing to be "J. Manuel Vaquero Gómez". The signature is written in a cursive, somewhat stylized manner.

Sevilla, 8 de mayo de 2023
José Manuel Vaquero Gómez
Socio auditor, R.O.A.C. Nº 23298



**FUNDACION GENERAL DE LA
UNIVERSIDAD COMPLUTENSE DE
MADRID, MP**

**CUENTAS ANUALES
AUDITADAS POR AUDITOR
INDEPENDIENTE**

NETADIA EUROPA, SLP

CIF B-891857870

FUNDACION GENERAL DE LA UNIVERSIDAD COMPLUTENSE, MP

CUENTAS ANUALES DE 2022

Formuladas el 29 de marzo de 2023 por D. Andrés Arias Astray en virtud de las competencias delegadas por el Consejo Ejecutivo de la Fundación General de la Universidad Complutense de Madrid.

.

Andrés Arias Astray

Director Fundación General de la UCM

(Expresado en euros)

A C T I V O	Notas	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
A. ACTIVO NO CORRIENTE		5.601.648,18	2.948.773,35
III. Inmovilizado material	5	2.524.387,37	2.868.863,60
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado		2.524.387,37	2.868.863,60
IV. Inversiones Inmobiliarias	6	77.260,81	79.909,75
2. Construcciones		77.260,81	79.909,75
VI. Inversiones financieras a largo plazo		3.000.000,00	-
5 . Otros activos financieros		3.000.000,00	-
B. ACTIVO CORRIENTE		55.950.516,14	60.951.926,42
II. Existencias	12	118.400,00	138.400,00
4. Productos terminados		118.400,00	138.400,00
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	9	51.898.699,39	42.674.079,82
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios		167.715,62	210.745,03
2. Clientes, empresas y entidades del grupo y asociadas		51.378.347,30	42.382.935,88
3. Deudores varios		86.368,64	70.538,58
4. Personal		1.330,96	4.877,47
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	13	264.936,87	4.982,86
VI. Inversiones financieras a corto plazo	8	3.359,90	6.959,90
5. Otros activos financieros		3.359,90	6.959,90
VII. Periodificaciones a corto plazo		18.127,84	5.021,22
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		3.911.929,01	18.127.465,48
1. Tesorería		3.911.929,01	18.127.465,48
TOTAL GENERAL (A+B)		61.552.164,32	63.900.699,77

(Expresado en euros)

PASIVO	Notas	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
A. PATRIMONIO NETO		7.338.180,44	7.277.348,08
A-1) Fondos Propios	11	6.806.326,17	6.397.037,80
I. Dotación fundacional		7.157.959,36	7.157.959,36
1. Dotación fundacional		7.157.959,36	7.157.959,36
II. Reservas		4.390.514,42	4.390.514,42
2. Otras reservas		4.390.514,42	4.390.514,42
III. Excedentes de ejercicios anteriores		(5.151.435,98)	(5.543.017,60)
2. Excedentes negativos de ejercicios anteriores		(5.151.435,98)	(5.543.017,60)
IV. Excedente del ejercicio	3	409.288,37	391.581,62
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		531.854,27	880.310,28
I. Subvenciones	16	531.854,27	880.310,28
C. PASIVO CORRIENTE		54.213.983,88	56.623.351,69
II. Provisiones a corto plazo		419.983,61	525.000,00
III. Deudas a corto plazo	8	8.660,63	32.574,77
5. Otros pasivos financieros		8.660,63	32.574,77
IV. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto	10	341.044,79	490.758,79
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	10	53.084.727,54	55.161.520,49
1. Proveedores		201.757,90	305.140,13
3. Acreedores varios		52.570.708,38	54.541.894,14
4. Personal (Remuneraciones pendientes de pago)		318,24	181,25
6. Otras deudas con las administraciones públicas	13	311.943,02	314.174,71
7. Anticipos de clientes		0,00	130,26
VII. Periodificaciones a corto plazo		359.567,31	413.497,64
TOTAL GENERAL (A+C)		61.552.164,32	63.900.699,77

(Expresado en euros)

CUENTA DE RESULTADOS	Notas	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
A. OPERACIONES CONTINUADAS			
1). Ingresos de la entidad por su actividad propia		8.856.115,67	9.017.717,60
a) Cuotas de usuarios y afiliados	14	5.016.064,87	4.537.330,57
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	14	3.565.970,80	4.206.307,03
d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio		274.080,00	274.080,00
3). Gastos por ayudas monetarias y otros gastos	14	(24.000,00)	(28.000,00)
a) Ayudas monetarias		(24.000,00)	(28.000,00)
4). Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricacion	12	-	-
a) Pérdidas por deterioro de existencias		-	-
7). Otros ingresos de la actividad		11.385,00	21.600,00
a) Ingresos por arrendamientos		11.385,00	21.600,00
8). Gastos de personal	14	(6.252.796,68)	(6.298.139,37)
a) Sueldos, salarios y asimilados		(4.880.145,17)	(4.895.441,32)
b) Cargas sociales		(1.372.651,51)	(1.402.698,05)
c) Provisiones		-	-
9). Otros gastos de explotación		(2.174.705,60)	(2.309.149,88)
a) Servicios exteriores	14	(2.174.705,60)	(2.184.149,88)
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales		00,00	(125.000,00)
10). Amortizaciones de inmovilizado	5,6 y 7	(362.791,03)	(452.601,86)
11) Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio		348.456,01	440.155,13
a) Subvenciones de capital traspasadas al excedente del ejercicio	16	348.456,01	440.155,13
A1. EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD		401.663,37	391.581,62
14). Ingresos financieros		7.625,00	0,00
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros		7.625,00	0,00
15). Gastos financieros			
b) Por deudas con terceros		-	-
A2. EXCEDENTE DE OPERACIONES FINANCIERAS		7.625,00	0,00
A3. EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS		409.288,37	391.581,62
A4. EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS	3	409.288,37	391.581,62
A5. Variación de patrimonio neto reconocida en el excedente del ejercicio		409.288,37	391.581,62
C) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
3. Subvenciones recibidas		-	-
C.1) Variación de patrimonio neto por ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto		-	-
D) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO			
3. Subvenciones recibidas		(348.456,01)	(440.155,13)
D.1) Variación del patrimonio neto por reclasificaciones al excedente del ejercicio		(348.456,01)	(440.155,13)
E) Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente patrimonio neto		(348.456,01)	(440.155,13)
J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO		60.832,36	(48.573,51)

1. Actividad de la Fundación.

La Fundación General de la Universidad Complutense de Madrid (en adelante la Fundación), con domicilio social y fiscal en la C/ Doctor Severo Ochoa, nº 7 de Madrid, se constituyó mediante escritura pública, otorgada ante notario el 29 de junio de 1984 por el Rector de la Universidad Complutense de Madrid, Excmo. Sr. D. Amador Schuller Pérez, modificada mediante escritura de subsanación de fecha 14 de enero de 1985, como resultado de la fusión de las siguientes fundaciones: Galerías Preciados, Ignacio González Martí, Juan José de Orea y Luz, Memoria de D. Aquilino y D. Francisco Blasco Ramírez, Patricio Clemente y López del Campo, Pedro Sánchez Díaz, Premio Hernando, Premio José Rivera Sanz, Premio Laplana, Premio Llinás, Premio María de Maeztu, Premio Montalbán, Premio Pablo Pérez Seoane, Premios Díaz Cordobés, Premio García Iguren, Simarro y Rodríguez Cela.

Asimismo, la Comisión de Gobierno de la Junta Permanente de la Universidad Complutense de Madrid, en su reunión celebrada el 16 de septiembre de 1994, aprobó integrar en la Fundación los bienes pertenecientes a la extinta Fundación del Amo, estableciéndose en el mencionado acuerdo que la Fundación debe cumplir estrictamente las finalidades sociales de aquella, que fundamentalmente consisten en la concesión de becas posdoctorales y de investigación a profesores de la Universidad Complutense de Madrid.

Por otra parte, el Patronato de la Fundación General de la Universidad Complutense de Madrid acordó, en sus reuniones de 23 de junio y 20 de diciembre de 2000, la fusión por absorción de las Fundaciones Villanueva y Quintanilla, Marquesa de Pelayo, Valdecilla y Pedro Ruiz de la Arena, después de que ya hubiesen hecho lo propio cada Fundación en sus respectivos patronatos. Siguiendo lo preceptuado legalmente, dicho acuerdo fue comunicado al Protectorado de Fundaciones de la Consejería de Educación de la Comunidad de Madrid, que a través de la orden 1100/2001 del Consejero de Educación declaró la improcedencia de formular acuerdo de oposición a la fusión acordada.

La Fundación tiene como objetivo fundamental, de acuerdo con sus estatutos, cooperar al cumplimiento de los fines de la Universidad Complutense de Madrid, con el objeto de contribuir a la mejora de la calidad de la docencia, la investigación, el fomento del estudio, la difusión de cultura y asistencia a la comunidad universitaria, formación de los estudiantes, así como servir de puente entre el mundo académico en general y en particular el de la Universidad, con la sociedad en su conjunto.

La Fundación tiene la condición de medio propio y servicio técnico de la Universidad Complutense de Madrid de conformidad con el artículo 24.6 del Real Decreto Legislativo 3/2011, de 14 de noviembre, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley de Contratos del Sector Público, siendo parte esencial de su actuación el cumplimiento de encargos que está le confiera para la realización de actos relacionados con las labores del carácter educativo, docente, cultural, científico, técnico, social, deportivo, sanitario y de cooperación al desarrollo, de defensa del medio ambiente, de fomento de la investigación y otros de naturaleza análoga.

El objeto del encargo de la UCM a la Fundación para el ejercicio 2022 es la gestión de proyectos y actividades, y en su caso el desarrollo de programas, que contribuyan al cumplimiento de los fines de la UCM, y que la estructura universitaria no puede realizar por sí misma o puedan ser realizadas por la Fundación de manera más eficaz y eficiente. El detalle de los encargos es el siguiente:

ANEXO I	GESTIÓN ECONÓMICA Y ADMINISTRATIVA DE PROYECTOS DE INVESTIGACIÓN ADJUDICADOS A LA UCM VINCULADOS A SUBVENCIONES PÚBLICAS
ANEXO II	APOYO A LA FORMACIÓN PERMANENTE Y PRÁCTICAS EN EMPRESAS
ANEXO III	REALIZACIÓN DE ACTUACIONES DE APOYO Y SERVICIO INSTITUCIONAL
ANEXO IV	CURSOS DE IDIOMAS PARA PAS, PDI Y ALUMNOS
ANEXO V	GESTIÓN ECONÓMICO Y ADMINISTRATIVA DE LA ORQUESTA DE LA UCM (OSUCM)
ANEXO VI	CURSOS DE VERANO COMPLUTENSES Y ESCUELAS COMPLUTENSES
ANEXO VII	ORGANIZACIÓN DE CONGRESOS, JORNADAS, SEMINARIOS Y WEBINARS
ANEXO VIII	GESTIÓN ECONÓMICA Y ADMINISTRATIVA DE CONTRATOS DE ARTÍCULO 83, FONDOS ESPECÍFICOS DE INVESTIGACIÓN Y PROYECTOS DE INVESTIGACIÓN CONCEDIDOS A LA UCM FINANCIADOS POR ENTIDADES PRIVADAS

Con independencia de la fecha de constitución, las operaciones de la Fundación se iniciaron en el último trimestre del ejercicio 1991 y consisten, básicamente, en:

1. Gestión económica, según encargo de gestión de la Universidad Complutense de Madrid, de los proyectos de investigación desarrollados por la Universidad.
2. La Fundación organiza y desarrolla los cursos de verano que se celebran en San Lorenzo de El Escorial (Madrid).
3. Adjudicar becas individuales o de grupo, tanto de estudio como de investigación.
4. Desde el año 2001 la Fundación organiza la Escuela Complutense de Verano, habiéndose celebrado durante 2022 su vigésima primera edición, ofertando cursos superiores especializados, catalogados como Enseñanzas propias de la Universidad Complutense.
5. Durante el año 2022 se continuó con la exitosa celebración de la Escuela Complutense Latinoamericana, iniciativa de carácter formativo de ámbito internacional, que arrancó su andadura en 2005, durante un período tuvo que ser suspendida como consecuencia de la pandemia de COVID-19.

Para el desarrollo de estas actividades, la Fundación obtiene sus ingresos principalmente a través del citado encargo de gestión de la UCM, de las subvenciones o patrocinios recibidos de numerosas entidades tanto públicas como privadas, del cobro de matrículas de las distintas actividades formativas, y del cobro de prestaciones de servicios de menor cuantía.

2. Bases de presentación

Las cuentas anuales del ejercicio 2022 fueron formuladas por el Director de la Fundación fecha 29 de marzo de 2023. Su aprobación corresponde al Patronato cuya celebración está prevista para el 17 de mayo de 2023.

a) Imagen fiel

Las Cuentas Anuales del ejercicio 2022 adjuntas han sido formuladas por la Dirección a partir de los registros contables de la Entidad a 31 de diciembre de 2022 y en ellas se han aplicado los principios contables y criterios de valoración recogidos en el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos y el modelo del plan de actuación de las entidades sin fines de lucro, las Resoluciones de 26 de marzo de 2013, del ICAC, por las que se aprueban el Plan de Contabilidad de entidades sin fines lucrativos y el Plan de Contabilidad de pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos, en todo lo no modificado específicamente por las normas anteriores, será de aplicación el Real Decreto 1514/2007, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad, la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones, Ley Orgánica 1/2002, de 22 de marzo, reguladora del Derecho de Asociación y la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y el resto de

disposiciones legales vigentes en materia contable, y muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Entidad.

Las cuentas anuales son formuladas por el Director de la Fundación en virtud de las competencias delegadas por el Consejo Ejecutivo, quien las elevará al Patronato de la Fundación para su aprobación. La Dirección de la Fundación estima que dichas cuentas anuales serán aprobadas sin modificación significativa alguna.

No existen razones excepcionales por las que, para mostrar la imagen fiel, no se hayan aplicado disposiciones legales en materia contable.

b) Comparación de la información

Las cuentas anuales presentan a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance, de la cuenta de resultados y de la memoria, además de las cifras del ejercicio 2022, las correspondientes al ejercicio anterior, que formaban parte de las cuentas anuales del ejercicio 2021 aprobadas por el Patronato de la Fundación el 23 de junio de 2022.

c) Moneda funcional y moneda de presentación

Las cuentas anuales se presentan en euros que es la moneda funcional y de presentación de la Fundación.

d) Aspectos críticos de la valoración y estimación de las incertidumbres y juicios relevantes en la aplicación de políticas contables

Estimaciones contables relevantes e hipótesis

La preparación de estas cuentas anuales requiere la aplicación de estimaciones contables relevantes e hipótesis en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Fundación. En este sentido, se resumen a continuación un detalle de los aspectos que han implicado un mayor grado de complejidad o en los que las hipótesis y estimaciones son significativas para la preparación de las presentes cuentas anuales:

- La vida útil de los activos materiales.
- El importe de determinadas provisiones.

Juicios relevantes en la aplicación de políticas contables

En la nota de Normas de registro y valoración o en otras notas se describen, en su caso, los juicios efectuados por la Dirección de la Fundación en la identificación y selección de los criterios aplicados en la valoración y clasificación de las principales magnitudes que se muestran en las cuentas anuales de la Fundación.

Cambios de estimación

A pesar de que las estimaciones realizadas por la Dirección de la Fundación se han calculado en función de la mejor información disponible al 31 de diciembre de 2022, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a su modificación en los próximos ejercicios. El efecto en cuentas anuales de las modificaciones que, en su caso, se derivasen de los ajustes a efectuar durante los próximos ejercicios se registraría de forma prospectiva.

e) Principio de entidad en funcionamiento

Las cuentas anuales son formuladas siguiendo el principio de entidad en funcionamiento, en virtud del cual se considera que la gestión de la Fundación tiene prácticamente una duración ilimitada.

f) Corrección de errores

Durante el ejercicio 2022 la Fundación no ha realizado correcciones de errores de ejercicios anteriores.

g) Agrupación de partidas

Las cuentas anuales no tienen ninguna partida que haya sido objeto de agrupación en el balance o en la cuenta de resultados. En su caso: se informará del desglose de las partidas que han sido objeto de agrupación en el balance o en la cuenta de resultados.

h) Elementos recogidos en varias partidas

No se presentan elementos patrimoniales registrados en dos o más partidas del balance. O en su caso: identificación de los elementos patrimoniales, con su importe, que estén registrados en dos o más partidas del balance, con indicación de éstas y del importe incluido en cada una de ellas.

i) Cambios de criterios contables

Durante el ejercicio 2022 no se han producido cambios significativos de criterios contables respecto a los criterios aplicados en el ejercicio anterior.

j) Importancia Relativa

Al determinar la información a desglosar en la presente memoria sobre las diferentes partidas de los estados financieros u otros asuntos, la Entidad, de acuerdo con el Marco Conceptual de las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos, ha tenido en cuenta la importancia relativa en relación con las cuentas anuales del ejercicio 2022.

3. Excedente del ejercicio

La aplicación del excedente del ejercicio 2022, a presentar al Patronato de la fundación es el siguiente:

Base de reparto	Importe
Saldo de la cuenta de resultados	409.288,37
Remanente	
Reservas voluntarias	
Otras reservas de libre disposición	
Total	409.288,37
Aplicación	Importe
A excedentes negativos de ejercicios anteriores	409.288,37
Total	409.288,37

La distribución del excedente positivo del ejercicio 2021, aprobado por el Patronato de la Fundación el 23 de junio de 2022, fue el siguiente:

Base de reparto	Importe
Saldo de la cuenta de resultados	391.581,62
Remanente	
Reservas voluntarias	
Otras reservas de libre disposición	
Total	391.581,62
Aplicación	Importe
A Excedentes negativos de ejercicios anteriores	391.581,62
Total	391.581,62

De acuerdo con el artículo 27 de la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones, deberá ser destinado a la realización de los fines fundacionales al menos el 70% de las rentas o cualesquiera otros ingresos netos que, previa deducción de impuestos, obtenga la Fundación, debiéndose destinar el resto, deducidos los gastos realizados para la obtención de tales ventas e ingresos, a incrementar la dotación fundacional o las reservas. Dicho

destino podrá hacerse efectivo en el plazo de cuatro años a partir del momento de su obtención.

4. Normas de registro y valoración.

a) Inmovilizado intangible

El inmovilizado intangible figurará contabilizado a su precio de adquisición o a su coste de producción. La amortización se calcula según el método lineal en cuatro años, teniendo en cuenta la vida útil de cada elemento.

b) Bienes integrantes del Patrimonio Histórico

La Fundación no tiene a 31 de diciembre de 2022 ni 2021 bienes integrantes del Patrimonio Histórico.

c) Inmovilizaciones materiales

El inmovilizado material, se valora al precio de adquisición.

Las mejoras en bienes existentes que alargan la vida útil de los activos son capitalizadas. Los gastos financieros y diferencias de cambio directamente relacionados con el inmovilizado material y devengados antes de su puesta en funcionamiento son igualmente capitalizados. Las bajas y enajenaciones se reflejan contablemente mediante la eliminación del coste del elemento y la amortización acumulada correspondiente.

La amortización del inmovilizado material se calcula siguiendo el método lineal, distribuyendo el coste de los activos entre los años de vida útil estimada, según el siguiente detalle:

	<u>Años</u>	<u>%</u>
Mobiliario	10	10
Equipos para proceso de información	4	25
Otro inmovilizado material	4	25
Instalaciones técnicas (microscopio)	10	10

En el 2011, se corrigió el periodo de amortización del mobiliario, pasando de 4 a 10 años. Este cambio se debe a la indicación que hace la Cámara de Cuentas de Madrid en su informe de fiscalización de la actividad económica financiera de la Fundación con fecha 26 de enero de 2012.

Los cuadros aportados por la Fundación Simarro no se amortizan por entenderse que no sufren depreciación por el paso del tiempo.

Deterioro de valor de inmovilizado material e intangible

Las pérdidas por deterioro se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias. La Fundación evalúa en cada fecha de cierre, si existe algún indicio de que la pérdida por deterioro de valor reconocida en ejercicios anteriores ya no existe o pudiera haber disminuido.

Las pérdidas por deterioro sólo se revierten si hubiese producido un cambio en las estimaciones utilizadas para determinar el valor recuperable del activo.

La Fundación sigue el criterio de evaluar la existencia de indicios que pudiera poner de manifiesto el potencial deterioro de valor a los activos no financieros sujetos a amortización o depreciación al objeto de comprobar si el valor contable de los mencionados activos excede de su valor recuperable, entendiendo éste como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y su valor en uso.

No obstante, si de las circunstancias específicas de los activos se pone de manifiesto una pérdida de carácter irreversible, ésta se reconoce directamente en pérdidas procedentes del inmovilizado de la cuenta de pérdidas y ganancias.

d) Inversiones inmobiliarias

Las inversiones inmobiliarias están contabilizadas por su precio de adquisición. En el 2011 se corrigió el periodo de amortización, pasando de 40 a 50 años. Este cambio se debe a la indicación que hace la Cámara de Cuentas de Madrid en su informe de fiscalización de la actividad económica financiera de la Fundación con fecha 26 de enero de 2012. La amortización se calcula según el método lineal en cincuenta años, según el siguiente detalle:

	<u>Años</u>	<u>%</u>
Construcciones	50	2

Esta inversión inmobiliaria corresponde a un piso propiedad de la Fundación situado en la calle Fuencarral nº 91 de Madrid. Esta inversión ha generado durante el 2022 unos ingresos por arrendamiento de 11.385,00 euros y 21.600,00 euros en 2021.

e) Inversiones Financieras

Tal como se indica en la Nota 8 la Fundación posee participaciones en el capital social de determinadas empresas. En general, y con independencia del porcentaje de participación, las participaciones de la Fundación en el capital social de otras empresas no admitidas a cotización en Bolsa se valoran por su coste, minorado en su caso por el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro.

Deterioro

El cálculo del deterioro se determina como resultado de la comparación del valor contable de la inversión con su valor recuperable, entendido como el mayor del valor en uso o valor razonable menos los costes de venta.

En este sentido, el valor en uso se calcula en función de la participación de la Fundación en el valor actual de los flujos de efectivo estimados de las actividades ordinarias y de la enajenación final o de los flujos estimados que se espera recibir del reparto de dividendos y de la enajenación final de la inversión.

No obstante, y en determinados casos, salvo mejor evidencia del importe recuperable de la inversión, en la estimación del deterioro de esta clase de activos se toma en consideración el patrimonio neto de la sociedad participada, ajustado, en su caso, a los principios contables generalmente aceptados en España, corregido por las plusvalías tácitas netas existentes en la fecha de la valoración.

A estos efectos, el valor contable de la inversión, incluye cualquier partida monetaria a cobrar o pagar, cuya liquidación no está contemplada ni es probable que se produzca en un futuro previsible, excluidas las partidas de carácter comercial.

En ejercicios posteriores se reconocen las reversiones del deterioro de valor, en la medida que exista un aumento del valor recuperable, con el límite del valor contable que tendría la inversión si no se hubiera reconocido el deterioro de valor.

La pérdida o reversión del deterioro se reconoce en la cuenta de pérdidas y ganancias, salvo en aquellos casos, en los que se deben imputar a patrimonio neto, según lo indicado en el apartado Inversiones en empresas del grupo.

f) Arrendamientos

Los gastos e ingresos derivados de los acuerdos de arrendamiento operativo se cargan a la cuenta de pérdidas y ganancias en el ejercicio en que se devengan.

Cualquier cobro o pago que pudiera realizarse al contratar un arrendamiento operativo, se tratará como un cobro o pago anticipado que se imputará a resultados a lo largo del periodo del arrendamiento, a medida que se cedan o reciban los beneficios del activo arrendado.

La Fundación tiene arrendado desde el mes de octubre de 2014 el piso que tiene en la calle Fuencarral, 91. El ingreso obtenido en este ejercicio ha sido de 11.385,00 euros.

g) Efectivo y otros activos líquidos equivalentes

El efectivo y otros activos líquidos equivalentes incluyen el efectivo en caja y los depósitos bancarios a la vista en entidades de crédito.

h) Permutas

La Fundación no ha realizado ninguna permuta durante los ejercicios 2022 ni 2021.

i) Instrumentos financieros

La Fundación registra en el epígrafe de instrumentos financieros aquellos contratos que dan lugar a un activo financiero en una empresa y, simultáneamente, a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio en otra empresa.

La Fundación reconoce un instrumento financiero en su balance cuando se convierte en una parte obligada del contrato o negocio jurídico conforme a las disposiciones del mismo, bien como emisor o como tenedor o adquirente de aquél.

Activos Financieros

Los activos financieros, a efectos de su valoración, se clasifican en alguna de las siguientes categorías:

1. Activos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias.
2. Activos financieros a coste amortizado.
3. Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.
4. Activos financieros a coste.

La Fundación mantiene los siguientes activos financieros clasificados según la norma.

- Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.
- Créditos por operaciones comerciales: clientes y deudores varios.
- Instrumentos de patrimonio de otras empresas adquiridos: acciones, participaciones en instituciones de inversión colectiva y otros instrumentos de patrimonio.
- Otros activos financieros: tales como depósitos en entidades de crédito, créditos al personal, fianzas y depósitos constituidos, dividendos a cobrar y desembolsos exigidos sobre instrumentos de patrimonio propio.

Valoración inicial

Los activos financieros clasificados en esta categoría se valoran inicialmente por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, será el precio de la transacción, que equivaldrá al valor razonable de la contraprestación entregada, más los costes de transacción que les sean directamente atribuibles.

Valoración posterior

La valoración posterior se hace por su coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizarán en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método del tipo de interés efectivo. No obstante, los créditos con vencimiento no superior a un año que, de acuerdo con lo dispuesto en el apartado anterior, se valoren inicialmente por su valor nominal, continuarán valorándose por dicho importe, salvo que se hubieran deteriorado.

Deterioro de valor

Cuando los flujos de efectivo contractuales de un activo financiero se modifican debido a las dificultades financieras del emisor, la Fundación analiza si procede contabilizar una pérdida por deterioro de valor, siempre que existe evidencia objetiva de que el valor financiero se ha deteriorado como resultado de uno o más eventos que hayan ocurrido después de su reconocimiento inicial y que ocasionen una reducción o retraso en los flujos de efectivo estimados futuros, que pueden venir motivados por la insolvencia del deudor. La pérdida por deterioro del valor de estos activos financieros será la diferencia entre su valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo futuros.

Reclasificación de Activos Financieros

Cuando la Fundación cambie la forma en que gestiona sus activos financieros para genera flujos de efectivo, reclasificará todos los activos afectados de acuerdo con los criterios establecidos en la norma.

Bajas de Activos Financieros

La Fundación da de baja un activo financiero, o parte del mismo, cuando expira o se hayan cedido los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero, siendo necesario que se hayan transferido de manera sustancial los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad.

Cuando el activo financiero se da de baja, la diferencia entre la contraprestación recibida neta de los costes de transacción atribuibles, considerando cualquier nuevo activo obtenido menos cualquier pasivo asumido, y el valor en libros del activo financiero, determina la ganancia o la pérdida surgida al dar de baja dicho activo, y forma parte del resultado del ejercicio en que ésta se produce.

Pasivos financieros

Los pasivos financieros, a efectos de su valoración, se clasifican en alguna de las siguientes categorías:

1. Pasivos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias.
2. Pasivos financieros a coste amortizado.

La Fundación mantiene los siguientes activos financieros clasificados según la norma.

- Débitos por operaciones comerciales: proveedores y acreedores varios.
- Otros pasivos financieros: deudas con terceros, tales como los préstamos y créditos financieros recibidos de personas o empresas que no sean entidades de crédito incluidos los surgidos en la compra de activos no corrientes, fianzas y depósitos recibidos y desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones.

Valoración inicial

Los pasivos financieros incluidos en esta categoría se valoran inicialmente por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, será el precio de la transacción, que equivaldrá al valor razonable de la contraprestación recibida ajustado por los costes de transacción que les sean directamente atribuibles. No obstante, los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tengan un tipo de interés contractual, así como los desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones, cuyo importe se espera pagar en el corto plazo, se podrán valorar por su valor nominal, cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no sea significativo.

Valoración posterior

Los pasivos financieros incluidos en esta categoría se valoran por su coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizarán en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método del tipo de interés efectivo. No obstante, los débitos con vencimiento no superior a un año que, de acuerdo con lo dispuesto en el apartado anterior, se valoren inicialmente por su valor nominal, continuarán valorándose por dicho importe.

Baja de pasivos financieros

La Fundación da de baja un pasivo financiero, o parte del mismo, cuando la obligación se ha extinguido; es decir, cuando ha sido satisfecha, cancelada o haya expirado. Si se produjese un intercambio de instrumentos de deuda, siempre que estos tengan condiciones sustancialmente diferentes, se registra la baja del pasivo financiero original y se reconoce el nuevo pasivo financiero que surja. De la misma forma se registra una modificación sustancial de las condiciones actuales de un pasivo financiero.

La diferencia entre el valor en libros del pasivo financiero o de la parte del mismo que se haya dado de baja y la contraprestación pagada incluidos los costes o comisiones en que se incurra y en la que se recoge asimismo cualquier activo cedido diferente del efectivo o pasivo asumido, se reconoce en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que tenga lugar.

En el caso de un intercambio de instrumentos de deuda que no tengan condiciones sustancialmente diferentes, el pasivo financiero original no se dará de baja del balance. Cualquier coste de transacción o comisión incurrida ajustará el importe en libros del pasivo financiero. A partir de esa fecha, el coste amortizado del pasivo financiero se determina aplicando el tipo de interés efectivo que iguale el valor en libros del pasivo financiero con los flujos de efectivo a pagar según las nuevas condiciones.

j) Coberturas contables

La política de la Fundación es la no realización de operaciones de cobertura.

k) Clasificación de activos y pasivos entre corriente y no corriente

La Fundación presenta el balance clasificando activos y pasivos entre corriente y no corriente. A estos efectos son activos o pasivos corrientes aquellos que cumplan los siguientes criterios:

Los activos se clasifican como corrientes cuando se espera realizarlos o se pretende venderlos o consumirlos en el transcurso del ciclo normal de la explotación de la entidad, se mantienen fundamentalmente con fines de negociación, se espera realizarlos dentro del periodo de los doce meses posteriores a la fecha de cierre o se trata de efectivo u otros activos líquidos equivalentes, excepto en aquellos casos en los que no puedan ser intercambiados o utilizados para cancelar un pasivo, al menos dentro de los doce meses siguientes a la fecha de cierre.

Los pasivos se clasifican como corrientes cuando se espera liquidarlos en el ciclo normal de la explotación de la entidad, se mantienen fundamentalmente para su negociación, se tienen que liquidar dentro del periodo de doce meses desde la fecha de cierre o la entidad no tiene el derecho incondicional para aplazar la cancelación de los pasivos durante los doce meses siguientes a la fecha de cierre.

Los pasivos financieros se clasifican como corrientes cuando deban liquidarse dentro de los doce meses siguientes a la fecha de cierre, aunque el plazo original sea por un periodo superior a doce meses y exista un acuerdo de refinanciación o de reestructuración de los pagos a largo plazo que haya concluido después de la fecha de cierre y antes de que las cuentas anuales sean formuladas.

l) Existencias

Las existencias se muestran valoradas por su precio de coste.

El saldo de este epígrafe incluye los costes incurridos en la promoción inmobiliaria en curso iniciada por la Fundación en el ejercicio de 1997 y corresponden, básicamente, al coste de adquisición de los terrenos, gastos financieros y de formalización de deudas, gastos generales aplicados y de gestión, licencias y tasas, proyectos y estudios técnicos, obras de urbanización y construcción, escrituras y otros de menor importancia. Todos estos costes se registran como gastos en los distintos epígrafes de la Cuenta de Resultados en función de su naturaleza y a su vez como existencias con contrapartida en ingresos en el epígrafe “Aumentos de existencias de productos terminados y en curso de fabricación”.

El importe de 2022 corresponde al coste de 8 garajes (9 garajes en 2021) de la Promoción de Somosaguas.

El valor de coste de las existencias es objeto de corrección valorativa en aquellos casos en los que su coste exceda su valor neto realizable. A este respecto en el 2017 se realizó una corrección del valor de los garajes que posee la Fundación por importe de 41.600,00 euros, en base a un análisis de valor realizado de este tipo de bienes en el mercado activo.

Se entiende por valor neto realizable:

- Para las materias primas y otros aprovisionamientos, su precio de reposición. La Fundación no reconoce la corrección valorativa en aquellos casos en los que se espera que los productos terminados a los que se incorporan las materias primas y otros aprovisionamientos vayan a ser enajenados por un valor equivalente a su coste de producción o superior al mismo;
- Para las mercaderías y los productos terminados, su precio estimado de venta, menos los costes necesarios para la venta;
- Para productos en curso, el precio estimado de venta de los productos terminados correspondientes, menos los costes estimados para finalizar su producción y los relacionados con su venta.

m) Transacciones en moneda extranjera

Las transacciones en moneda extranjera se registran contablemente por su contravalor en euros, utilizando los tipos de cambio vigentes en las fechas en las que se realizan.

Los beneficios o pérdidas por las diferencias de cambio surgidas en la cancelación de los saldos provenientes de transacciones en moneda extranjera, se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias en el momento que se producen.

Las diferencias positivas y negativas que se ponen de manifiesto en la liquidación de las transacciones en moneda extranjera y en la conversión a euros de activos y pasivos monetarios denominados en moneda extranjera, se reconocen en resultados.

n) Impuesto de Sociedades

La Fundación está exenta de la tributación por los rendimientos derivados de su actividad según los términos previstos en la Ley 49/2002 de 23 de diciembre, de Régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo, en cuyo artículo tercero se establecen los requisitos necesarios para el disfrute de los beneficios fiscales y que esta fundación acredita en su totalidad.

Todas las rentas obtenidas durante los años 2022 y 2021 están exentas, en aplicación de la normativa antes mencionada y a la que la fundación se acogió como ya señalamos en la nota 13 de esta memoria.

Adicionalmente, de acuerdo con el artículo 27 de la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones, deberá ser destinado a la realización de los fines fundacionales al menos el

70% de las rentas o cualesquiera otros ingresos netos que, previa deducción de impuestos, obtenga la Fundación, debiéndose destinar el resto, deducidos los gastos realizados para la obtención de tales ventas e ingresos, a incrementar la dotación fundacional o las reservas. Dicho destino podrá hacerse efectivo en el plazo de cuatro años a partir del momento de su obtención.

o) Ingresos y gastos

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio de devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

Los ingresos más relevantes generados en el ejercicio 2022 han sido: Convenios de colaboración con diversas entidades, ingresos por matriculas de alumnos y comisiones por la gestión de contratos de investigación.

La totalidad de los ingresos y gastos están afectos a actividades propias sin fines de lucro, no habiéndose realizado actividades mercantiles.

p) Provisiones y contingencias

Las provisiones se reconocen cuando la Fundación tiene una obligación presente, ya sea legal, contractual, implícita o tácita, como resultado de un suceso pasado; es probable que exista una salida de recursos que incorporen beneficios económicos futuros para cancelar tal obligación; y se puede realizar una estimación fiable del importe de la obligación.

El efecto financiero de las provisiones se reconoce como gastos financieros en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Las provisiones no incluyen el efecto fiscal, ni las ganancias esperadas por la enajenación o abandono de activos.

Los derechos de reembolso exigibles a terceros para liquidar la provisión se reconocen como un activo separado cuando es prácticamente seguro su cobro efectivo. El reembolso se reconoce como un ingreso en la cuenta de pérdidas y ganancias de acuerdo con la naturaleza del gasto, con el límite del importe de la provisión.

Las provisiones se revierten contra resultados cuando no es probable que exista una salida de recursos para cancelar tal obligación.

q) Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental

La Fundación no tiene elementos de estas características.

r) Gastos de personal

De acuerdo con la normativa laboral vigente, existe la obligación de indemnizar a aquellos empleados que sean despedidos sin causa justificada. No existen razones objetivas que hagan necesaria la contabilización de una provisión por este concepto.

s) Subvenciones, donaciones y legados

Las subvenciones que tengan carácter de reintegrables se registran como pasivos hasta cumplir las condiciones para considerarse no reintegrables, mientras que las subvenciones no reintegrables se registran como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se reconocen como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados de la subvención. Las subvenciones no reintegrables recibidas de los socios se registran directamente en fondos propios. A estos efectos, una subvención se considera no reintegrable cuando existe un acuerdo individualizado de concesión de la subvención, se han cumplido todas las condiciones establecidas para su concesión y no existen dudas razonables de que se cobrará. Las subvenciones de carácter monetario se valoran por el valor razonable del importe concedido y las subvenciones no monetarias por el valor razonable del bien recibido, referidos ambos valores al momento de su reconocimiento.

Las subvenciones no reintegrables relacionadas con la adquisición del inmovilizado intangible, material e inversiones inmobiliarias se imputan como ingresos del ejercicio en proporción a la amortización de los correspondientes activos o, en su caso, cuando se produzca su enajenación, corrección valorativa por deterioro o baja en balance. Por su parte, las subvenciones no reintegrables relacionadas con gastos específicos se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias en el mismo ejercicio en que se devengan los correspondientes gastos y las concedidas para compensar déficit de explotación en el ejercicio en que se conceden, salvo cuando se destinan a compensar déficit de explotación de ejercicio futuros, en cuyo caso se imputan a dichos ejercicios.

t) Principios presupuestarios

La información presupuestaria aparece recogida tal como señala el modelo presupuestario para organismos públicos.

5. **Inmovilizado material**

Los movimientos habidos en las cuentas incluidas en Inmovilizado material durante los ejercicios 2022 y 2021 han sido los siguientes:

En euros					
	Saldo al 01/01/2022	Altas	Bajas	Traspasos	Saldo al 31/12/22
COSTE					
Terrenos y bienes naturales	-	-	-	-	-
Instalaciones técnicas	4.401.551,35	-	-	-	4.401.551,35
Construcciones	-	-	-	-	-
Equipos para proceso de información	228.882,76	3.318,29	-	-	232.201,05
Mobiliario	131.784,20	1.069,16	-	-	132.853,36
Otro Inmovilizado	46.489,29	11.278,41	-	-	57.767,70
Obras de Arte	1.950.284,27	-	-	-	1.950.284,27
	6.758.991,87	15.665,86	-	-	6.774.657,73
AMORTIZACION ACUMULADA	(3.890.128,27)	(360.142,09)	-	-	(4.250.270,36)
VALOR NETO CONTABLE	2.868.863,60	(344.476,23)	-	-	2.524.387,37

En euros					
	Saldo al 01/01/2021	Altas	Bajas	Traspasos	Saldo al 31/12/21
COSTE					
Terrenos y bienes naturales	-	-	-	-	-
Instalaciones técnicas	4.401.551,35	-	-	-	4.401.551,35
Construcciones	-	-	-	-	-
Equipos para proceso de información	218.647,99	10.234,77	-	-	228.882,76
Mobiliario	130.595,00	1.189,20	-	-	131.784,20
Otro Inmovilizado	46.489,29	-	-	-	46.489,29
Obras de Arte	1.950.284,27	-	-	-	1.950.284,27
	6.747.567,90	11.423,97	-	-	6.758.991,87
AMORTIZACION ACUMULADA	(3.440.234,36)	(449.893,91)	-	-	(3.890.128,27)
VALOR NETO CONTABLE	3.307.333,54	(438.469,94)	-	-	2.868.863,60

En el 2015 se dio de alta en el inmovilizado la compra de un microscopio financiado a través de una subvención en cofinanciación con el FEDER, dentro del mismo programa que la compra del microscopio que se hizo en 2012. El importe de dicha compra fue de 2.200.776 euros. (nota 16).

En el ejercicio 2012 se incorporó a nuestro inmovilizado la compra de un microscopio financiado a través de una subvención en cofinanciación con el FEDER para la construcción, ampliación, mejora, renovación, remodelación o reemplazo de la Infraestructura Científico Técnica singular “Microscopía Avanzada de Madrid”, el importe de la compra fue de 2.200.776 euros.

Los locales donde realiza su actividad la Fundación han sido cedidos de manera no onerosa por la Universidad Complutense de Madrid para el ejercicio 2022 y 2021.

A 31 de diciembre de 2022 y 2021 la Fundación tiene los siguientes importes correspondientes a los elementos del inmovilizado totalmente amortizados:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Aplicaciones informáticas	634.826,69	634.826,69
Mobiliario	98.424,67	98.236,25
Equip. Proc. Información	201.743,87	199.672,06
y otro inmovilizado	45.743,08	44.887,73

La Fundación no tiene contratado ningún tipo de seguro para los elementos del inmovilizado material. Con fecha 11 de abril de 2018 la Fundación firmó con la Universidad Complutense de Madrid un contrato de comodato, con un plazo de duración de 20 años. Mediante este contrato la Fundación entrega a la Universidad, a título de préstamo de uso, las obras de arte depositadas en sus instalaciones. La Universidad será la encargada del mantenimiento, custodia y aseguramiento de dichas obras de arte durante el período de cesión, a través de las pólizas que la Universidad tiene contratadas.

6. Inversiones inmobiliarias

En el epígrafe de inversiones inmobiliarias se incluye un inmueble destinado a vivienda situado en la calle Fuencarral, nº 91 de Madrid. La Fundación genera ingresos que se derivan del arrendamiento de dicho inmueble.

Los movimientos habidos en las cuentas incluidas en Inversiones inmobiliarias en el ejercicio 2022 y 2021 han sido los siguientes:

En euros					
	Saldo al 01/01/22	Altas	Bajas	Traspasos	Saldo al 31/12/22
COSTE					
Inversiones en construcciones	132.447,08	-	-	-	132.447,08
AMORTIZACION ACUMULADA	(52.537,33)	(2.648,94)	-	-	(55.186,27)
VALOR NETO CONTABLE	79.909,75	(2.648,94)	-	-	77.260,81

	Saldo al 01/01/21	Altas	Bajas	Traspasos	Saldo al 31/12/21
COSTE					
Inversiones en construcciones	132.447,08	-	-	-	132.447,08
AMORTIZACION ACUMULADA	(49.888,39)	(2.648,94)	-	-	(52.537,33)
VALOR NETO CONTABLE	82.558,69	(2.648,94)	-	-	79.909,75

Durante el ejercicio 2022 no se ha realizado ninguna corrección valorativa de las inversiones inmobiliarias.

No existen obligaciones contractuales para adquisición, construcción o desarrollo de inversiones inmobiliarias o para reparaciones, mantenimiento o mejoras.

7. Inmovilizado intangible

Los movimientos habidos en las cuentas incluidas en Inmovilizado intangible durante los ejercicios 2022 y 2021 han sido los siguientes:

En euros					
	Saldo al 01/01/22	Altas	Bajas	Traspasos	Saldo al 31/12/22
COSTE					
Aplicaciones informáticas	634.826,69	-	-	-	634.826,69
	634.826,69	-	-	-	634.826,69
AMORTIZACION ACUMULADA	(634.826,69)	-	-	-	(634.826,69)
VALOR NETO CONTABLE	0,00	-	-	-	0,00

En euros					
	Saldo al 01/01/21	Altas	Bajas	Traspasos	Saldo al 31/12/21
COSTE					
Aplicaciones informáticas	634.826,69	-	-	-	634.826,69
	634.826,69	-	-	-	634.826,69
AMORTIZACION ACUMULADA	(634.767,68)	(59,01)	-	-	(634.826,69)
VALOR NETO CONTABLE	59,01	(59,01)	-	-	0,00

8. Instrumentos financieros

Los instrumentos financieros del activo y del pasivo, a 31 de diciembre de 2022 y 2021, son los siguientes:

8.1 Activos financieros

8.1.a) Inversiones financieras

Las inversiones que se recogen en este apartado han sido valoradas inicialmente por su precio de transacción, recogiendo, a 31 de diciembre de 2022, el coste de adquisición de Imposiciones a Plazo Fijo con vencimiento 19 de abril de 2024 y 29 de junio de 2024. Estas inversiones han generado ingresos financieros durante el 2022 por importe de 7.625 euros, reflejados en la cuenta del grupo 76. Ingresos financieros de la cuenta de pérdidas y ganancias. También se recogen en este apartado las fianzas que la Fundación tiene depositadas en distintos organismos, las cuales no devengan ningún tipo de gasto ni ingreso financiero.

Los movimientos de esta partida durante el 2022 y 2021 son los siguientes:

En euros				
	Saldo al 01/01/2022	Entradas	Bajas	Saldo al 31/12/2022
Cartera de valores				
- Valores de renta fija a largo plazo	-	3.000.000,00	-	3.000.000,00
- Depósitos y fianzas constituidos a corto plazo	6.959,90	-	3.600,00	3.359,90
	6.959,90	3.000.000,00	3.600,00	3.003.359,90

En euros				
	Saldo al 01/01/2021	Entradas	Bajas	Saldo al 31/12/2021
Depósitos y fianzas constituidos a corto plazo	9.959,90	3.746,25	6.746,25	6.959,90
	9.959,90	3.746	6.746,25	6.959,90

El detalle de las fianzas es el siguiente:

FIANZAS 2022		
FECHA	CONCEPTO	IMPORTE
FIANZAS EN VIGOR A 31/12/2021		
08/11/2002	Mº DEFENSA/Fª.N. LA MARAÑOSA	721,21
20/10/2005	COMUNIDAD DE MADRID	599,00
20/12/2007	Mº DEFENSA/Fª.N. LA MARAÑOSA	800,00
16/11/2012	INST. TECN. LA MARAÑOSA	1.239,69
07/06/2018	IVIDA COMUNIDAD DE MADRID	3.600,00
	SALDO A 31/12/2021	6.959,90
ALTAS 2022		
TOTAL ALTAS 2022		0,00
BAJAS 2022		
07/06/2018	IVIMA COMUNIDAD DE MADRID	3.600,00
TOTAL BAJAS 2022		3.600,00
TOTAL FIANZAS A 31/12/2022		3.359,90

8.1.b) Inversiones en el patrimonio de empresas del grupo multigrupo y asociadas:

La Fundación en el ejercicio 2022 mantiene participaciones en sociedades del Grupo y otras dependientes de la Universidad Complutense de Madrid. Los movimientos habidos en esta partida durante el ejercicio 2022 y 2021 han sido los siguientes:

En euros				
	Saldo al 01/01/22	Entradas	Bajas	Saldo al 31/12/22
Participaciones en empresas del Grupo y asociadas	200,00	-	-	200,00
Provisiones	(200,00)	-	-	(200,00)
	-	-	-	-

En euros				
	Saldo al 01/01/21	Entradas	Bajas	Saldo al 31/12/21
Participaciones en empresas del Grupo y asociadas	200,00	-	-	200,00
Provisiones	(200,00)	-	-	(200,00)
	-	-	-	-

Los importes del capital, reservas, resultado del ejercicio y otra información de interés, de las sociedades, son como sigue:

- Centesil S.L.: se constituyó como sociedad limitada en el año 2006, por un período de tiempo indefinido, acogándose a lo dispuesto en la legislación mercantil vigente. Su domicilio social y fiscal está radicado en Avenida Complutense, s/n, de Madrid

Su actividad principal consiste en la gestión del centro de investigación del silicio.

La Fundación General no ha conseguido que la sociedad entregue las cuentas de los ejercicios 2021 ni 2020, ya que se encuentra en periodo de liquidación, por lo que no puede incorporar sus datos. No obstante, la participación en esta sociedad es solo del 5%, por lo que el riesgo derivado de esta participación es mínimo.

Nombre y domicilio	Actividad	Particip. %	En Euros				
			Capital al 31/12/22	Reservas al 31/12/22	Resultados eje. Ant. 31/12/22	Resultado ejerc. 2022	Valor en libros (coste)
Centesil, S.L.	Tecnológica	5%	-	-	-	-	200,00

Nombre y domicilio	Actividad	Particip. %	En Euros				
			Capital al 31/12/21	Reservas al 31/12/21	Resultados eje. Ant. 31/12/21	Resultado ejerc. 2021	Valor en libros (coste)
Centesil, S.L.	Tecnológica	5%	-	-	-	-	200,00

Esta sociedad no cotiza en Bolsa. La Fundación no ha percibido dividendos procedentes de esta sociedad.

Estas inversiones han sido valoradas inicialmente al coste y para su valoración posterior han sido valoradas al coste menos el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro. El saldo del valor existente a 31 de diciembre de 2022 asciende a 200,00 euros (200,00 euros en 2021) y las correcciones valorativas correspondientes son del mismo importe, por lo que su valor neto final a 31/12/2022 y 31/12/2021 es cero.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Centesil, S.L.	200,00	200,00
Deterioro valor Centesil	(200,00)	(200,00)

8.2. Pasivos financieros

Los movimientos de los pasivos financieros en el 2022 y 2021 han sido los siguientes.

En Euros				
	Saldo al 01/01/22	Entradas	Salidas	Saldo a 31/12/22
Fianzas recibidas a corto plazo	9.260,57	7.579,10	8.179,04	8.660,63
Partidas pendientes de aplicación	23.314,20	-	23.314,20	-
TOTAL	32.574,77	7.579,10	31.493,24	8.660,63

En Euros				
	Saldo al 01/01/21	Entradas	Salidas	Saldo a 31/12/21
Fianzas recibidas a corto plazo	6.172,09	3.088,48	-	9.260,57
Partidas pendientes de aplicación	23.314,20	-	-	23.314,20
TOTAL	29.486,29	3.088,48	-	32.574,77

El detalle de las fianzas recibidas a corto plazo es el siguiente.

FIANZAS RECIBIDAS A CORTO PLAZO	
FIANZAS A 31/12/2021	IMPORTE
TASKER CRM	3.600,00
VORTAL CONNECTING BUSINESS	502,00
REPRO EXPRES S.L.	1.350,00
FRAGMA RERPROGRAFIA S.L.	720,09
NADIZA S.L.	3.088,48
TOTAL FIANZAS RECIBIDAS A 31/12/2021	9.260,57
ALTAS 2022	
MONASTERIO 1563 SL	3.732,80
VIAFIRMA	1.343,10
PERIMED	2.503,20
TOTAL ALTAS 2022	7.579,10
BAJAS 2022	
MONASTERIO 1563 SL	3.732,80
TASKER CRM	3.600,00
NADIZA S.L.	846,24
TOTAL BAJAS 2022	8.179,04
SALDO A 31/12/2022	8.660,63

9. Usuarios y otros deudores de actividad propia

9.1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios

El detalle de esta partida a 31 de diciembre de 2022 y 2021 es el siguiente:

En euros				
				Total
	Saldo al 01/01/2022	Entradas	Salidas	Saldo a 31/12/2022
Cientes por ventas y prestaciones de servicios	210.745,03	7.634.863,45	7.677.892,86	167.715,62

En euros				
				Total
	Saldo a 01/01/2021	Entradas	Salidas	Saldo a 31/12/2021
Cientes por ventas y prestaciones de servicios	707.279,83	2.549.220,90	3.045.755,70	210.745,03

El saldo de clientes por prestación servicios incluye saldos pendientes de cobro de patrocinios, de gestión de contratos y otros deudores por prestación de servicios.

9.2. Clientes, empresas y entidades asociadas

El detalle de esta partida a 31 de diciembre de 2022 y 2021 es el siguiente:

En euros				
	Saldo al 01/01/2022	Entradas	Bajas	Saldo al 31/12/2022
Universidad Complutense de Madrid	42.382.935,88	39.746.075,33	(30.750.663,91)	51.378.347,30
TOTAL	42.382.935,88	39.746.075,33	(30.750.663,91)	51.378.347,30

En euros				
	Saldo al 01/01/2021	Entradas	Bajas	Saldo al 31/12/2021
Universidad Complutense de Madrid	35.772.845,89	32.473.337,72	(25.863.247,73)	42.382.935,88
TOTAL	35.772.845,89	32.473.337,72	(25.863.247,73)	42.382.935,88

El saldo de la cuenta "Universidad Complutense de Madrid" hace referencia a importes recibidos por la Universidad y que deben ser transferidos a la Fundación, principalmente

por proyectos de investigación en los que la fundación lleva a cabo la gestión económica y administrativa de dichos proyectos.

9.3. Otros deudores

El desglose de este epígrafe a 31 de diciembre de 2022 y 2021 es el siguiente:

En euros				
	Saldo al 01/01/2022	Entradas	Bajas	Saldo al 31/12/2022
Deudores varios	70.538,58	67.889,87	(52.059,81)	86.368,64
Personal	4.877,47	2.938,30	(6.484,81)	1.330,96
Otros créditos con Adm. Publicas	4.982,86	261.604,48	(1.650,47)	264.936,87
	80.398,91	332.432,65	(60.195,09)	352.636,47

En euros				
	Saldo al 01/01/2021	Entradas	Bajas	Saldo al 31/12/2021
Deudores varios	79.579,43	61.063,35	(70.104,20)	70.538,58
Personal	8.444,72	5.378,77	(8.946,02)	4.877,47
Otros créditos con Adm. Publicas	9.428,86	54.448,54	(58.894,54)	4.982,86
	97.453,01	120.890,66	(137.944,76)	80.398,91

El saldo de Deudores varios, corresponden principalmente a importes adelantados por la Fundación y que tienen que ser abonados por los propietarios de la Promoción de viviendas de Somosaguas.

El saldo de Personal corresponde a anticipo de remuneraciones.

El importe de Otros créditos con Adm Públicas corresponde a solicitud de un IVA a devolver.

10. Beneficiarios-acreedores

10.1 Deudas con Entidades del Grupo

El desglose de este epígrafe a 31 de diciembre de 2022 y 2021 es el siguiente:

En euros		
	Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021
Universidad Complutense de Madrid		
- Actividades de Formación	1.859,94	87.744,85
- Actividades de Investigación	339.184,85	403.013,94
	341.044,79	490.758,79

10.2. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar

El desglose de este epígrafe a 31 de diciembre de 2022 y 2021 es el siguiente:

En euros		
	Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021
Proveedores	201.757,90	305.140,13
Acreedores varios	52.570.708,38	54.541.894,14
Personal	318,24	181,25
Otras deudas con las Adm. Públicas	311.943,02	314.174,71
Anticipos de clientes	-	130,26
	53.084.727,54	55.161.520,49

Acreedores varios

Este epígrafe recoge los pasivos correspondientes a la financiación de los proyectos de investigación que todavía no han sido ejecutados por los investigadores, también incluyen saldos deudores por importe de 402.068,01 euros (414.111,77 euros en 2021) anticipados en proyectos de investigación, estos importes están cubiertos en parte por las cantidades pendientes de cobro por parte de la U.C.M, por las cantidades de proyectos en los que se anticipan los fondos primero y se recibe la financiación en el momento de la justificación, los importes adelantados para el pago de personal con cargo al proyecto y por último algunos saldos de proyectos deudores que se compensan con otros acreedores.

El detalle de los contratos gestionados por la Fundación y sus importes está incluido en el inventario anexo a este documento. Los contratos se clasifican en:

- Contratos en Gestión. Se trata de la diferencia entre los ingresos recibidos y los gastos ejecutados de proyectos que gestiona la Fundación y han sido cobrados.
- Contratos no cobrados. Corresponde a proyectos que gestiona la Fundación para los que se ha emitido una factura para su cobro. En el momento de recibir el ingreso pasa a ser un contrato en gestión.

Personal

La partida de personal corresponde a remuneraciones pendientes de pago a 31 de diciembre.

Anticipos de clientes

Recoge las aportaciones recibidas por los adjudicatarios de la promoción inmobiliaria descrita en la nota 2 de esta memoria.

11. Fondos Propios

La Dotación Fundacional de la Fundación surge como consecuencia de los fondos sociales de las fundaciones fusionadas descritas en el párrafo primero de la nota 1 de esta memoria.

En euros					
	Dotación fundacional	Excedente de ejercicios anteriores	Excedente del ejercicio	Reservas	Total
Saldo al 31/12/2020	7.157.959,36	(5.543.257,69)	240,09	4.390.514,42	6.005.456,18
Saldo al 01/01/2021	7.157.959,36	(5.543.257,69)	240,09	4.390.514,42	6.005.456,18
Excedente positivo ejercicio 2020	-	240,09	-240,09	-	-
Excedente positivo ejercicio 2021	-	-	391.581,62	-	391.581,62
Saldo al 31/12/2021	7.157.959,36	(5.543.017,60)	391.581,62	4.390.514,42	6.397.037,80
Saldo al 01/01/2022	7.157.959,36	(5.543.017,60)	391.581,62	4.390.514,42	6.397.037,80
Excedente positivo ejercicio 2021	-	391.581,62	-391.581,62	-	-
Excedente positivo ejercicio 2022	-	-	409.288,37	-	409.288,37
Saldo al 31/12/2022	7.157.959,36	(5.151.435,98)	409.288,37	4.390.514,42	6.806.326,17

12. Existencias

El saldo a 31 de diciembre de 2022 corresponde a las plazas de garajes pendientes de entregar de la Promoción de Somosaguas, en Pozuelo de Alarcón, entregada en el ejercicio 2011 y consta de 8 plazas de garaje (En 2021, 9 plazas de garajes).

El desglose de este epígrafe a 31 de diciembre de 2022 y 2021 es el siguiente:

En euros						
	Saldo al 01/01/22	Altas	Traspasos	Bajas	Corrección valorativa por deterioro	Saldo al 31/12/22
Productos terminados	138.400,00	-	-	20.000,00	-	118.400,00
VALOR CONTABLE	138.400,00	-	-	20.000	-	118.400,00

En euros						
	Saldo al 01/01/21	Altas	Traspasos	Bajas	Corrección valorativa por deterioro	Saldo al 31/12/21
Productos terminados	158.400,00	-	-	20.000	-	138.400,00
VALOR CONTABLE	158.400,00	-	-	20.000	-	138.400,00

La baja producida en el 2022 corresponde a la venta de una plaza de garaje.

13. Situación fiscal

El detalle de los saldos con las Administraciones Públicas a 31 de diciembre de 2022 y 2021 es el siguiente:

	En euros	
	31/12/2022	31/12/2021
ACTIVOS	264.936,87	4.982,86
Otros créditos con Administraciones	264.936,87	4.982,86
PASIVOS	311.943,02	314.174,71
Por IVA	10.611,46	5.487,62
Por IRPF	178.983,78	178.693,50
Seguridad Social Acreedora	122.347,78	129.993,59

De acuerdo con el Título II de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos, las fundaciones gozarán de exención en el Impuesto sobre Sociedades, entre otras, por las siguientes rentas: Los donativos y donaciones recibidos para colaborar en los fines de la entidad y las ayudas económicas recibidas en virtud de los convenios de colaboración empresarial regulados en el artículo 25 de dicha

Ley; las subvenciones, salvo las destinadas a financiar la realización de explotaciones económicas no exentas; las procedentes del patrimonio mobiliario e inmobiliario de la entidad, como son los dividendos, intereses, cánones y alquileres; y las obtenidas en el ejercicio de las explotaciones económicas exentas relacionadas en el artículo 7 de dicha Ley. Así pues, en la base imponible del Impuesto sobre Sociedades solo se incluirán las rentas derivadas de las explotaciones económicas no exentas.

El Impuesto sobre Sociedades se calcula en base a lo dispuesto en la ley 49/2002 de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y con carácter subsidiario por lo dispuesto en la Ley del Impuesto de sociedades. Por la aplicación de estas normas todas las rentas obtenidas durante los ejercicios 2022 y 2021 están exentas.

La liquidación del Impuesto para el año 2022 será la siguiente:

Base Imponible positiva	409.288,37
Cuota	-

La liquidación del Impuesto para el año 2021 fue la siguiente:

Base Imponible positiva	391.581,62
Cuota	-

A 31 de diciembre de 2022 la Fundación tiene abiertos a inspección todos los impuestos principales que les son aplicables desde diciembre de 2014.

No se han realizado actividades prioritarias de mecenazgo durante los años 2022 ni 2021.

Con el fin del cumplimiento de lo establecido en la Ley 49/2002 con respecto a la elaboración de una memoria económica por parte de las entidades sin fines lucrativos, así como lo publicado en la Ley 2/2004 de 31 de mayo, de Medidas Fiscales y Administrativas, por la que se aprueban un conjunto de medidas que afectan a la Ley 1/1998, de 2 de marzo, de Fundaciones de la Comunidad de Madrid, la Fundación General de la U.C.M. presenta la siguiente información:

1. Identificación de las rentas exentas y no exentas del Impuesto sobre Sociedades. (Cuadro 13.1)
2. Identificación de los ingresos, gastos e inversiones correspondientes a cada actividad realizada por la entidad para el cumplimiento de sus fines estatutarios o de su objeto. (Nota 17 de la memoria)

3. Información referente a las inversiones en bienes necesarios para el desarrollo de las actividades fundacionales que se consideran como destino de rentas a fines fundacionales. (Nota 17 de la memoria)
4. Especificación y forma de cálculo de las rentas e ingresos según establece el artículo 3, 2º de la Ley 49/2002. (Nota 17 de la memoria)
5. Aplicación de la renta destinada a fines fundacionales. (Nota 17 de la memoria)
6. Retribuciones satisfechas por la entidad a sus patronos, representantes o miembros del órgano de gobierno. (Nota 17 y 20.c de la memoria)
7. Porcentaje de participación que posee la entidad en sociedades mercantiles. (Nota 8 de la memoria)
8. Retribuciones percibidas por los Administradores que representan a la Entidad en las sociedades mercantiles en que participa.

No se ha percibido ninguna cantidad por parte de los Administradores en 2022.

9. Indicación de las actividades prioritarias de mecenazgo que desarrolla la entidad.

Durante el ejercicio 2022 no se han realizado actividades prioritarias de mecenazgo.

10. Indicación de la previsión estatutaria relativa al destino del patrimonio de la entidad en caso de disolución.

Los artículos 40.2 y 40.3 de los vigentes estatutos de esta Fundación señalan “que los bienes y derechos resultantes de la liquidación se destinarán a otra fundación o entidad no lucrativa considerada como entidad beneficiaria del mecenazgo a los efectos previstos en los artículos 16 a 25 de la Ley 49/2002 de 23 de diciembre de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo, o en su caso , de conformidad con la normativa fiscal vigente que la sustituya, siempre y cuando, persiga fines de interés general análogos y que, a su vez tenga afectados sus bienes, incluso para el supuesto de disolución, a la consecución de aquellos, y que desarrolle principalmente sus actividades en la Comunidad de Madrid. También podrán destinarse los bienes y derechos liquidados a organismos, entidades o instituciones públicas de cualquier orden o naturaleza cuyos fines sean de interés general, siempre y cuando sean también consideradas legalmente entidades beneficiarias del mecenazgo.

11. Convenios de colaboración empresarial en actividades de interés general suscritos por la entidad. (Nota 17 de la memoria)

A continuación, en el cuadro 13.1), se identifican de las rentas exentas y no exentas del Impuesto sobre Sociedades.

13.1) Descripción de las actividades realizadas en el ejercicio e identificación de las rentas exenta y no exentas del Impuesto de Sociedades.

			ACTIVIDADES FGUCM 2022			
TOTAL			GESTION DE INVESTIGACION	GESTION DE FORMACION	OTRAS ACTIVIDADES DE APOYO A LA GESTION	APOYO GRAL. ECONOMICO FINANCIERO A LAS ACTIV. DE F.G., TRANSFERENCIAS A LA UCM Y PATROCINIO
			EXENTA	EXENTA	EXENTA	EXENTA
LEY 49/2002			art. 6,2 art. 6, 4º art. 7, 3º	art. 6,1º, a) art. 6,2 art. 6, 4º art. 7, 7º art. 7, 8º art. 6,1º,b)	art. 6,1º, a) art. 6, 2º art. 7,11º	art. 6,1º, a) art. 6,1º b) art. 6,2º art. 6,4º art. 7,7º art. 7,11º
			EUROS	EUROS	EUROS	EUROS
TOTAL INGRESOS			9.223.581,68	3.744.710,93	4.626.823,42	608.942,12
TOTAL GASTOS			8.814.293,31	3.758.410,81	4.306.487,11	601.317,12
						148.078,27

art. 6,1º, a) renta exenta, ayudas económicas recibidas en virtud de los convenios de colaboración empresarial y en virtud de contratos de patrocinio publicitario.

art. 6,1º, b) renta exenta, cuotas de asociados, colaboradores o benefactores, siempre que no se correspondan con el derecho a percibir una prestación derivada de una explotación económica no exenta.

art. 6, 2º renta exenta, procedente de patrimonio mobiliario e inmobiliario de la entidad, como son los dividendos y participaciones en beneficios de sociedades, intereses, cánones y alquileres.

art. 6, 4º renta exenta, explotaciones económicas exentas de artículo 7º.

art. 7, 1º explotaciones económicas de prestación de servicios de promoción y gestión de la acción social.

art. 7, 1º, m) explotaciones económicas de prestación de servicios de promoción y gestión de la acción social. Cooperación para el desarrollo.

art. 7, 3º explotaciones económicas de investigación científica y desarrollo tecnológico.

art. 7, 7º explotaciones económicas de enseñanza y de formación profesional, en todos los niveles y grados del sistema educativo, así como las de educación infantil hasta los tres años, incluida la guarda y custodia de los niños hasta esa edad, las de educación especial, las de educación compensatoria y las de educación permanente y de adultos, cuando estén exentas del Impuesto sobre el Valor Añadido, así como las explotaciones económicas de alimentación, alojamiento o transporte realizadas por centros docentes y colegios mayores pertenecientes a entidades sin fines lucrativos.

art. 7, 8º explotaciones económicas consistentes en la organización de exposiciones, conferencias, coloquios, cursos o seminarios.

art. 7, 11º explotaciones económicas que tengan un carácter meramente auxiliar o complementario de las explotaciones económicas exentas o de las actividades encaminadas a cumplir los fines estatutarios o el objeto de la entidad sin fines lucrativos.

El criterio utilizado para determinar la distribución de los gastos entre las distintas rentas obtenidas por la entidad, es el mismo que para la elaboración de las cuentas de la Fundación General. La llevanza habitual de una contabilidad analítica nos permite la imputación a cada actividad de los ingresos y gastos correspondientes, asumiendo cada actividad los gastos propios al tiempo que gestiona y controla sus ingresos. Otros recursos de la Fundación, como los de personal, aprovisionamientos, amortizaciones, tributos, etc., están igualmente clasificados por actividad, con lo cual la imputación de ingresos y gastos a cada actividad está claramente definida.

14. Ingresos y gastos

14.1) Durante el ejercicio 2022 y 2021 no se han producido gastos de administración a los que se refiere el artículo 3 del Decreto 40/1999 de 11 de marzo, cumpliendo por tanto con el límite establecido por el artículo 22.2 de la Ley 1/1998 de Fundaciones de la Comunidad de Madrid.

14.2) El epígrafe de Ayudas monetarias se desglosa de la siguiente manera:

a) Ayudas a otras entidades

La Fundación no ha otorgado durante el ejercicio 2022 ni en el 2021 subvenciones y ayudas a otras entidades.

d) Becas Fundación del Amo

En esta partida se registran las becas concedidas a profesores y titulados para desarrollar estancias de investigación, en la Universidad de California. Los fondos necesarios para otorgar estas becas se obtienen de las inversiones financieras de la extinta Fundación del Amo. Los gastos ocasionados durante el año 2022 han sido 24.000 euros (28.000,00 euros en 2021).

14.3) El desglose de los gastos de personal es como sigue.

	En euros	
	2022	2021
Sueldos, salarios y asimilados	4.880.145,17	4.895.441,32
Cargas sociales	1.372.651,51	1.402.698,05
	6.252.796,68	6.298.139,37

Dentro de la partida de Cargas sociales no hay ningún importe destinado a dotaciones o aportaciones para pensiones, todo corresponde a gastos por Seguridad Social a cargo de la Fundación por importe de 1.367.499,77 euros y a ayudas sociales por 5.151,74 euros (1.401.123,44 euros y 1.574,61 euros, respectivamente en 2021).

La Fundación tiene cuatro empleados con una minusvalía superior al 33% (tres empleados con minusvalía superior al 33% en 2021).

El número medio de personas empleadas en los ejercicios 2022 y 2021, distribuido por categorías, ha sido el siguiente:

Categoría profesional	Número medio de empleados			
	2022		2021	
	Hombres	Mujeres	Hombres	Mujeres
Personal Fundación General:	40	97	41	94
Titulados superiores	15	31	17	31
Titulados medios	1	2	1	2
Oficiales administrativos	8	37	9	33
Auxiliares administrativos	-	2	-	3
Jefes administrativos	1	-	1	-
Profesores	15	25	13	25
Total personal	40	97	41	94

A 31 de diciembre de 2022 y 2021 el personal empleado, distribuido por categorías, ha sido el siguiente:

Categoría profesional	Empleados a 31 de diciembre			
	2022		2021	
	Hombres	Mujeres	Hombres	Mujeres
Personal Fundación General:	48	114	50	118
Titulados superiores	15	33	17	32
Titulados medios	1	2	1	2
Oficiales administrativos	9	38	9	37
Auxiliares administrativos	-	2	-	3
Jefes administrativos	1	0	1	0
Profesores	22	39	22	44
Total personal	48	114	50	118

14.5) Durante el ejercicio 2022 y 2021 no se han producido diferencias de cambio.

14.6) El desglose de la partida de Servicios Exteriores para el ejercicio 2022 y 2021 es el siguiente:

Servicios exteriores	Gastos a 31 de diciembre	
	2022	2021
Arrendamientos	274.080,00	274.080,00
Servicios de profesionales independientes	590.469,39	590.557,78
Transportes	266.902,41	90.591,45
Alojamientos	411.029,39	537.098,65
Primas de seguros	7.152,54	3.420,03
Servicios bancarios y similares	53.513,15	44.088,69
Publicidad y propaganda	27.028,95	29.643,65
Suministros	277,76	-
Otros servicios	544.252,01	614.669,63
Total servicios exteriores	2.174.705,60	2.184.149,88

La partida de Arrendamientos corresponde al importe contabilizado como gasto por la cesión de espacios de la Universidad Complutense de Madrid, esta cantidad se ha calculado según el precio de mercado.

La partida de Servicios profesionales independientes, por importe de 590.469,39 euros, corresponde al pago realizado a los docentes y conferenciantes de las distintas actividades formativas que realiza la Fundación (Cursos de verano, Escuela de Verano, Escuela Latinoamericana).

La partida de Transportes y Alojamientos, además de los gastos normales de funcionamiento de la Fundación, incluye los gastos derivados del desarrollo de actividades de áreas como Formación y Cursos de Verano, es decir los hoteles y transportes para los alumnos y ponentes de dichas actividades.

La partida de Otros Servicios incluye entre otros, los gastos de alquiler de aulas para las actividades de formación por 57.871,32 Euros, material didáctico, también para actividades de formación, por 26.972,39 Euros, material de oficina por 34.723,47 Euros, informática por 96.623,15 Euros, imprenta por 9.448,16 Euros, así como los gastos de mensajería, teléfono, limpieza, auditoría, etc, tanto del desarrollo normal de la Fundación como el de sus actividades específicas.

14.7) Los ingresos por patrocinadores y subvenciones, así como los registrados en concepto de Subvenciones, donaciones y legados, están destinados al desarrollo de las actividades de la Fundación General. Los importes por este concepto son los siguientes:

	En Euros	
	2022	2021
Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	3.565.970,80	4.206.307,03
Grupo Santander	1.450.000,00	2.150.000,00
Universidad Complutense	1.386.631,55	1.460.620,80
Otras entidades	729.339,25	595.686,23
Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	274.080,00	274.080,00

En el ejercicio 2022 se ha contabilizado en el epígrafe de Subvenciones, donaciones y legados imputados al resultado un importe de 274.080,00 euros, correspondiente a la aportación de la Universidad Complutense de Madrid por la cesión gratuita de los espacios donde la Fundación tiene sus oficinas, este importe se ha calculado según el precio de mercado. Para el 2021, este importe fue de 274.080,00 euros.

Dentro de Otras entidades se incluyen todas las aportaciones que han sido inferiores a 100.000 euros, entre las que se encuentran tanto entidades públicas como privadas y que realizan patrocinios básicamente para la Escuela Complutense de Verano, los Cursos de Verano de El Escorial y otras actividades organizadas por la Fundación.

14.8) El detalle de los ingresos en 2022 y 2021 por cuotas pagadas por participantes o usuarios en nuestras actividades es el siguiente:

	En Euros	
	2022	2021
Por contratos investigación (*)	2.648.959,29	2.400.282,33
Centro Superior de Idiomas Modernos	781.297,73	1.022.934,56
Centro de español	770.462,07	377.505,89
Escuela Complutense de Verano (matrículas)	325.014,26	265.973,78
Por contratos de formación (**)	148.809,26	169.519,20
Congresos y Webinar	77.274,33	101.991,54
Cursos de verano (inscripciones)	125.138,50	69.053,11
Apoyo Económico financiero	81.910,95	64.623,14
Escuela Complutense de Invierno (matriculas)	10.633,50	44.329,25
Escuela Complutense Latinoamericana (matrículas)	35.847,84	15.437,00
Becarios en prácticas	10.717,14	5.680,77
	5.016.064,87	4.537.330,57

* Los costes repercutidos por la gestión de contratos de investigación corresponden a los derivados de la gestión de los contratos de artículo 83, contratos de la Unión Europea y

convenios y subvenciones con diversos organismos públicos.

****** Los ingresos de formación son generados por la gestión de proyectos formativos con Instituciones públicas y privadas.

Todos los ingresos de la Fundación son obtenidos por la realización de las actividades que están dentro del objeto social, por lo que no tiene ningún tipo de ingreso de carácter mercantil.

14.9) En el ejercicio 2022 se ha contabilizado 11.385,00 euros en la partida Ingresos por arrendamiento, correspondiente a las cantidades cobradas por el alquiler del inmueble propiedad de la Fundación situado en la calle Fuencarral de Madrid.

15. Provisiones y contingencias

15.1) Para pensiones y obligaciones similares

Con fecha 29 de noviembre de 2019 la Fundación firmó junto con el Comité de empresa, un acuerdo de jubilaciones parciales con contrato de relevo, en el ejercicio 2019 se realizó una provisión por importe de 150.000 euros.

15.2) Provisiones para riesgos y gastos

En el 2021 se ha dotó una provisión por importe de 125.000 para cubrir las posibles diferencias que puedan surgir en el proceso de devolución a los adjudicatarios de la Promoción de viviendas de Somosaguas de las liquidaciones del IIVTNU reintegrado por el Ayuntamiento de Pozuelo de Alarcón. A fecha de 31 de diciembre de 2022 el saldo de esta provisión es de 19.983,61 euros.

Este epígrafe también recoge una provisión que se incluyó a la fecha de la formulación de las Cuentas Anuales 2019 debido a la influencia del estado de alarma establecido para la contención del virus COVID19 y por lo que la Fundación detectó una posible minoración del volumen de ingresos previstos en ejercicios posteriores, esta provisión se hizo por importe de 250.000 euros.

15.3) Garantías comprometidas con terceros y otros pasivos contingentes

La Fundación General tiene a 31 de diciembre de 2022 presentados avales por un importe total 48.952,33 euros (48.952,33 euros en 2021) pendientes de cancelar de un adjudicatario de la Promoción de Somosaguas. Los importes entregados por este hasta el 31 de diciembre de 2022 están recogido en la subcuenta 438. Anticipos de clientes, del balance.

Para la realización de la Promoción de Somosaguas la Fundación tiene presentados avales ante las siguientes entidades:

Entidad	Importe	Banco	Plazo
Correos Telecom S.A.	6.000,00	SCH	Fin Obra

Adicionalmente, la Fundación tiene otros avales presentados por importe de 209.010 euros.

16. **Subvenciones, Donaciones y legados**

En el ejercicio 2015 la Fundación recibió una subvención, por importe de 2.200.776 euros, proveniente de los fondos de la Unión Europea, para la adquisición de un microscopio dentro del mismo convenio que el microscopio adquirido en 2012. Esta subvención está contabilizada en la cuenta 130. Subvenciones oficiales de capital y el periodo de aplicación es de 10 años. El detalle es el siguiente:

Importe Concedido: 2.200.776 euros.
 Imputación al Resultado del ejercicio 2022: 220.077,58 euros.
 Imputado al Resultado en ejercicios anteriores: 1.448.844,15 euros.
 Total imputado a Resultados: 1.668.921,73 euros.
 Importe pendiente de imputar a Resultados: 531.854,27 euros.

En el ejercicio 2012 la Fundación recibió una subvención, por importe de 2.200.776 euros, concedida por el Instituto de Salud Carlos III de Madrid, para la adquisición de un microscopio dentro del convenio para la selección de proyectos de construcción, ampliación, mejora, renovación, remodelación o reemplazo de la Infraestructura Científica Técnica Singular “MICROSCOPIA AVANZADA DE MADRID”, incluida en el Mapa Nacional de Infraestructuras Científicas y Tecnológicas para su cofinanciación por el FEDER.

Esta subvención se contabilizó en la cuenta 130. Subvenciones oficiales de capital y el periodo de aplicación será de 10 años. El detalle es el siguiente:

Importe Concedido: 2.200.776 euros
 Imputado al Resultado del ejercicio 2022: 128.378,43 euros.
 Imputado al Resultado en ejercicios anteriores: 2.072.397,57 euros
 Total imputado a Resultados: 2.200.776 euros
 Importe pendiente de imputar a Resultados: 0,00 euros

El análisis del movimiento en el balance de estas subvenciones es como sigue:

En euros				
	Saldo al 01/01/22	Entradas	Salidas	Saldo al 31/12/22
130. Subvenciones de capital	880.310,28	-	348.456,01	531.854,27
Total	880.310,28	-	348.456,01	531.854,27

En euros				
	Saldo al 01/01/21	Entradas	Salidas	Saldo al 31/12/21
130. Subvenciones de capital	1.320.465,41	-	440.155,13	880.310,28
Total	1.320.465,41	-	440.155,13	880.310,28

17. Actividad de la entidad. Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios. Gastos de Administración.

17.1 Actividad de la Fundación

- A este documento se adjunta anexo, con la Memoria de Actividades de la Fundación, con el detalle de las actividades realizadas en cuanto a identificación, beneficiarios , así como objetivos e indicadores de cada actividad. Así mismo se adjunta el documento presupuestario en el que se ven las desviaciones producidas entre las cantidades previstas en el plan de actuación y las efectivamente realizadas.

Con respecto a las actividades realizadas, se presentan los siguientes cuadros:

- Recursos económicos totales empleados por la entidad.(I)
- Recursos económicos totales obtenidos por la entidad.(II)
- Identificación de ingresos, gastos e inversiones correspondientes a cada actividad realizada para el cumplimiento de sus fines estatutarios o de su objeto. Así mismo los recursos humanos empleados en cada actividad. (III)

17.1) I. Recursos económicos totales empleados por la entidad

GASTOS /INVERSIONES 2022			INVESTIGACION	FORMACION	OTRAS ACTIVIDADES DE APOYO A LA GESTIÓN	APOYO GENERAL ECONOMICO FINANCIERO A TODAS LAS AREAS DE LA FUNDACIÓN GENERAL, TRANSFERENCIAS A LA UCM Y PATROCINIO	TOTAL ACTIVIDADES	NO IMPUTADOS A LAS ACTIVIDADES	TOTAL
AYUDAS MONETARIAS			0,00	0,00	0,00	24.000,00	24.000,00		24.000,00
GASTOS DE PERSONAL			3.157.836,85	2.777.736,55	219.619,69	97.603,59	6.252.796,68	0,00	6.252.796,68
OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD			250.041,85	1.528.132,61	372.832,29	23.698,85	2.174.705,60	0,00	2.174.705,60
AMORTIZACION DEL INMOVILIZADO			350.532,11	617,95	8.865,14	2.775,83	362.791,03	0,00	362.791,03
SUBTOTAL GASTOS			3.758.410,81	4.306.487,11	601.317,12	148.078,27	8.814.293,31	0,00	8.814.293,31
ADQUISICIONES DE INMOVILIZADO			350.046,14	933,31	13.142,57	0,00	364.122,02	0,00	364.122,02
SUBTOTAL INVERSIONES			350.046,14	933,31	13.142,57	0,00	364.122,02	0,00	364.122,02
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS			4.108.456,95	4.307.420,42	614.459,69	148.078,27	9.178.415,33	0,00	9.178.415,33

17.2) II. Recursos económicos totales obtenidos por la entidad

A) Ingresos obtenidos por la entidad.

INGRESOS 2022		PREVISTO	REALIZADO
VENTAS Y PRESTACIONES DE SERVICIOS DE LAS ACTIVIDADES PROPIAS		9.423.529,73	9.215.956,68
OTROS TIPOS DE INGRESOS		0,00	7.625,00
TOTAL INGRESOS		9.423.529,73	9.223.581,68

17.1) III. Identificación de ingresos, gastos e inversiones correspondientes a cada actividad realizada para el cumplimiento de sus fines estatutarios o de su objeto.

FUNDACION GENERAL DE LA U.C.M.		ACTIVIDADES FUNDACIONALES								INGRESOS EXPLOT. ECONOMICAS (ACCESORIAS)	OTROS INGRESOS
INGRESOS 2022	SALDO TOTAL	INVESTIGACION		FORMACION		OTRAS ACTIVIDADES DE APOYO A LA GESTIÓN		APOYO GENERAL ECONOMICO FINANCIERO A TODAS LAS AREA DE LA FUNDACION GENERAL, TRANSFERENCIAS A LA UCM Y PATROCINIO		INGRESOS TOTALES FUNDACIONALES	OPERACIONES FINANCIERAS
		%	EUROS	%	EUROS	%	EUROS	%	EUROS	EUROS	
INGRESOS DE PROMOCIONES, PATROC. Y COLABORACIONES	5.027.449,87	54,23	2.726.233,62	40,96	2.059.111,04	0,00	0,00	4,82	242.105,21	5.027.449,87	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4.188.506,81	24,32	1.018.477,31	61,30	2.567.712,38	14,36	601.317,12	0,02	1.000,00	4.188.506,81	
INGRESOS PATRIMONIALES	7.625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	7.625,00	0,00	0,00	7.625,00	
TOTAL INGRESOS	9.223.581,68	40,60	3.744.710,93	50,16	4.626.823,42	6,60	608.942,12	2,64	243.105,21	9.223.581,68	

FUNDACION GENERAL DE LA U.C.M.		ACTIVIDADES FUNDACIONALES								GASTOS EXPLOT. ECONOMICAS (ACCESORIAS)	OTROS GASTOS
GASTOS 2022	SALDO TOTAL	INVESTIGACION		FORMACION		OTRAS ACTIVIDADES DE APOYO A LA GESTIÓN		APOYO GENERAL ECONOMICO FINANCIERO A TODAS LAS AREA DE LA F.G., TRANSFERENCIAS A LA UCM Y PATROCINIO		GASTOS TOTALES FUNDACIONALES	OPERACIONES FINANCIERAS
		%	EUROS	%	EUROS	%	EUROS	%	EUROS	EUROS	
GASTOS DE PERSONAL	6.252.796,68	50,50	3.157.836,85	44,42	2.777.736,55	3,51	219.619,69	1,56	97.603,59	6.252.796,68	
COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS	2.537.496,63	23,67	600.573,96	60,25	1.528.750,56	15,04	381.697,43	1,04	26.474,68	2.537.496,63	
TRANSFERENCIAS	24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	24.000,00	24.000,00	
TOTAL GASTOS	8.814.293,31	42,64	3.758.410,81	48,86	4.306.487,11	6,82	601.317,12	1,68	148.078,27	8.814.293,31	

INVERSIONES 2022		%	EUROS	%	EUROS	%	EUROS	%	EUROS	EUROS	%	EUROS	%	EUROS
APLICACIONES INFORMATICAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
TERRENOS Y BIENES NATURALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
MOBILIARIO	1.069,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.069,16	0,00	0,00	1.069,16				
EQUIPOS PROCESOS DE INFORMACION	3.318,29	47,92	1.589,98	28,13	933,31	23,96	795,00	0,00	0,00	3.318,29				
OTRO INMOBILIZADO MATERIAL	11.278,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.278,41	0,00	0,00	0,00				
INSTALACIONES TECNICAS	348.456,16	0,00	348.456,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	348.456,16				
TOTAL INVERSIONES	364.122,02	96,13	350.046,14	0,26	933,31	3,61	13.142,57	0,00	0,00	364.122,02				

(*) De acuerdo, con lo dispuesto en el artículo 32.6 del Reglamento de la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones, se considera destinados a fines fundacionales el importe de los gastos e inversiones realizadas en cada ejercicio que efectivamente hayan contribuido al cumplimiento de los fines propios de la fundación especificados en sus estatutos, excepto las dotaciones a las amortizaciones y provisiones. Cuando las inversiones destinadas a los fines fundacionales hayan sido financiadas con ingresos que deban distribuirse en varios ejercicios en el excedente, como subvenciones, donaciones y legados, o con recursos financieros ajenos, dichas inversiones se computarán en la misma proporción en que lo hubieran sido los ingresos o se amortice la financiación ajena.

RELACION DE CONVENIOS AÑO 2022

-Los convenios de colaboración ordenados por importe concedido son los siguientes:

BANCO SANTANDER	1.450.000,00 €
SWISS PHILANTHROPY FOUNDATION	82.740,00 €
INSTITUTO TECNOLÓGICO DE MONTERREY	61.275,00 €
SANOFI AVENTIS SA	40.000,00 €
ASTRAZÉNECA FARMACÉUTICA SPAIN	37.000,00 €
FUNDACIÓN OSTEOLGY	32.550,00 €
FUNDACIÓN POLICÍA ESPAÑOLA	30.000,00 €
GLAXOSMITHKLINE, S.A. (GSK)	30.000,00 €
PFIZER/SEFH	18.134,82 €
DELEGACIÓN DEL GOBIERNO CONTRA LA VIOLENCIA DE GÉNERO (DGVG) - MINISTERIO DE IGUALDAD	17.000,00 €
CONSEJO ECONÓMICO Y SOCIAL DE ESPAÑA (CES)	15.355,69 €
MINISTERIO DE DEFENSA	15.000,00 €
PROYECTO H2020 MILIEU	15.000,00 €
FUNDACIÓN CAROLINA	15.000,00 €
GILEAD SCIENCES	13.899,00 €
MERCK SHARP & DOHME (MSD)	13.502,84 €
CONSEJO FEDERAL DEL MOVIMIENTO EUROPEO	13.022,00 €
TELFÓNICA DE ESPAÑA S.A.	13.000,00 €
CÁTEDRA DE EDUCACIÓN MÉDICA FUNDACIÓN LILLY- UCM	12.913,84 €
FUNDACIÓN PARA EL CONOCIMIENTO MADRI+D	12.000,00 €
TABERNA DEL ALABARDERO DE MADRID, S.L. (GRUPO LEZAMA)	11.000,00 €
PROYECTO VERDI DE LA ERC	10.000,00 €
BANCO SANTANDER	10.000,00 €
GRUPO PARLAMENTARIO POPULAR EN EL CONGRESO	10.000,00 €
VICERRECTORADO DE ESTUDIANTES UCM	10.000,00 €
AGENCIA ESPAÑOLA DE MEDICAMENTOS Y PRODUCTOS SANITARIOS (AEMPS)	10.000,00 €
IDIVAL	10.000,00 €
FUNDACIÓN LILLY	9.900,00 €
FUNDACIÓN FRANCISCO UMBRAL	9.000,00 €
DEPARTAMENTO DE FILOSOFÍA Y SOCIEDAD - FACULTAD DE FILOSOFÍA UCM	8.000,00 €
FUNDACIÓN ASTRAZENECA	8.000,00 €
PROYECTO JEAN MONNET-EPPJMO-PROJECT OFICINA DE RELACIONES INTERNACIONALES UCM	7.000,00 €

INSTITUTO DE INVESTIGACIONES FEMINISTAS UCM	6.800,00 €
SOCIEDAD ESPAÑOLA DEL DOLOR (SED)	6.000,00 €
FUNDACIÓN GRÜNENTHAL	6.000,00 €
MOHARY HOSPITALITY SPAIN S.L.	6.000,00 €
CORPORACIÓN ACCIONA INFRAESTRUCTURAS, SLU	6.000,00 €
FUNDACIÓN ONCE	6.000,00 €
FUNDACIÓN REPSOL	6.000,00 €
AGENCIA ESTATAL CONSEJO SUPERIOR DE INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS, M.P.	6.000,00 €
HYUNDAI	6.000,00 €
CETIL DISPENSING TECHNOLOGY, S.L.	6.000,00 €
FUNDACIÓN INSTITUTO REPÚBLICA Y DEMOCRACIA (PODEMOS)	6.000,00 €
FERRER INTERNACIONAL	5.000,00 €
ORGANIZACIÓN INTERPROFESIONAL DEL VINO DE ESPAÑA (OIVE)	5.000,00 €
MINISTERIO DE CULTURA Y DEPORTE	5.000,00 €
UNIVERSIDAD CENTRAL DE CHILE	4.000,00 €
UNIVERSIDAD SAN PABLO-CEU (FUNDACIÓN UNIVERSITARIA SAN PABLO-CEU - PROVULDIG-2-CM)	4.000,00 €
CONFEBUS MADRID	4.000,00 €
UNIDAD DE IGUALDAD UCM	4.000,00 €
AGENCIA ESTATAL CONSEJO SUPERIOR DE INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS, M.P. (CENIM-CSIC)	4.000,00 €
CÁTEDRA EXTRAORDINARIA DE VALORES DEMOCRÁTICOS Y DE GÉNERO UCM	4.000,00 €
FUNDACIÓN CASA DE MEXICO EXPANÍA	4.000,00 €
UNIÓN GENERAL DE TRABAJADORAS Y TRABAJADORES DE MADRID UGT MADRID	3.986,85 €
INSTITUTO DE LA JUVENTUD REGIA DE MONTERREY	3.937,50 €
GESECA	3.657,00 €
BAYER HISPANIA SL	3.500,00 €
BOSTON SCIENTIFIC IBÉRICA SA	3.000,00 €
HUAWEI TECHNOLOGIES ESPAÑA, S.L.	3.000,00 €
EYEE ESTUDIOS EMPRESARIALES AIE	3.000,00 €
ASOCIACIÓN MADRID SUBTERRA	3.000,00 €
PATRIMONIO CULTURAL DEL AYUNTAMIENTO DE MADRID	3.000,00 €
ATELODIS ETT, S.L.	3.000,00 €
FUNDACIÓN AISGE	2.812,50 €
AYUNTAMIENTO DE ROBLEDOS DE CHAVELA	2.700,00 €
ESTEVE PHARMACEUTICALS, S.A.	2.500,00 €
MSD ANIMAL HEALTH S.L.	2.500,00 €

ASOCIACIÓN DE FAMILIARES Y AMIGOS DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD/DIVERSIDAD FUNCIONAL DE LA UCM (AFADIS - UCM)	2.500,00 €
DANONE	2.500,00 €
FUNDACIÓN AMIGOS MUSEO DEL PRADO (FAMP) (FUNDACIÓN ACS colaborador de la FAMP)	2.130,00 €
SOCIEDAD ESPAÑOLA DE FARMACOGENÉTICA Y FARMACOGENÓMICA (SEFF)	2.000,00 €
LIFE TECHNOLOGIES S.A. (THERMOFISHER)	2.000,00 €
ILLUMINA	2.000,00 €
INDRA SISTEMAS, S.A.	2.000,00 €
SACYR CONSTRUCCIÓN	2.000,00 €
ACCIONA Construcción S.A.	2.000,00 €
CONSTRUCCIONES Y AUXILIAR DE FERROCARRILES, S.A.	2.000,00 €
URANOVET, S.L.	2.000,00 €
FUNDACIÓN ANTAMA (FUNDACIÓN PARA LA APLICACIÓN DE NUEVAS TECNOLOGÍAS EN LA AGRICULTURA, EL MEDIO AMBIENTE Y LA ALIMENTACIÓN)	2.000,00 €
FUNDACIÓN PABLO IGLESIAS	1.660,00 €
TRIBUNAL ELECTORAL DE PANAMÁ	1.575,00 €
MEDTRONIC IBÉRICA	1.500,00 €
SOLUCIONES SICNOVA SL	1.500,00 €
UNIVERSIDAD NACIONAL DE EDUCACIÓN A DISTANCIA	1.500,00 €
COLEGIO OFICIAL DE VETERINARIOS DE MADRID (COLVEMA)	1.500,00 €
BOEHRINGER-INGELHEIM	1.500,00 €
COTRANSA	1.500,00 €
FUNDACIÓN CIUDAD DE REQUENA	1.500,00 €
VICERRECTORADO DE INVESTIGACIÓN UCM	1.500,00 €
ASTRAZÉNECA FARMACÉUTICA SPAIN	1.350,00 €
UNIDAD DE IGUALDAD UCM	1.200,00 €
SOCIEDAD ESPAÑOLA DE BIOQUÍMICA Y BIOLOGÍA MOLECULAR (SEBBM)	1.200,00 €
MUNDIPHARMA PHARMACEUTICALS, SL	1.000,00 €
ECOEMBALAJES (ECOEMBES)	1.000,00 €
FUNDACIÓN IMDEA - NANOCIENCIA	1.000,00 €
ALTERNATIVE GENE EXPRESSION SL	1.000,00 €
FACULTAD DE CIENCIAS BIOLÓGICAS UCM	1.000,00 €
FSC CCOO	1.000,00 €
FUNDACIÓN MUJERES POR ÁFRICA	800,00 €
SOCIEDAD DE INGENIERÍA Y FABRICACIÓN	600,00 €

PRIM S.A.	500,00 €
REPSOL, S.A.	500,00 €
FUNDACIÓN VALENCIAPORT	500,00 €
RODILLA	

CONVENIOS DE COOPERACIÓN EDUCATIVA (BECARIOS)

AC HOTEL SAN SEBASTIÁN DE LOS REYES
 AQUACENIC IBERICA S.L.
 AVIZOR, S.A.
 BANCO SANTANDER, S.A.
 BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.
 BIEFFE MEDITAL, S.A.
 BOSTON SCIENTIFIC IBÉRICA, S.A.
 CAD IT ESPAÑA, S.A.
 CONTENTS ÁREA, S.L.
 CUATRECASAS, GONÇALVES PEREIRA, S.L.P.
 ECONOCOM PRODUCTS & SOLUTIONS, S.A.U.
 ECONOMICA CONSORTIA
 ERNST & YOUNG S.L.
 ERNST & YOUNG ABOGADOS, S.L.P.
 EY TRANSFORMA SERVICIOS DE CONSULTORÍA, S.L.
 EYEE ESTUDIOS EMPRESARIALES, A.I.E.
 FUNDACIÓN CIONE RUTA DE LA LUZ
 FUNDACIÓN MAPFRE
 GESTIÓN DE FORMACIÓN Y SELECCIÓN, S.L.
 L'ÒREAL ESPAÑA, S.A.
 HERMÉS IBÉRICA, S.L.
 LISA INSTITUTE, S.L.
 MAPFRE TECH, S.A.
 OPEN DIGITAL SERVICES
 PLATAFORMA LEGAL S.L.
 RBA REVISTAS S.L.
 SAINT-GOBAIN CRISTALERÍA S.L.
 SANTALUCÍA SERVICIOS COMPARTIDOS AIE
 SMURFIT KAPPA ESPAÑA, S.A.
 SOLARIG GLOBAL SERVICES S.A.

TETRA PAK ENVASES, S.A.
VECTOR SOFTWARE FACTORY, S.L.
VESTAS EÓLICA, S.A.U.
VODAFONE ESPAÑA, S.A.U.
WILSON TRADE, S.L

17.2. Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios.

I) Los bienes y derechos que forman parte de la dotación fundacional aparecen detallados en la parte de Inmovilizado material de la nota 21, (Inventario), de esta memoria. En dicho documento podemos ver la descripción del bien, su valor y si forma parte de la dotación fundacional (D) o está vinculado al cumplimiento de fines fundacionales (F).

II) En el 2022 no se han realizado actos de enajenación, gravamen o transacción de bienes y derechos integrantes de la dotación fundacional, o vinculados al cumplimiento de los fines propios.

III) Destino de rentas e ingresos:

17.2.a) Inversiones en bienes destinados a la actividad fundacional.

17.2.b) Grado de cumplimentación del destino de rentas y gastos de administración.

17.2.a) INVERSION EN BIENES NECESARIOS PARA EL DESARROLLO DE LA ACTIVIDAD FUNDACIONAL

NÚMERO DE CUENTA CONTABLE	DESCRIPCIÓN DEL BIEN	INVERSIÓN (EUROS)	AMORTIZACIONES Y PROVISIONES (EUROS)												AÑO
			2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Pte a la fecha	
216	MOBILIARIO	188.42	1.57	18.84	18.84	18.84	18.84	18.84	18.84	18.84	18.84	18.84	17.29	0.00	
217	EQUIPOS PROCESO INFORMACION	698.99	14.53	174.72	174.72	174.72	160.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
219	OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	91.698.98	91.698.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
TOTALES AÑO 2012		92.586.39		94.760.98	54.013.57	16.426.98	6.092.37	4.960.63	4.039.75	1.863.17	304.34	18.84	17.29	0.00	
216	MOBILIARIO	1.846.73		15.39	184.68	184.68	184.68	184.68	184.68	184.68	184.68	184.68	184.68	169.22	
217	EQUIPOS PROCESO INFORMACION	2.937.96		103.55	734.40	734.49	734.49	631.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
219	OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	220.077.60		220.077.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
TOTALES AÑO 2013		224.862.29		314.957.52	54.932.65	17.346.15	7.011.54	5.776.34	4.224.43	2.047.85	489.02	203.52	201.97	169.22	
217	EQUIPOS PROCESO INFORMACION	6.062.86			917.73	1.515.71	1.515.71	598.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
219	OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	220.077.55			220.077.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
TOTALES AÑO 2014		226.140.41			275.927.93	18.861.86	8.527.25	7.292.05	4.822.43	2.047.85	489.02	203.52	201.97	169.22	
217	EQUIPOS PROCESO INFORMACION	1.777.04				253.28	444.26	444.26	444.26	190.98	0.00	0.00	0.00	0.00	
219	OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	349.096.10				348.576.13	159.99	159.99	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
TOTALES AÑO 2015		350.873.14				367.691.27	9.131.50	7.896.30	5.426.68	2.278.83	489.02	203.52	201.97	169.22	
206	APLICACIONES INFORMATICAS	35.816.00					746.17	8.954.00	8.954.00	8.954.00	8.207.83	0.00	0.00	0.00	
216	MOBILIARIO	10.113.18					337.11	1.011.32	1.011.32	1.011.32	1.011.32	1.011.32	1.011.32	3.708.15	
217	EQUIPOS PROCESO INFORMACION	12.892.72					2.512.16	3.223.18	3.223.18	3.223.29	710.91	0.00	0.00	0.00	
219	INSTALACIONES TECNICAS	440.155.32					440.155.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
TOTALES AÑO 2016		498.977.22					452.882.28	21.084.80	18.615.33	15.467.44	10.419.08	1.214.84	1.214.84	3.877.37	
206	APLICACIONES INFORMATICAS	2.833.34					649.31	708.34	708.34	708.34	59.01	0.00	0.00	0.00	
216	MOBILIARIO	8.073.74						520.92	807.37	807.37	807.37	807.37	807.37	3.515.97	
217	EQUIPOS PROCESO INFORMACION	4.894.77						490.85	1.223.69	1.223.69	1.223.71	732.83	0.00	0.00	
212	INSTALACIONES TECNICAS	440.155.32						440.155.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
TOTALES AÑO 2017		455.957.17						462.901.20	21.354.58	18.206.84	13.158.50	2.814.05	2.020.66	7.393.34	
216	MOBILIARIO	1.815.00							15.12	181.50	181.50	181.50	181.50	1.073.88	
217	EQUIPOS PROCESO INFORMACION	540.80							114.94	135.20	135.20	135.20	20.26	0.00	
219	OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	855.35							185.06	213.84	213.84	213.84	28.77	0.00	
212	INSTALACIONES TECNICAS	440.155.13							440.155.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
TOTALES AÑO 2018		443.366.28							461.824.83	18.737.38	13.689.64	3.344.59	2.251.19	8.467.22	
216	MOBILIARIO	9.179.44								917.94	917.94	917.94	917.94	5.971.55	
217	EQUIPOS PROCESO INFORMACION	10.998.90								0.00	2.749.77	2.749.64	2.749.77	2.749.73	
212	INSTALACIONES TECNICAS	440.155.13								440.155.13	0.00	0.00	0.00	0.00	
TOTALES AÑO 2019		460.333.47								459.346.58	17.356.75	7.012.17	5.918.90	17.188.49	
216	MOBILIARIO	1.142.24									95.19	114.22	114.22	818.61	
217	EQUIPOS PROCESO INFORMACION	5.905.22									1.035.32	1.476.31	1.476.31	1.917.29	
219	OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	746.21									139.91	186.55	186.55	233.20	
212	INSTALACIONES TECNICAS	440.155.13									440.155.13	0.00	0.00	0.00	
TOTALES AÑO 2020		447.948.80									458.782.30	8.789.25	7.695.98	20.157.58	
216	MOBILIARIO	1.189.20										3.30	118.92	1.066.96	
217	EQUIPOS PROCESO INFORMACION	10.234.77										1.005.24	2.558.67	6.670.86	
212	INSTALACIONES TECNICAS	440.155.13										440.155.13	0.00	0.00	
TOTALES AÑO 2021		451.579.10										449.952.92	10.373.57	27.895.42	
216	MOBILIARIO	1.069.16											85.16	984.00	
217	EQUIPOS PROCESO INFORMACION	3.318.29											287.32	3.030.97	
219	OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	11.278.41											939.89	10.338.53	
212	INSTALACIONES TECNICAS	348.456.18											348.456.18	0.00	
TOTALES AÑO 2022		364.122.02											360.142.09	42.248.92	

ESTE CUADRO NO RECOGE LA AMORTIZACIÓN DE LAS CONSTRUCCIONES QUE APARECEN EN EL BALANCE, POR SER SU AÑO DE ADQUISICIÓN ANTES DEL 2003. EL VALOR NETO CONTABLE DEL CITADO ELEMENTO ES DE 77.260,81 EUROS, CON UNA AMORTIZACIÓN ANUAL DE 2.648,94EUROS.

INVERSIÓN APLICADA A FINES FUNDACIONALES Y PENDIENTE DE APLICAR

IMPORTE DE LA INVERSIÓN (EUROS)														IMPORTE PENDIENTE DE APLICAR
		ANO 2012	ANO 2013	ANO 2014	ANO 2015	ANO 2016	ANO 2017	ANO 2018	ANO 2019	ANO 2020	ANO 2021	ANO 2022		
2012	92.586,39	91.715,08	193,56	193,56	193,56	179,14	18,84	18,84	18,84	18,84	18,84	17,29	0,00	
2013	224.862,29		220.196,54	919,08	919,17	919,17	815,71	184,68	184,68	184,68	184,68	184,68	169,22	
2014	226.140,41			220.995,28	1.515,71	1.515,71	598,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	350.873,14				348.829,41	604,25	604,25	230,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	498.977,22					443.750,76	13.188,50	13.188,50	9.930,06	1.011,32	1.011,32	3.708,15	0,00	
2017	455.957,17						441.816,40	2.739,40	2.739,40	1.599,21	807,37	3.515,97	0,00	
2018	443.366,28							440.470,25	530,54	530,54	230,53	230,53	1.073,88	
2019	460.333,47								440.609,20	3.667,71	3.667,58	3.667,71	8.721,28	
2020	447.948,80									441.425,55	1.777,08	1.777,08	2.969,09	
2021	451.579,10										441.163,67	2.677,59	7.737,84	
2022	364.122,02											349.768,52	14.353,50	
TOTAL												360.142,09	42.248,92	

17.2.b) ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN.

RECURSOS APLICADOS EN EL EJERCICIO

EJERCICIO: 2022

	IMPORTE			TOTAL
1.Gastos en cumplimiento de fines*	8.451.502,28			8.451.502,28
	Fondos propios	Subvenciones,donaciones y legados	Deuda	
2.Inversiones en cumplimiento de fines* (2.1+2.2)	15.665,86	348.456,16	0,00	364.122,02
2.1 Realizadas en el ejercicio	15.665,86	348.456,16	0,00	364.122,02
2.2 Procedentes de ejercicios anteriores				
a) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores				
b) Imputación de subvenciones,donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores				
TOTAL (1+2)	8.815.624,30			8.815.624,30

GRADO DE CUMPLIMIENTO DEL DESTINO DE RENTAS E INGRESOS

EJERCICIO: 2022

EJERCICIO	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	AJUSTES NEGATIVOS	AJUSTES POSITIVOS	BASE DE CALCULO	RENTA A DESTINAR		RECURSOS DESTINADOS A FINES (GASTOS+INVERSION)	APLICACIÓN DE LOS RECURSOS DESTINADOS EN CUMPLIMIENTO DE SUS FINES*					IMPORTE PENDIENTE DE DESTINAR
					Importe	%		2018	2019	2020	2021	2022	
2018	151.348,29		9.866.640,08	10.017.988,37	7.012.591,86	70,00	9.845.532,59	7.012.591,86					-2.832.940,73
2019	48.361,29		10.096.997,33	10.145.358,93	7.101.751,25	70,00	10.095.335,29		7.101.751,25				-2.993.584,04
2020	240,09		8.098.772,41	8.099.012,50	5.669.308,75	70,00	8.085.290,22			5.669.308,75			-2.415.981,47
2021	391.581,62		9.087.891,11	9.479.472,73	6.635.630,91	70,00	9.086.868,35				6.635.630,91		-2.451.237,44
2022	409.288,37		8.814.293,31	9.223.581,68	6.456.507,18	70,00	8.815.624,30					6.456.507,18	-2.359.117,12
TOTAL													-13.052.860,80

CUADRO DE CALCULO DE LOS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN					
Ejercicio	Limites alternativos (Art. 33 Reglamento R.D.1337/2005)		Gastos directamente ocasionados por la administración del patrimonio (3)	Gastos resarcibles a los patronos (4)	TOTAL GASTOS ADMINISTRACIÓN DEVENGADOS EN EL EJERCICIO (5)= (3)+(4)
	5% de los fondos propios (1)	20 % de la base de cálculo del Art.27 Ley 50/2002 y Art.32.1 Reglamento R.D.			
2022	340.316,31	1.844.716,34			0,00

18. Hechos posteriores al cierre

No se han producido hechos relevantes posteriores al cierre.

19. Operaciones con partes vinculadas

Durante el ejercicio 2022 y 2021 la Fundación ha realizado operaciones con la Universidad Complutense por los siguientes importes:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Facturas recibidas	237.303,63 euros	150.320,55 euros
Facturas emitidas	5.494.576,38 euros	6.029.683,18 euros

20. Otra información

a) Cambios en el Órgano de Gobierno

Durante el ejercicio 2022 se han producido los siguientes cambios en el Órgano de Gobierno de la Fundación:

Bajas:

D. Cesar Nombela Cano

b) Operaciones que exigen autorización y/o comunicación por el Protectorado:

Durante el ejercicio 2022 no se han realizado operaciones que exijan la autorización o comunicación por el Protectorado.

c) Retribución de los Órganos de Gobierno y Alta Dirección

De acuerdo con los Estatutos de la Fundación, los cargos de sus Órganos de Gobierno (Patronos) son de confianza y gratuitos en el ejercicio de sus funciones, por tanto no han recibido retribución alguna en el año 2022 ni 2021. Respecto a la Alta Dirección en el ejercicio 2022 no se han producido retribuciones en este concepto.

Todo el personal considerado como de Alta Dirección está formado por trabajadores de la Universidad Complutense de Madrid, siendo ésta la encargada de atender sus retribuciones.

d) Anticipos y créditos concedidos al conjunto de los miembros del Órgano de Gobierno y Alta Dirección

No se han producido.

- e) Obligaciones contraídas en materia de pensiones y de seguros de vida respecto de los miembros del Órgano de Gobierno y Alta Dirección

No se han producido.

- f) Operaciones en las que exista algún tipo de garantía

En el 2022 la Fundación no tiene ninguna operación en la que exista algún tipo de garantía.

- g) Información sobre las cuentas anuales del ejercicio anterior

La Fundación General de la Universidad Complutense de Madrid tiene depositadas las Cuentas Anuales del ejercicio 2021.

La Fundación General de la UCM ha creado una base de datos de correos electrónicos que está inscrita en la Agencia de Protección de Datos, conforme a la Ley Orgánica 15/1999, de 13 de diciembre, de Protección de Datos de Carácter Personal.

La finalidad de este fichero es mantener una relación comunicativa con cada usuario informándoles de las actividades de la Fundación según sus intereses.

- h) Honorarios de los auditores

Los honorarios devengados durante el ejercicio por Netadia Europa S.L.P por los servicios de auditoría de cuentas y por otros servicios de verificación ascendieron a 11.410,30 euros (9.430,00 + IVA), 11.410,30 euros en el ejercicio 2021.

21. Estado de flujos de efectivo correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022 y 2021

	NOTAS de la MEMORIA	2022	2021
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN Y DE GESTIÓN			
1. Excedente del ejercicio antes de impuestos		409.288,37	391.581,62
2. Ajustes del resultado		6.710,02	12.446,73
a) Amortización del inmovilizado (+)		362.791,03	452.601,86
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)			
c) Variación de provisiones (+/-)			
d) Imputación de subvenciones, donaciones y legados (-)		(348.456,01)	(440.155,13)
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)			
g) Ingresos financieros (-)		(7.625,00)	
h) Gastos financieros (+)			
i) Diferencias de cambio (+/-)			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)			
k) Otros ingresos y gastos (-/+)			
3. Cambios en el capital corriente		(11.453.465,86)	7.640.782,02
a) Existencias (+/-)		20.000,00	20.000,00
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)		(9.224.619,57)	(6.096.501,09)
c) Otros activos corrientes (+/-)		(13.106,62)	(4.894,86)
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)		(2.076.792,95)	13.473.854,00
e) Otros pasivos corrientes (+/-)		(158.946,72)	248.323,97
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación		7.625,00	0,00
a) Pagos de intereses (-)			
b) Cobro de dividendos (+)			
c) Cobros de intereses (+)		7.625,00	
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)			
e) Otros pagos y (cobros) (-/+)			
5. Flujos netos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)		(11.029.842,47)	8.044.810,37
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-)		(3.012.065,86)	(11.423,97)
a) Entidades del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible			
c) Inmovilizado material		(15.665,86)	(11.423,97)
d) Bienes del Patrimonio Histórico			
e) Inversiones inmobiliarias			
f) Otros activos financieros		(2.996.400,00)	
g) Activos no corrientes mantenidos para la venta			
h) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+)		0,00	3.000,00
a) Entidades del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible			
c) Inmovilizado material			
d) Bienes del Patrimonio Histórico			
e) Inversiones inmobiliarias			
f) Otros activos financieros		0,00	3.000,00
g) Activos no corrientes mantenidos para la venta			
h) Otros activos.			
8. Flujos netos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)		(3.012.065,86)	(8.423,97)
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por operaciones de patrimonio			
a) Aportaciones a la dotación fundacional o al fondo social			
b) Disminuciones del fondo social			
c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.(+)			
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero		(173.628,14)	37.863,80
a) Emisión		0,00	37.863,80
1. Obligaciones y valores similares (+)			
2. Deudas con entidades de crédito (+)			
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas (+)			34.775,32
4. Otras deudas (+)			3.088,48
b) Devolución y amortización de		(173.628,14)	
1. Obligaciones y valores similares (-)			
2. Deudas con entidades de crédito (-)			
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas (-)		(149.714,00)	
4. Otras deudas (-)		(23.914,14)	
11. Flujos netos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10)		(173.628,14)	37.863,80
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/ DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-11+/-D)		(14.215.536,47)	8.074.250,20
Efectivo o equivalentes al comienzo del periodo		18.127.465,48	10.053.215,28
Efectivo o equivalentes al final del periodo		3.911.929,01	18.127.465,48

22. **Inventario**

Se adjunta anexo a este documento.

23. **Bases de presentación de la liquidación del presupuesto.**

El documento presupuestario responde a las obligaciones que emanan de la Ley 50/2002 de 26 de diciembre, de Fundaciones y de la normativa vigente en materia de la adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos y las normas de información presupuestaria de esas entidades.

Asimismo, se alcanza el objetivo presupuestario de concretar en una planificación de actividades, información sobre si los ingresos cubren en modo suficiente los gastos presupuestarios y conseguir el control de la consecución de los objetivos de la entidad.

El criterio aplicado a la ejecución del presupuesto ha sido el de devengo y registro, con el fin de emplear el mismo criterio que en la formulación de las cuentas anuales.

Las operaciones de funcionamiento aparecen en el modelo definido para las organizaciones de carácter público. La repercusión de ingresos y gastos se ha realizado atendiendo a criterios habituales y que permanezcan en el tiempo. Entre otros, se han valorado los siguientes: dotación de recursos, complejidad de sus relaciones externas necesitadas de asesoramiento jurídico, volumen de actividades llevadas a cabo, número de patrocinadores externos o la intensidad de búsqueda de nuevos patrocinadores, tratamiento de la información y procesos de informatización, carga de trabajo inducida en tareas de contabilidad, control presupuestario, gestión económica y asesoramiento económico-financiero, solicitudes de comunicación para aspectos específicos desarrollados por las actividades, y en general, la estimación de la participación en gastos generales no directamente atribuibles a actividades concretas.

La imputación a cada programa de los ingresos y gastos correspondientes se realiza gracias a la llevanza habitual de una contabilidad analítica. Esto se hace posible mediante la división de la Fundación en centros gestores que desarrollan cada una de las actividades, los cuales ordenan los gastos propios de su actividad al tiempo que gestionan y controlan los ingresos correspondientes. Otros recursos de la Fundación, como los de personal, aprovisionamientos, amortizaciones, tributos, etc, están igualmente clasificados por programas, con lo cual la imputación de ingresos y gastos a cada programa está claramente definida.

24. Información de la liquidación del Presupuesto.

El total de ingresos y gastos presupuestarios ejecutados para el año 2022 han sido de 9.223.581,68 euros y de 8.814.293,31 euros respectivamente, con un excedente positivo de 409.288,37 euros.

En cuanto al presupuesto por programas, las actividades que desarrolla la Fundación en cada uno están claramente diferenciadas, siendo por tanto éste el criterio de imputación de los ingresos y gastos a cada uno de ellos.

Las desviaciones más importantes producidas en el ejercicio 2022 han sido las siguientes:

Investigación; Por el lado de los gastos la desviación más importante se ha producido en la partida de personal, por una parte, por el aumento de efectivos y por otro por la imputación mayor de costes indirectos. El aumento en los ingresos ha sido provocado principalmente por el mayor volumen de gestión de proyectos realizado en el ejercicio 2022.

- a) Gestión de Formación; Debido a la pandemia del COVID-19 algunas de nuestras actividades todavía se ven afectadas en el importe de las matrículas sobre todo en los cursos del Centro de Español ya que la mayoría de los alumnos vienen de China y no se ha podido todavía regularizar la situación para sus viajes, esto ha provocado una reducción importante de los ingresos previstos. Por el lado de los gastos hemos tenido una minoración en el coste de personal, esto ha sido provocado principalmente por la minoración de la imputación de costes indirectos
- b) Otras actividades de apoyo a la gestión; Se ha producido en este ejercicio una minoración de los gastos de personal.
- c) Apoyo general económico financiero a todas las actividades de la Fundación General, transferencias a la UCM y patrocinio; La desviación más importante se ha producido por el lado de los gastos, ya que no se ha ejecutado la partida que teníamos prevista para la creación de nuevos proyectos.

**EJECUCION PRESUPUESTO 2022
FUNDACION GENERAL U.C.M.**

EJECUCION PRESUPUESTO DE 2022**FUNDACION GENERAL DE LA U.C.M.**

PRESUPUESTO DE GASTOS

OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	<u>PPTO. INICIAL</u>	<u>EJEC. A 31/12/2022</u>	<u>VARIACIÓN</u>
1. GASTOS DE PERSONAL.....	6.700.349,73	6.252.796,68	-447.553,05
2. COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS.....	2.678.180,00	2.537.496,63	-140.683,37
4. TRANSFERENCIAS.....	45.000,00	24.000,00	-21.000,00
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO:.....	9.423.529,73	8.814.293,31	-609.236,42

PRESUPUESTO DE INGRESOS

OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	<u>PPTO. INICIAL</u>	<u>EJEC. A 31/12/2022</u>	<u>VARIACIÓN</u>
1. INGRESOS DE LA ENTIDAD POR LA ACTIVIDAD PROPIA:.....	3.947.200,00	5.027.449,87	1.080.249,87
2. TRANSFERENCIAS CORRIENTES.....	5.476.329,73	4.188.506,81	-1.287.822,92
3. INGRESOS PATRIMONIALES	0,00	7.625,00	7.625,00
TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO:.....	9.423.529,73	9.223.581,68	-199.948,05
RESULTADO.....	0,00	409.288,37	409.288,37

PRESUPUESTO POR PROGRAMAS

EJECUCION PRESUPUESTO DE 2022

PRESUPUESTO POR PROGRAMAS

<u>GASTOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO</u>	<u>PPTO INICIAL</u>	<u>EJEC. A 31/12/2022</u>	<u>VARIACIÓN</u>
GESTIÓN DE INVESTIGACION.....	3.099.171,09	3.758.410,81	659.239,72
GESTION DE FORMACIÓN.....	5.378.335,99	4.306.487,11	-1.071.848,88
OTRAS ACTIVIDADES DE APOYO A LA GESTION.....	688.282,33	601.317,12	-86.965,21
APOYO GENERAL ECONOMICO FINANCIERO A TODAS LAS ACTIVIDADES DE LA FUNDACION GENERAL, TRANSFERENCIAS A LA UCM Y PATROCINIO.....	257.740,32	148.078,27	-109.662,05
TOTAL GASTOS	9.423.529,73	8.814.293,31	-609.236,42
<u>INGRESOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO</u>	<u>PPTO INICIAL</u>	<u>EJEC. A 31/12/2022</u>	<u>VARIACIÓN</u>
GESTIÓN DE INVESTIGACION.....	3.166.811,41	3.744.710,93	577.899,52
GESTION DE FORMACIÓN.....	5.378.335,99	4.626.823,42	-751.512,57
OTRAS ACTIVIDADES DE APOYO A LA GESTION.....	688.282,33	608.942,12	-79.340,21
APOYO GENERAL ECONOMICO FINANCIERO A TODAS LAS ACTIVIDADES DE LA FUNDACION GENERAL, TRANSFERENCIAS A LA UCM Y PATROCINIO.....	190.100,00	243.105,21	53.005,21
TOTAL INGRESOS	9.423.529,73	9.223.581,68	-199.948,05
<u>RESULTADO OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO</u>	<u>PPTO INICIAL</u>	<u>EJEC. A 31/12/2022</u>	<u>VARIACIÓN</u>
GESTIÓN DE INVESTIGACION.....	67.640,32	-13.699,88	-81.340,20
GESTION DE FORMACIÓN.....	0,00	320.336,31	320.336,31
OTRAS ACTIVIDADES DE APOYO A LA GESTION.....	0,00	7.625,00	7.625,00
APOYO GENERAL ECONOMICO FINANCIERO A TODAS LAS ACTIVIDADES DE LA FUNDACION GENERAL, TRANSFERENCIAS A LA UCM Y PATROCINIO.....	-67.640,32	95.026,94	162.667,26
TOTAL	0,00	409.288,37	409.288,37

EJECUCION PRESUPUESTO DE 2022

GESTIÓN DE INVESTIGACIÓN

PRESUPUESTO DE GASTOS

OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	<u>PPTO INICIAL</u>	<u>EJEC. A 31/12/2022</u>	<u>VARIACIÓN</u>
3. GASTOS DE PERSONAL.....	2.576.671,09	3.157.836,85	581.165,76
2. COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS.....	522.500,00	600.573,96	78.073,96
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO:.....	3.099.171,09	3.758.410,81	659.239,72

PRESUPUESTO DE INGRESOS

OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	<u>PPTO INICIAL</u>	<u>EJEC. A 31/12/2022</u>	<u>VARIACIÓN</u>
1. INGRESOS DE LA ENTIDAD POR LA ACTIVIDAD PROPIA	2.145.000,00	2.726.233,62	581.233,62
2. TRANSFERENCIAS CORRIENTES.....	1.021.811,41	1.018.477,31	-3.334,10
TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO:.....	3.166.811,41	3.744.710,93	577.899,52
RESULTADO.....	67.640,32	-13.699,88	-81.340,20

INVESTIGACION

ANALISIS INVESTIGACION

<u>PRESUPUESTO DE GASTOS</u>	<u>PPTO INICIAL</u>	<u>EJEC. A 31/12/2022</u>
3. GASTOS DE PERSONAL.....	2.576.671,09	3.157.836,85
2. COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS.....	522.500,00	600.573,96
TOTAL GASTOS OPERACIONES.....	3.099.171,09	3.758.410,81
<u>PRESUPUESTO DE INGRESOS</u>	<u>PPTO INICIAL</u>	<u>EJEC. A 31/12/2022</u>
1. INGRESOS DE LA ENTIDAD POR LA ACTIVIDAD PROPIA	2.145.000,00	2.726.233,62
2. TRANSFERENCIAS CORRIENTES.....	1.021.811,41	1.018.477,31
TOTAL INGRESOS OPERACIONES	3.166.811,41	3.744.710,93
RESULTADO.....	67.640,32	-13.699,88

1. Gastos de personal	2.576.671,09	3.157.836,85
<i>Gestión de Investigación</i>	1.352.352,09	1.341.707,52
<i>OTRI</i>	301.921,98	303.725,26
<i>Coste personal Centro Microscopia</i>	215.830,80	218.077,02
<i>Congresos</i>	160.168,97	167.585,01
<i>Webinar</i>	53.389,66	55.861,67
<i>Coste apoyo gestion</i>	493.007,59	1.070.880,37
2. Compra de bienes y servicios	522.500,00	600.573,96
<i>Generales FGUCM</i>	100.000,00	72.181,19
<i>Centro Microscopia</i>	348.500,00	348.456,16
<i>Congresos</i>	2.000,00	1.968,51
<i>Webinar</i>	30.000,00	78,01
<i>Coste apoyo gestión</i>	42.000,00	177.890,09

1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	2.145.000,00	2.726.233,62
<i>Gestión de Investigación (Encomienda UCM)</i>	2.055.000,00	2.648.959,29
<i>Congresos</i>	60.000,00	70.403,12
<i>Webinar</i>	30.000,00	6.871,21
2. Transferencias corrientes	1.021.811,41	1.018.477,31
<i>Centro Microscopia</i>	348.500,00	348.456,16
<i>Congresos</i>		
<i>Webinar (Transferencias UCM)</i>	50.000,00	0,00
<i>Webinar (Otros)</i>	0,00	1.300,00
<i>Ingresos Encomienda</i>	623.311,41	668.721,15
<i>UCM (OTRI)</i>	301.921,98	303.725,26
<i>Coste personal Centro Microscopia</i>	215.830,80	218.077,02
<i>Congresos</i>	102.168,97	99.150,40
<i>Webinar</i>	3.389,66	47.768,47

EJECUCION PRESUPUESTO DE 2022

GESTIÓN DE FORMACIÓN

PRESUPUESTO DE GASTOS

OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	<u>PPTO INICIAL</u>	<u>EJEC. A 31/12/2022</u>	<u>VARIACIÓN</u>
1. GASTOS DE PERSONAL.....	3.704.735,99	2.777.736,55	-926.999,44
2. COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS.....	1.673.600,00	1.528.750,56	-144.849,44
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO:.....	5.378.335,99	4.306.487,11	-1.071.848,88

PRESUPUESTO DE INGRESOS

OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	<u>PPTO INICIAL</u>	<u>EJEC. A 31/12/2022</u>	<u>VARIACIÓN</u>
1. INGRESOS DE LA ENTIDAD POR LA ACTIVIDAD PROPIA:.....	1.612.100,00	2.059.111,04	447.011,04
2. TRANSFERENCIAS CORRIENTES.....	3.766.235,99	2.567.712,38	-1.198.523,61
TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO:.....	5.378.335,99	4.626.823,42	-751.512,57
RESULTADO.....	0,00	320.336,31	320.336,31

EJECUCION PRESUPUESTO DE 2022		
AREA DE FORMACION		
<u>PRESUPUESTO DE GASTOS</u>		
OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	<u>PPTO INICIAL</u>	<u>EJEC. A 31/12/2022</u>
1. GASTOS DE PERSONAL.....	3.704.735,99	2.777.736,55
2. COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS.....	1.673.600,00	1.528.750,56
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO:.....	5.378.335,99	4.306.487,11
<u>PRESUPUESTO DE INGRESOS</u>		
OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	<u>PPTO INICIAL</u>	<u>EJEC. A 31/12/2022</u>
1. INGRESOS DE LA ENTIDAD POR LA ACTIVIDAD PROPIA....	1.612.100,00	2.059.111,04
2. TRANSFERENCIAS CORRIENTES.....	3.766.235,99	2.567.712,38
TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO:.....	5.378.335,99	4.626.823,42
RESULTADO.....	0,00	320.336,31
<u>PRESUPUESTO DE GASTOS</u>		
OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	<u>PPTO INICIAL</u>	<u>EJEC. A 31/12/2022</u>
1. Gastos de personal	3.704.735,99	2.777.736,55
Escuela Complutense Latinoamericana	66.615,02	69.044,53
Escuela Complutense Verano	213.479,81	135.379,87
Escuela Complutense de Invierno	94.857,40	63.995,75
Centro de Español	1.306.978,34	1.134.582,87
Cursos de Verano de el Escorial	542.194,93	349.978,85
Practicas en empresas	54.196,37	56.297,20
Becarios en practicas	7.100,00	0,00
CSIM	1.419.314,12	968.457,48
2. Compra de bienes y servicios	1.673.600,00	1.528.750,56
Escuela Complutense Latinoamericana	105.023,99	193.905,77
Escuela Complutense de verano	450.117,03	327.125,50
Escuela Complutense de Invierno	32.046,23	31.457,45
Centro de Español	25.030,64	62.647,76
Cursos de Verano de el Escorial	890.315,60	739.147,65
Practicas en empresas	1.000,00	31,96
CSIM	170.066,51	174.434,47
<u>PRESUPUESTO DE INGRESOS</u>		
OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	<u>PPTO INICIAL</u>	<u>EJEC. A 31/12/2022</u>
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	1.612.100,00	2.059.111,04
Escuela Complutense Latinoamericana	25.000,00	35.847,84
Escuela Complutense de Verano	210.000,00	325.014,26
Escuela Complutense de Invierno	30.000,00	10.633,50
CCEE	450.000,00	770.462,07
Cursos de Verano de el Escorial	80.000,00	125.138,50
CSIM	800.000,00	781.297,73
Ingresos Becarios en Prácticas	10.000,00	10.717,14
Becarios en prácticas	7.100,00	0,00
2. Transferencias Corrientes	3.766.235,99	2.567.712,38
Escuela Complutense Latinoamericana	0,00	0,00
Transferencias de la UCM	0,00	0,00
Escuela Complutense de verano	350.000,00	354.000,00
Transferencias de la UCM	350.000,00	350.000,00
Otros	0,00	4.000,00
Escuela Complutense de Invierno	50.000,00	50.000,00
Transferencias de la UCM	50.000,00	50.000,00
Cursos de verano de El Escorial	1.350.000,00	1.281.372,94
Transferencias de la UCM	750.000,00	750.000,00
Otros	600.000,00	531.372,94
CSIM	250.000,00	300.000,00
Transferencias de la UCM	250.000,00	300.000,00
Ingresos encomienda UCM	1.766.235,99	582.339,44
Escuela Complutense Latinoamericana	146.639,01	227.102,46
Escuela Complutense de Verano	103.596,84	-86.603,55
Escuela Complutense de Invierno	46.903,63	34.819,70
CCEE	882.008,98	426.768,56
Cursos de verano de el Escorial	2.510,53	-126.953,97
CSIM	539.380,63	61.594,22
Practicas en empresas	45.196,37	45.612,02

EJECUCION PRESUPUESTO DE 2022

OTRAS ACTIVIDADES DE APOYO A LA GESTIÓN

PRESUPUESTO DE GASTOS

OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	<u>PPTO INICIAL</u>	<u>EJEC. A 31/12/2022</u>	<u>VARIACION</u>
1. GASTOS DE PERSONAL.....	314.202,33	219.619,69	-94.582,64
2. COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS.....	374.080,00	381.697,43	7.617,43
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO:.....	688.282,33	601.317,12	-86.965,21

PRESUPUESTO DE INGRESOS

OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	<u>PPTO INICIAL</u>	<u>EJEC. A 31/12/2022</u>	<u>VARIACIÓN</u>
2. TRANSFERENCIAS CORRIENTES.....	688.282,33	601.317,12	-86.965,21
3. INGRESOS PATRIMONIALES.....	0,00	7.625,00	
TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO:.....	688.282,33	608.942,12	-86.965,21
RESULTADO.....	0,00	7.625,00	7.625,00

EJECUCION PRESUPUESTO DE 2022
OTRAS ACTIVIDADES DE APOYO A LA GESTIÓN

GASTOS	<u>PPTO. INICIAL</u>	<u>EJEC. A 31/12/2022</u>
1. GASTOS DE PERSONAL.....	314.202,33	219.619,69
2. COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS	374.080,00	381.697,43
TOTAL GASTOS.....	688.282,33	601.317,12
INGRESOS	<u>PPTO. INICIAL</u>	<u>EJEC. A 31/12/2022</u>
2. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	688.282,33	601.317,12
3. INGRESOS PATRIMONIALES	0,00	7.625,00
TOTAL INGRESOS.....	688.282,33	608.942,12
RESULTADO.....	0,00	7.625,00

1. Gastos de personal:	314.202,33	219.619,69
<i>Unidad Técnica de Cultura</i>	45.327,15	47.518,94
<i>Comunicación</i>	268.875,18	172.100,75
2. Compra de bienes y servicios	374.080,00	381.697,43
<i>Arrendamientos</i>	274.080,00	274.080,00
<i>UCM OSUCM</i>	100.000,00	107.617,43

2. Transferencias Corrientes	688.282,33	601.317,12
<i>Aportación UCM cesión de espacios</i>	274.080,00	274.080,00
<i>Ingresos encomienda UCM</i>		
<i>UCM comunicación</i>	268.875,18	172.100,75
<i>UCM Unidad Técnica de Cultura</i>	45.327,15	47.518,94
<i>UCM OSUCM</i>	100.000,00	107.617,43
3. Ingresos Patrimoniales	0,00	7.625,00

EJECUCION PRESUPUESTO DE 2022**APOYO GENERAL ECONOMICO FINANCIERO A TODAS LAS AREAS DE LA FUNDACIÓN**

GENERAL, TRANSFERENCIAS A LA UCM Y PATROCINIO

PRESUPUESTO DE GASTOS

OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	<u>PPTO INICIAL</u>	<u>EJEC. A 31/12/2022</u>	<u>VARIACION</u>
1. GASTOS DE PERSONAL.....	104.740,32	97.603,59	-7.136,73
2. COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS.....	108.000,00	26.474,68	-81.525,32
4. TRANSFERENCIAS.....	45.000,00	24.000,00	-21.000,00
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO:.....	257.740,32	148.078,27	-109.662,05

PRESUPUESTO DE INGRESOS

OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	<u>PPTO INICIAL</u>	<u>EJEC. A 31/12/2022</u>	<u>VARIACION</u>
1. INGRESOS DE LA ENTIDAD POR LA ACTIVIDAD PROPIA.....	190.100,00	242.105,21	52.005,21
2. TRANSFERENCIAS CORRIENTES.....	0,00	1.000,00	
TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO:.....	190.100,00	243.105,21	53.005,21
RESULTADO.....	-67.640,32	95.026,94	162.667,26

EJECUCION PRESUPUESTO DE 2022

APOYO GENERAL ECONOMICO FINANCIERO A TODAS LAS AREAS DE LA FUNDACIÓN GENERAL, TRANSFERENCIAS A LA UCM Y PATROCINIO

PRESUPUESTO DE GASTOS

OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	<u>PPTO INICIAL</u>	<u>EJEC. A 31/12/2022</u>
1. GASTOS DE PERSONAL.....	104.740,32	97.603,59
2. COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS.....	108.000,00	26.474,68
4. TRANSFERENCIAS.....	45.000,00	24.000,00
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO:.....	257.740,32	148.078,27

PRESUPUESTO DE INGRESOS

OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	<u>PPTO INICIAL</u>	<u>EJEC. A 31/12/2022</u>
1. INGRESOS DE LA ENTIDAD POR LA ACTIVIDAD PROPIA	190.100,00	242.105,21
2. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0,00	1.000,00
TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO:.....	190.100,00	243.105,21
RESULTADO.....	-67.640,32	95.026,94

PRESUPUESTO DE GASTOS

OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	<u>PPTO INICIAL</u>	<u>EJEC. A 31/12/2022</u>
1. Gastos de personal	104.740,32	97.603,59
<i>Gestión Económica General/Contabilidad</i>	<i>92.500,72</i>	<i>92.373,27</i>
<i>Becarios Erasmus</i>	<i>12.239,60</i>	<i>5.230,32</i>
2. Compra de bienes y servicios	108.000,00	26.474,68
<i>Generales FGUCM</i>	<i>2.000,00</i>	<i>8.645,52</i>
<i>F. Amo</i>	<i>5.000,00</i>	<i>9.100,00</i>
<i>Alquiler C/ Fuencarral</i>	<i>1.000,00</i>	<i>8.729,16</i>
<i>Nuevos proyectos Fundación</i>	<i>100.000,00</i>	<i>0,00</i>
4. Transferencias	45.000,00	24.000,00
<i>Fundación del Amo</i>	<i>45.000,00</i>	<i>24.000,00</i>

PRESUPUESTO DE INGRESOS

OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	<u>PPTO INICIAL</u>	<u>EJEC. A 31/12/2022</u>
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	190.100,00	242.105,21
<i>Gestión proyectos (Encomienda UCM)</i>	<i>125.000,00</i>	<i>169.220,21</i>
<i>Fungobe</i>	<i>13.500,00</i>	<i>13.500,00</i>
<i>Alquiler C/ Fuencarral</i>	<i>21.600,00</i>	<i>11.385,00</i>
<i>Erasmus</i>	<i>30.000,00</i>	<i>48.000,00</i>
2. Transferencias Corrientes	0,00	1.000,00

INVENTARIO F.G.U.C.M. 2022

INMOVILIZADO INMATERIAL, MATERIAL Y FINANCIERO

ACTIVO CIRCULANTE (BIENES Y DERECHOS)

OBLIGACIONES

OTRAS PARTIDAS DEL BALANCE

INMOVILIZADO INMATERIAL, MATERIAL Y FINANCIERO

DESCRIPCIÓN DEL ELEMENTO			FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	PROVISIONES AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSADORAS	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	FORMA PARTE DE LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O ESTÁ VINCULADO AL CUMPLIMIENTO DE FINES FUNDACIONALES
TIPO	PROVEEDOR	DESCRIPCION						
INMOVILIZADO INMATERIAL				634.826,69		634.826,69		
- Gastos de investigación y desarrollo			-	-	-	-	-	-
- Concesiones administrativas			-	-	-	-	-	-
- Propiedad industrial e intelectual			-	-	-	-	-	-
- Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero			-	-	-	-	-	-
- Aplicaciones informática				634.826,69		634.826,69		
APLICACIONES INFORMATICAS	FRA.2006/78 SEMICROL	SOFTWARE SEMICROL	15-mar-06	25.750,00	-	25.750,00	-	F
APLICACIONES INFORMATICAS	FRA.2006/86 SEMICROL	SOFTWARE SEMICROL	31-mar-06	36.050,00	-	36.050,00	-	F
APLICACIONES INFORMATICAS	FRA.2006/316 SEMICROL	SOFTWARE SEMICROL	14-dic-06	41.200,00	-	41.200,00	-	F
APLICACIONES INFORMATICAS		SOFTWARE SEMICROL	31-dic-06	9.701,25	-	9.701,25	-	F
APLICACIONES INFORMATICAS	FRA.2007/50 SEMICROL	SOFTWARE SEMICROL	28-feb-07	34.000,00	-	34.000,00	-	F
APLICACIONES INFORMATICAS	FRA.2007/125 SEMICROL	SOFTWARE SEMICROL	30-abr-07	51.800,00	-	51.800,00	-	F
APLICACIONES INFORMATICAS	FRA.SEMICROL	FUNDANET	4-dic-07	6.804,59	-	6.804,59	-	F
APLICACIONES INFORMATICAS	FRA.SEMICROL	FUNDANET	17-dic-07	22.200,00	-	22.200,00	-	F
APLICACIONES INFORMATICAS	FRA.2008/137 SEMICROL	SOFTWARE SEMICROL	28-nov-08	38.200,00	-	38.200,00	-	F
APLICACIONES INFORMATICAS	FRA. 193/2009 SEMICROL	FUNDANET	8-jul-09	53.544,32	-	53.544,32	-	F
APLICACIONES INFORMATICAS	FRA. 406/2009 SEMICROL	FUNDANET	22-dic-09	53.544,32	-	53.544,32	-	F
APLICACIONES INFORMATICAS	FRA. 2010/80 SEMICROL	FUNDANET	26-mar-10	31.055,71	-	31.055,71	-	F
APLICACIONES INFORMATICAS	FRA. 2010/178 SEMICROL	CITRIX	23-jun-10	31.204,00	-	31.204,00	-	F
APLICACIONES INFORMATICAS	FRA. 2010/298 SEMICROL	FUNDANET	20-sep-10	48.867,66	-	48.867,66	-	F
APLICACIONES INFORMATICAS	FRA. 2010/454 SEMICROL	FUNDANET	31-dic-10	42.564,89	-	42.564,89	-	F
APLICACIONES INFORMATICAS	FRA. 2011/140 SEMICROL	FUNDANET	30-abr-11	38.800,88	-	38.800,88	-	F
APLICACIONES INFORMATICAS	FRA. 2011/288 SEMICROL	FUNDANET	12-sep-11	22.534,01	-	22.534,01	-	F
APLICACIONES INFORMATICAS	FRA. 2011/303 SEMICROL	FUNDANET	30-sep-11	8.355,72	-	8.355,72	-	F
APLICACIONES INFORMATICAS	FRA. 2016/497 SEMICROL	CITRIX LICENCIAS	22-dic-16	35.816,00	-	35.816,00	-	F
APLICACIONES INFORMATICAS	FRA. FC-17/000097 POWERNET	LICENCIAS PERPETUAS	13-ene-17	2.833,34	-	2.833,34	-	F
- Otras cesiones de uso sobre bienes y derechos de terceros			-	-	-	-	-	-
INMOVILIZADO MATERIAL				6.774.657,73	-	4.250.270,36		
- Terrenos y bienes naturales				-		-		
- Construcciones								
- Instalaciones técnicas				4.401.551,35		3.869.697,17		
INSTALACIONES TECNICAS	FRA. 9102530719 IZASA	MICROSCOPIO	29-ago-12	2.200.775,52	-	2.200.775,52	-	F
INSTALACIONES TECNICAS	FRA. 9102810029 WERFEN	MICROSCOPIO	2-jun-15	2.200.775,83	-	1.668.921,65	-	F
- Mobiliario				132.853,36		115.544,93		
MOBILIARIO	FRA.205/04 MODULABO	ESTANTERIAS	19-may-04	1.263,10	-	1.263,10	-	F
MOBILIARIO	FRA.22095 ACI	MOBILIARIO PREMIO JOVEN	2-dic-04	1.666,91	-	1.666,91	-	F
MOBILIARIO	FRA.22096 ACI	MOBILIARIO 4ª PLANTA	3-dic-04	1.179,71	-	1.179,71	-	F
MOBILIARIO	FRA.22737 ACI	SILLAS SINDICATOS	9-mar-05	703,55	-	703,55	-	F
MOBILIARIO	FRA.FV50000830 VOLUMEN	6 SILLON. SWING	7-abr-05	883,64	-	883,64	-	F
MOBILIARIO	FRA.22908 ACI	MESAS	11-abr-05	399,89	-	399,89	-	F
MOBILIARIO	FRA.23057 ACI	MOBILIARIO	5-may-05	1.715,27	-	1.715,27	-	F
MOBILIARIO	FRA.FV50001677 VOLUMEN	ARMARIOS Y ESTANTERIAS	14-jun-05	4.054,29	-	4.054,29	-	F
MOBILIARIO	FRAS.ACI	SILLONES Y LAMPARAS	7-jul-05	3.256,09	-	3.256,09	-	F
MOBILIARIO	FRA.FV50002016 VOLUMEN	MESAS	13-jul-05	566,68	-	566,68	-	F
MOBILIARIO	FRA.A.5002375 ESMELUX	ESTANTERIAS	27-jul-05	2.059,28	-	2.059,28	-	F
MOBILIARIO	FRA.FV50002247 VOLUMEN	ARMARIOS Y ESTANTERIAS	9-mar-05	259,33	-	259,33	-	F
MOBILIARIO	FRA.A.5002467 ESMELUX	ESTANTERIAS	3-ago-05	588,55	-	588,55	-	F
MOBILIARIO	FRA.23787 ACI	1 MESA 2 BUC	7-oct-05	560,01	-	560,01	-	F
MOBILIARIO	FRA.23802 ACI	1 MESA 1 BUC	13-oct-05	415,85	-	415,85	-	F
MOBILIARIO	FRA.23856 ACI	1 ESTANTERIA	21-oct-05	262,35	-	262,35	-	F
MOBILIARIO	FRA.24126 ACI	BIOMBOS	19-dic-05	1.189,27	-	1.189,27	-	F
MOBILIARIO	FRA.31 BARQUERO	1 ARMARIO METALICO	9-ene-06	821,28	-	821,28	-	F
MOBILIARIO	FRA.24398 ACI	3 MODULOS 88, HAYA	6-feb-06	614,21	-	614,21	-	F
MOBILIARIO	FRA.24499 ACI	MOBILIARIO	27-feb-06	1.346,93	-	1.346,93	-	F
MOBILIARIO	FRA.24501 ACI	MOBILIARIO	27-feb-06	12.842,55	-	12.842,55	-	F

MOBILIARIO	FRA.24514 ACI	SILLON	30-mar-06	280,11	-	280,11	-	F
MOBILIARIO	FRA.24698 ACI	MOBILIARIO	30-mar-06	1.370,40	-	1.370,40	-	F
MOBILIARIO	FRA.25008 ACI	1 MODULO	6-jun-06	229,76	-	229,76	-	F
MOBILIARIO	FRA.25015 ACI	MOBILIARIO	6-jun-06	1.868,61	-	1.868,61	-	F
MOBILIARIO	FRA.25152 ACI	2 SILLAS	7-jul-06	472,63	-	472,63	-	F
MOBILIARIO	FRA.25502 ACI	MOBILIARIO	20-oct-06	1.417,52	-	1.417,52	-	F
MOBILIARIO	FRA.25685 ACI	1 SILLA	28-nov-06	236,30	-	236,30	-	F
MOBILIARIO	FRA.25686 ACI	1 SILLA	28-nov-06	236,30	-	236,30	-	F
MOBILIARIO	FRA.25684 ACI	MOBILIARIO	28-nov-06	231,14	-	231,14	-	F
MOBILIARIO	FRA.25746 ACI	MOBILIARIO	14-dic-06	541,48	-	541,48	-	F
MOBILIARIO	FRA.25883 ACI	MOBILIARIO	17-ene-07	708,76	-	708,76	-	F
MOBILIARIO	FRA.25884 ACI	MOBILIARIO	17-ene-07	218,58	-	218,58	-	F
MOBILIARIO	FRA.25885 ACI	MOBILIARIO	17-ene-07	259,74	-	259,74	-	F
MOBILIARIO	FRA.25949 ACI	2 SILLAS	29-ene-07	472,61	-	472,61	-	F
MOBILIARIO	FRA.26110 ACI	1 SILLA	26-feb-07	236,30	-	236,30	-	F
MOBILIARIO	FRA.26222 ACI	MOBILIARIO	16-mar-07	2.112,36	-	2.112,36	-	F
MOBILIARIO	FRA.26315 ACI	MOBILIARIO	10-abr-07	903,16	-	903,16	-	F
MOBILIARIO	FRA.26457 ACI	1 SILLA	17-may-07	236,30	-	236,30	-	F
MOBILIARIO	FRA.26481 ACI	1 MODULO	23-may-07	290,29	-	290,29	-	F
MOBILIARIO	FRA.26670 ACI	MOBILIARIO	6-jul-07	194,40	-	194,40	-	F
MOBILIARIO	FRA.26671 ACI	1 SILLA	6-jul-07	236,30	-	236,30	-	F
MOBILIARIO	FRA.26864 ACI	MOBILIARIO	21-sep-07	202,18	-	202,18	-	F
MOBILIARIO	FRA.26865 ACI	2 SILLON	21-sep-07	526,48	-	526,48	-	F
MOBILIARIO	FRA.26935 ACI	MOBILIARIO	17-oct-07	563,06	-	563,06	-	F
MOBILIARIO	FRA.27250 ACI	SILLA	27-dic-07	245,75	-	245,75	-	F
MOBILIARIO	FRA.343 ESMELUX	ESTANTERIAS	25-ene-08	1.487,99	-	1.487,99	-	F
MOBILIARIO	FRA.27358 ACI	SILLA	5-feb-08	246,15	-	246,15	-	F
MOBILIARIO	FRA.27380 ACI	1 BUC	12-feb-08	202,18	-	202,18	-	F
MOBILIARIO	FRA.27468 ACI	1 BUC, 2 SILLAS	12-mar-08	694,48	-	694,48	-	F
MOBILIARIO	FRA.27579 ACI	MOBILIARIO U.G.E.	22-abr-08	1.701,51	-	1.701,51	-	F
MOBILIARIO	FRA.27603 ACI	1 SILLA	29-abr-08	257,55	-	257,55	-	F
MOBILIARIO	FRA.27602 ACI	MOBILIARIO	29-abr-08	3.038,28	-	3.038,28	-	F
MOBILIARIO	FRA.27623 ACI	3 SILLAS	8-may-08	234,73	-	234,73	-	F
MOBILIARIO	FRA.27654 ACI	MOBILIARIO	27-may-08	723,56	-	723,56	-	F
MOBILIARIO	FRA.08/25029 VELONOR	ARMARIOS Y ESTANTERIAS	16-jun-08	214,60	-	214,60	-	F
MOBILIARIO	FRA.27843 ACI	ESTANTERIA	19-sep-08	297,47	-	297,47	-	F
MOBILIARIO	FRA.28069 ACI	MOBILIARIO	9-ene-09	5.600,33	-	5.600,33	-	F
MOBILIARIO	FRA.28070 ACI	MOBILIARIO	9-ene-09	2.006,65	-	2.006,65	-	F
MOBILIARIO	FRA.28108 ACI	MOBILIARIO	22-ene-09	4.416,11	-	4.416,11	-	F
MOBILIARIO	FRA.28170 ACI	MOBILIARIO	9-feb-09	473,05	-	473,05	-	F
MOBILIARIO	FRA.28232 ACI	MOBILIARIO	20-feb-09	1.977,48	-	1.977,48	-	F
MOBILIARIO	FRA.28299 ACI	MOBILIARIO	9-mar-09	762,13	-	762,13	-	F
MOBILIARIO	FRA.28303 ACI	MOBILIARIO	9-mar-09	353,10	-	353,10	-	F
MOBILIARIO	FRA.28339 ACI	BUC	24-mar-09	211,90	-	211,90	-	F
MOBILIARIO	FRA.28354 ACI	MOBILIARIO	30-mar-09	771,79	-	771,79	-	F
MOBILIARIO	FRA.28394 ACI	MOBILIARIO	21-abr-09	2.675,49	-	2.675,49	-	F
MOBILIARIO	FRA.28432 ACI	MOBILIARIO	29-abr-09	946,54	-	946,54	-	F
MOBILIARIO	FRA.28765	MOBILIARIO	22-sep-09	1.216,62	-	1.216,62	-	F
MOBILIARIO	FRA.2572 ESMELUX	ESTANTERIAS	21-oct-09	443,73	-	443,73	-	F
MOBILIARIO	FRA.28912 ACI	MOBILIARIO	27-oct-09	1.523,38	-	1.523,38	-	F
MOBILIARIO	FRA.28930 ESMELUX	MOBILIARIO	16-nov-09	251,21	-	251,21	-	F
MOBILIARIO	FRA.28931 ESMELUX	MOBILIARIO	16-nov-09	115,35	-	115,35	-	F
MOBILIARIO	FRA.28987 ACI	MOBILIARIO	17-nov-09	158,05	-	158,05	-	F
MOBILIARIO	FRA.29035 ACI	SILLA	26-nov-09	208,25	-	208,25	-	F
MOBILIARIO	FRA.57 ESMELUX	MOBILIARIO	12-ene-10	126,15	-	126,15	-	F
MOBILIARIO	FRA.129 ESMELUX	MOBILIARIO	19-ene-10	83,15	-	83,15	-	F
MOBILIARIO	FRA.29186 ACI	MOBILIARIO	21-ene-10	184,90	-	184,90	-	F
MOBILIARIO	FRA.29343 ACI	MESA-SILLON	22-feb-10	1.655,58	-	1.655,58	-	F
MOBILIARIO	FRA.29342 ACI	MOBILIARIO	22-feb-10	1.882,94	-	1.882,94	-	F
MOBILIARIO	FRA.29368 ACI	MOBILIARIO	2-mar-10	504,14	-	504,14	-	F
MOBILIARIO	FRA.29394 ACI	MOBILIARIO	5-mar-10	470,19	-	470,19	-	F
MOBILIARIO	FRA.FV10000533 VOLUMEN	ESTANTERIA	29-mar-10	443,00	-	443,00	-	F
MOBILIARIO	FRA.20100324 EUROMOF	MOBILIARIO	15-abr-10	5.636,70	-	5.636,70	-	F
MOBILIARIO	FRA.20100350 EUFOMOF	MOBILIARIO	26-abr-10	2.079,23	-	2.079,23	-	F
MOBILIARIO	FRA.29613 ACI	MOBILIARIO	4-may-10	126,44	-	126,44	-	F
MOBILIARIO	FRA.29643 ACI	MESA	11-may-10	230,84	-	230,84	-	F
MOBILIARIO	FRA.29800 ACI	MESA Y SILLA	17-jun-10	664,07	-	664,07	-	F
MOBILIARIO	FRA.8911 ESMELUX	ESTANTERIA	4-dic-12	188,42	-	188,42	-	F
MOBILIARIO	FRA.11284 EXMELUX	ESTANTERIAS	2-dic-13	1.335,57	-	1.213,16	-	F
MOBILIARIO	FRA.11283 EXMELUX	ESTANTERIAS	2-dic-13	511,16	-	464,33	-	F
MOBILIARIO	FRA.A/16379 AROCA OFICINAS	ARMARIOS CEREZO	14-sep-16	10.113,18	-	6.405,03	-	F
MOBILIARIO	FRA.23219 ESMELUX	ESTANTERIAS SOTANO B.01	2-feb-17	3.716,82	-	2.168,13	-	F
MOBILIARIO	FRA.VMD17000199/2 OFITA	SILLA IROHA	27-mar-17	181,50	-	104,36	-	F
MOBILIARIO	FRA.VMD17000199/1 OFITA	2 SILLAS IROHAS	27-mar-17	726,00	-	417,45	-	F
MOBILIARIO	FRA.24667 ESMELUX	ESTANTERIAS PABELLON 1	22-may-17	402,95	-	225,01	-	F
MOBILIARIO	FRA.0015 TALLERES DECORACIONES Y REFORMAS		25-jul-17	438,32	-	237,41	-	F

MOBILIARIO	FRA. 0015 TALLERES DECORACIONES Y REFORMAS		25-jul-17	389,92	-	211,20	-	F
MOBILIARIO	FRA. 0015 TALLERES DECORACIONES Y REFORMAS		25-jul-17	389,92	-	211,20	-	F
MOBILIARIO	FRA. 0015 TALLERES DECORACIONES Y REFORMAS		25-jul-17	389,92	-	211,20	-	F
MOBILIARIO	FRA. 0015 TALLERES DECORACIONES Y REFORMAS		25-jul-17	389,92	-	211,20	-	F
MOBILIARIO	FRA. 0015 TALLERES DECORACIONES Y REFORMAS		25-jul-17	377,82	-	204,64	-	F
MOBILIARIO	FRA. 0015 TALLERES DECORACIONES Y REFORMAS		25-jul-17	377,83	-	204,64	-	F
MOBILIARIO	FRA. A/17434/ ARCOA OFICINAS	ARMARIO ALTO	5-oct-17	292,82	-	151,28	-	F
MOBILIARIO	FRA. 18000314 OFITA	SILLA IROHA	6-nov-18	302,50	-	123,52	-	F
MOBILIARIO	FRA. 18000314 OFITA	SILLA IROHA	6-nov-18	302,50	-	123,52	-	F
MOBILIARIO	FRA. 18000314 OFITA	SILLA IROHA	6-nov-18	302,50	-	123,52	-	F
MOBILIARIO	FRA. 18000314 OFITA	SILLA IROHA	6-nov-18	302,50	-	123,52	-	F
MOBILIARIO	FRA. 18000314 OFITA	SILLA IROHA	6-nov-18	302,50	-	123,52	-	F
MOBILIARIO	FRA. 18000314 OFITA	SILLA IROHA	6-nov-18	302,50	-	123,52	-	F
MOBILIARIO	FRA. 19000091 OFITA	SILLA IROHA	14-mar-19	302,50	-	113,44	-	F
MOBILIARIO	FRA. 81 TALLERES DECORACIONES Y REFORMAS S.L.	BIOMBO	10-abr-19	377,82	-	138,53	-	F
MOBILIARIO	FRA. 81 TALLERES DECORACIONES Y REFORMAS S.L.	BIOMBO	10-abr-19	383,87	-	140,76	-	F
MOBILIARIO	FRA. 81 TALLERES DECORACIONES Y REFORMAS S.L.	BIOMBO	10-abr-19	383,87	-	140,76	-	F
MOBILIARIO	FRA. 81 TALLERES DECORACIONES Y REFORMAS S.L.	BIOMBO	10-abr-19	438,32	-	160,71	-	F
MOBILIARIO	FRA. 81 TALLERES DECORACIONES Y REFORMAS S.L.	BIOMBO	10-abr-19	438,32	-	160,71	-	F
MOBILIARIO	FRA. 81 TALLERES DECORACIONES Y REFORMAS S.L.	BIOMBO	10-abr-19	438,33	-	160,71	-	F
MOBILIARIO	FRA. 19000147 OFITA	SILLA IROHA	10-may-19	242,00	-	86,72	-	F
MOBILIARIO	FRA. 19000147 OFITA	SILLA IROHA	10-may-19	242,00	-	86,72	-	F
MOBILIARIO	FRA. 19000147 OFITA	SILLA IROHA	10-may-19	242,00	-	86,72	-	F
MOBILIARIO	FRA. 19000147 OFITA	SILLA IROHA	10-may-19	242,00	-	86,72	-	F
MOBILIARIO	FRA. 19000147 OFITA	SILLA IROHA	10-may-19	242,00	-	86,72	-	F
MOBILIARIO	FRA. 19000147 OFITA	SILLA IROHA	10-may-19	242,00	-	86,72	-	F
MOBILIARIO	FRA. 19000212 OFITA	SILLA IROHA	24-jul-19	242,00	-	82,68	-	F
MOBILIARIO	FRA. 19000212 OFITA	SILLA IROHA	24-jul-19	242,00	-	82,68	-	F
MOBILIARIO	FRA. 19000212 OFITA	SILLA IROHA	24-jul-19	242,00	-	82,68	-	F
MOBILIARIO	FRA. 19000212 OFITA	SILLA IROHA	24-jul-19	242,00	-	82,68	-	F
MOBILIARIO	FRA. 20190093 CTO S.A.	MOBILIARIO SALA PROFESORES	23-jul-19	2.860,22	-	977,24	-	F
MOBILIARIO	FRA. 19000244 OFITA	SILLA IROHA	2-oct-19	242,00	-	76,63	-	F
MOBILIARIO	FRA. 19000244 OFITA	SILLA IROHA	2-oct-19	242,00	-	76,63	-	F
MOBILIARIO	FRA. 19000244 OFITA	SILLA IROHA	2-oct-19	242,00	-	76,63	-	F
MOBILIARIO	FRA. 20190094 CTO S.A.	CAJONERA RODANTE HAYA	23-jul-19	168,19	-	57,47	-	F
MOBILIARIO	FRA. 20200009 CTO	MESA DE TRABAJO	17-feb-20	319,44	-	90,50	-	F
MOBILIARIO	FRA. 20200004 CTO	MESA SUEDES SYSTEM	17-feb-20	175,45	-	49,73	-	F
MOBILIARIO	FRA. 20200010 CTO	MESA HYDRA ZERO	17-feb-20	412,61	-	116,90	-	F
MOBILIARIO	FRA. 20200008 CTO	MESA AUXILIAR	17-feb-20	234,74	-	66,50	-	F
MOBILIARIO	FRA. 61000177 OFITA	SILLA GIRATORIA LIKE	30-nov-21	198,20	-	21,47	-	F
MOBILIARIO	FRA. 61000177 OFITA	SILLA GIRATORIA LIKE	30-nov-21	198,20	-	21,47	-	F
MOBILIARIO	FRA. 61000188 OFITA	SILLA GIRATORIA LIKE	14-dic-21	198,20	-	19,82	-	F
MOBILIARIO	FRA. 61000189 OFITA	SILLA GIRATORIA LIKE	14-dic-21	198,20	-	19,82	-	F
MOBILIARIO	FRA. 61000187 OFITA	SILLA GIRATORIA LIKE	14-dic-21	198,20	-	19,82	-	F
MOBILIARIO	FRA. 61000187 OFITA	SILLA GIRATORIA LIKE	14-dic-21	198,20	-	19,82	-	F
MOBILIARIO	FRA. 62000008 OFITA	SILLA GIRATORIA LIKE	15-feb-22	198,20	-	16,52	-	F
MOBILIARIO	FRA. 62000008 OFITA	SILLA GIRATORIA LIKE	15-feb-22	198,20	-	16,52	-	F
MOBILIARIO	FRA. 62000009 OFITA	SILLA GIRATORIA LIKE	15-feb-22	198,20	-	16,52	-	F
MOBILIARIO	FRA. 62000030 OFITA	SILLA GIRATORIA BRAZ	24-mar-22	474,56	-	35,60	-	F

- Equipos para procesos de información

				232.201,05		217.832,29		
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/8085 LOVIC	3 P III 1000 Y 3 HP 1100	30-mar-01	4.172,59	-	4.172,58	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/8698 LOVIC	1 P IV-1.7 128 MB	12-abr-02	1.032,40	-	1.032,40	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/8756 LOVIC	1 P IV-1.6 256 MB	15-may-02	729,64	-	729,64	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/8812 LOVIC	5 P IV-1.7 256 MB	15-jun-02	3.474,20	-	3.474,20	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/8849 LOVIC	1 P IV-1.7 256 MB	26-jul-02	694,84	-	694,84	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/9008 LOVIC	1 P IV-1.7 256 MB	11-dic-02	672,80	-	672,80	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/9207 LOVIC	1 P IV 2.4. 256MB	24-abr-03	620,60	-	620,60	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/9206 LOVIC	2P-IV 2.4. 256MB	25-abr-03	1.241,20	-	1.241,20	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/9362 LOVIC	5 PIV 2.4 256 MB	23-jul-03	3.184,20	-	3.184,20	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/9354 LOVIC	7 PIV 2.4 256 MB	23-jul-03	4.457,88	-	4.457,88	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/9468 LOVIC	2P-IV 2.4. 256MB	13-oct-03	1.252,80	-	1.252,80	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/9506 LOVIC	3 P IV, 256 MB. 40GB	12-nov-03	1.879,20	-	1.879,20	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/9557 LOVIC	1 P IV 2.6 256MB 40 GB	18-dic-03	626,40	-	626,40	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/9590 LOVIC	1 PIV 2.8 512 MB	14-ene-04	678,60	-	678,60	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/9709 LOVIC	2 PIV 2.8 512 MB 40GB	20-abr-04	1.264,40	-	1.264,40	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/9831 LOVIC	1 P IV 2.8 256MB 40 GB	28-jul-04	544,04	-	544,04	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/9917 LOVIC	1 P IV 2.8 512MB 80 GB	24-oct-04	578,84	-	578,84	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/9960 LOVIC	1 P IV 3.0 802GB 256 MB	10-nov-04	555,64	-	555,64	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/9971 LOVIC	1 P IV 2.8 256MB 40 GB	15-nov-04	522,00	-	522,00	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/9990 LOVIC	1 P IV 2.8 256MB 40 GB	30-nov-04	522,00	-	522,00	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/10054 LOVIC	1 P IV 2.8 256MB 40 GB	7-ene-05	522,00	-	522,00	-	F

EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/10138 LOVIC	1 P IV 3 512MB 40 GB	28-feb-05	452,40	-	452,40	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/10221 LOVIC	1 P IV 3 512MB 40 GB	4-may-05	461,68	-	461,68	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/10225 LOVIC	1 P IV 3 512MB 40 GB	4-may-05	461,68	-	461,68	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/10229 LOVIC	1 P IV 3 512MB 40 GB	10-may-05	461,68	-	461,68	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/10260 LOVIC	1 P IV 3 256MB 40 GB	23-may-05	458,20	-	458,20	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/10249 LOVIC	1 P IV 3 256MB 40 GB	13-jun-05	458,20	-	458,20	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/10276 LOVIC	1 P IV 3 256MB 40 GB	13-jun-05	708,01	-	708,01	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/10514 LOVIC	1 P IV 3 256MB 80 GB	9-ene-06	458,20	-	458,20	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/10515 LOVIC	1 P IV 3 256MB 40 GB	10-ene-06	451,24	-	451,24	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/10517 LOVIC	1 P IV 3 256MB 40 GB	10-ene-06	451,24	-	451,24	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/10541 LOVIC	1 P IV 3 256MB 80 GB	20-ene-06	452,40	-	452,40	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/10544 LOVIC	1 P IV 3 256MB 40 GB	26-ene-06	452,40	-	452,40	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/10558 LOVIC	1 P IV 3 256MB 80 GB	2-feb-06	458,20	-	458,20	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.C000513 OFIMATICA MARSE	FAX OKI 5680	10-feb-06	837,98	-	837,98	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.125317 XEROX	COPIADORA DIGITAL	15-feb-06	1.495,70	-	1.495,70	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.125318 XEROX	COPIADORA DIGITAL	15-feb-06	1.495,70	-	1.495,70	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/10588 LOVIC	SCANNER HP 3800	28-feb-06	104,40	-	104,40	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/10589 LOVIC	1 IMPRESORA HP-1320	28-feb-06	346,84	-	346,84	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/10598 LOVIC	1 IMPRESORA HP-1320	8-mar-06	346,84	-	346,84	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/10625 LOVIC	2 SCANNER FUJITSU FI5220C	6-abr-06	3.364,00	-	3.364,00	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/10628 LOVIC	1 P IV 3 512MB 80 GB	6-abr-06	487,20	-	487,20	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/10642 LOVIC	1 P IV 3 512MB 80 GB	24-abr-06	736,60	-	736,60	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.C001438 OFIMATICA MARSE	FAX	24-abr-06	890,36	-	890,36	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.C001633 OFIMATICA MARSE	FAX	9-may-06	869,41	-	869,41	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/10673 LOVIC	1 P IV 3 1G 80 GB	19-may-06	638,00	-	638,00	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/10681 LOVIC	1 P IV 3 512MB 80 GB	24-may-06	487,20	-	487,20	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/10690 LOVIC	1 P IV 3 512MB 80 GB	25-may-06	487,20	-	487,20	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/10692 LOVIC	3 MONITORES	30-may-06	748,20	-	748,20	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/10715 LOVIC	1 P IV 3 512MB 80 GB	5-jun-06	487,20	-	487,20	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/10727 LOVIC	1 P IV 3 1G 80 GB	8-jun-06	1.121,72	-	1.121,72	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/10733 LOVIC	1 P IV 3 512MB 80 GB	15-jun-06	487,20	-	487,20	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/10738 LOVIC	1 P IV 3 512MB 80 GB	20-jun-06	487,20	-	487,20	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.X17388 SERINGE	6 PORTATILES TOSHIBA TECRA	22-sep-06	6.257,04	-	6.257,04	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.X16524 SERINGE	2 PORTATILES TOSHIBA TECRA	22-sep-06	2.085,68	-	2.085,68	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.126550 XEROX	1 FOTOCOPIADORA	16-oct-06	1.545,70	-	1.545,70	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.2006/359 SEMICROL	1 IMPRESORA EPSON LX-300+II	14-nov-06	256,36	-	256,36	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/10862 LOVIC	IMPRESORA HP 1320	28-nov-06	346,84	-	346,84	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/10777 LOVIC	1 SERVIDOR COMPAQ PROLIANT DL380G3	28-nov-06	2.052,04	-	2.052,04	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/10778 LOVIC	1 SERVIDOR COMPAQ PROLIANT DL380G3	28-nov-06	1.287,60	-	1.287,60	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/10849 LOVIC	1 P IV 3 512MB 80 GB	28-nov-06	487,20	-	487,20	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/10998 LOVIC	IMPRESORA HP DESKJET 6840	22-feb-07	203,00	-	203,00	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/10997 LOVIC	1 PIV 3G 512MB RAM	22-feb-07	487,20	-	487,20	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/10995 LOVIC	1 PIV 3,0GB	22-feb-07	487,20	-	487,20	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11001 LOVIC	1 PIV 3,0GB	22-feb-07	1.048,64	-	1.048,64	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11016 LOVIC	1 PIV 3G 1GB RAM	2-mar-07	736,60	-	736,60	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11025 LOVIC	1 PIV 3G 1GB RAM	14-mar-07	736,60	-	736,60	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11030 LOVIC	IMPRESORA HP 1320	14-mar-07	342,20	-	342,20	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.C005453 MARSE OFIMATICA	1 FAX	12-abr-07	779,52	-	779,52	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.127446 XEROX	1 FOTOCOPIADORA	23-abr-07	2.113,50	-	2.113,50	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11053 LOVIC	1 PIV 3,0GB	23-abr-07	1.566,00	-	1.566,00	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11056 LOVIC	1 PIV 3,0GB	23-abr-07	522,00	-	522,00	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11066 LOVIC	1 PIV 3,0GB	23-abr-07	522,00	-	522,00	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11067 LOVIC	IMPRESORA LASER HP	27-abr-07	288,84	-	288,84	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.1959882 MISCO	IMPRESORA P2015	30-abr-07	248,12	-	248,12	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.107008946 EL CORTE INGLES	3 PORTATILES	9-may-07	4.016,80	-	4.016,80	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11077 LOVIC	IMPRESORA LASER HP	10-may-07	288,84	-	288,84	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11086 LOVIC	1 PIV 3,0GB	25-may-07	522,00	-	522,00	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11087 LOVIC	IMPRESORA LASER HP	25-may-07	288,84	-	288,84	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11123 LOVIC	1 PIV 3,0GB	12-jun-07	522,00	-	522,00	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.C006341 MARSE OFIMATICA	1 FAX	28-jun-07	779,52	-	779,52	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11139 LOVIC	1 SCANNER FUJITSU FI5220C	12-jul-07	1.682,00	-	1.682,00	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.127792 XEROX	1 FOTOCOPIADORA	17-jul-07	2.256,91	-	2.256,91	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11150 LOVIC	IMPRESORA LASER HP	30-jul-07	330,60	-	330,60	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11180 LOVIC	1 PIV 3,0GB	17-sep-07	487,20	-	487,20	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11204 LOVIC	1 SCANNER FUJITSU FI5220C	16-oct-07	1.682,00	-	1.682,00	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11207 LOVIC	1 PIV 3,0GB	16-oct-07	736,60	-	736,60	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.884789 PC CITY	PORTATIL FUJITSU AMILO	18-oct-07	777,00	-	777,00	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11261 LOVIC	1 HP BUSINESS 2800 DTN	13-dic-07	996,44	-	996,44	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.4-215892 PC-CITY	MONITOR TFT 19	14-ene-08	218,99	-	218,99	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11298 LOVIC	IMPRESORA LASER HP	6-feb-08	300,44	-	300,44	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.128956 XEROX	IMPRESORA LASER 4150	6-feb-08	2.256,91	-	2.256,91	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11355 LOVIC	IMPRESORA LASER	24-abr-08	300,44	-	300,44	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11389	IMPRESORA LASER 2015N	16-jun-08	346,84	-	346,84	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11389	IMPRESORA DESKJET 4760	16-jun-08	172,84	-	172,84	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.1008 IMAGINEERING	30 PORTATILES	16-jun-08	34.800,00	-	34.800,00	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11413 LOVIC	SECRETARIUA C.VERANO	14-jul-08	300,44	-	300,44	-	F

EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11413 LOVIC	IMPRESORA LASER	14-jul-08	300,44	-	300,44	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11480 LOVIC	IMPRESORA HP DESKJET 7460	20-oct-08	184,44	-	184,44	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.108019407 CORTE INGLES	1 MAC BOOK 2,0	21-nov-08	1.149,00	-	1.149,00	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.108019406 CORTE INGLES	1 MAC BOOK 2,0	21-nov-08	1.149,00	-	1.149,00	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11521 LOVIC	IMPRESORA LASER	28-nov-08	277,24	-	277,24	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.FC-08/002874 POWERNET	3 EQUIPOS HP COMPAQ (GENESIS)	31-dic-08	2.246,34	-	2.246,34	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11623 LOVIC	IMPRES.HP 2055DN-IMPRES.LASERJET 2015N	1-abr-09	758,62	-	758,62	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11631 LOVIC	IMPRESORA H.P 1319	1-abr-09	323,64	-	323,64	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11631 LOVIC	2 IMPRESORA LASER HP 2055DN	1-abr-09	758,64	-	758,64	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11631 LOVIC	1 IMPRESORA LSER HP 1005	1-abr-09	91,64	-	91,64	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11668 LOVIC	IMPRESORA LASER HP 2055DN	22-may-09	379,32	-	379,32	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.601/11784 LOVIC	IMPRESORA LASER HP 2055DN	24-nov-09	381,64	-	381,64	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11778 LOVIC	IMPRESORA LASERJET 2015N	24-nov-09	379,32	-	379,32	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11783 LOVIC	IMPRESORA LASER HP 2055DN	24-nov-09	381,64	-	381,64	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.3158 LABEL	PC Y MONITOR GATEWAY	25-nov-09	615,96	-	615,96	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.155/006457 PC BOX	CPU	4-dic-09	694,34	-	694,34	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11843 LOVIC	IMPRESORA LASER HP 1005	17-feb-10	114,84	-	114,84	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11843 LOVIC	IMPRESORA LASER HP 1005	17-feb-10	114,84	-	114,84	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11863 LOVIC	IMPRESORA LASER HP 2055DN	9-mar-10	381,64	-	381,64	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11863 LOVIC	IMPRESORA LASER HP 1005	9-mar-10	114,84	-	114,84	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11863 LOVIC	IMPRESORA HP MULTIFUNCIONLASER M1120	10-mar-10	226,20	-	226,20	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.1-1612283 PC CITY	MONITORES	14-may-10	1.898,93	-	1.898,93	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.TS10-119 TAISA SYVALUE	SERVIDOR HP	24-may-10	25.791,06	-	25.791,06	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11931 LOVIC	IMPRESORA HP 1005	28-may-10	114,84	-	114,84	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11928 LOVIC	PC	28-may-10	232,00	-	232,00	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11929 LOVIC	PC	28-may-10	232,00	-	232,00	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11930 LOVIC	PC	28-may-10	232,00	-	232,00	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11932 LOVIC	IMPRESORA HP 2055DN	28-may-10	381,64	-	381,64	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11942 LOVIC	HP PHOTOMART CC335B	10-jun-10	245,14	-	245,14	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.11824 CLEVISIA	PORTATIL TOSHIBA DATELITE A300-1BH	19-jun-10	835,20	-	835,20	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/11965 LOVIC	IMPRESORA LASER HP 1005	15-jul-10	116,82	-	116,82	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/12123 LOVIC	IMPRESORA LASER HP 2055DN	14-mar-11	388,22	-	388,22	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.60089028 MEDIA MARKT	ORDENADOR PORTATIL TOSHIBA	18-abr-11	567,00	-	567,00	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/12232 LOVIC	ESCANER HP G2410	29-dic-11	86,14	-	86,14	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.A/525 APP MADRID CHAMBERI KITH INFOTECNOLOGIA	SEAGATE D.D. USB	4-dic-12	192,00	-	192,00	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/12404 LOVIC	SCANNER HP 3000	5-dic-12	506,99	-	506,99	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/12485 LOVIC	IMPRESORA LASERJET PRO 300	10-abr-13	254,10	-	254,10	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/12596 LOVIC	ESCANER V550	20-dic-13	228,67	-	228,67	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/12598 LOVIC	PORTATIL TOSHIBA L-50-A-18R	20-dic-13	744,15	-	744,15	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/12599 LOVIC	PORTATIL TOSHIBA L-50-A-18R	20-dic-13	744,15	-	744,15	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/12597 LOVIC	ESCANER V550	20-dic-13	228,69	-	228,69	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/12606 LOVIC	SERVIDOR HP PROLIANT ML310	20-dic-13	738,10	-	738,10	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.465135889 ALTERNATE	SCANNER	1-mar-14	1.066,93	-	1.066,93	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/12637 LOVIC	IMPRESORA HP LASERJET PRO 1102	24-mar-14	107,69	-	107,69	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.EF098581 LENOVO	PORTATIL	9-may-14	699,00	-	699,00	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.EF098581 LENOVO	PORTATIL	9-may-14	699,00	-	699,00	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.12014412454 PCCOMPONENTES	ESCANER	27-may-14	327,74	-	327,74	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.12014412454 PCCOMPONENTES	IMPRESORA HP LASERJET P2035	27-may-14	149,00	-	149,00	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/12679 LOVIC	IMPRESORA HP LASERJET P1606DN	27-may-14	210,54	-	210,54	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/12680 LOVIC	IMPRESORA HP OFFICEJET6100	27-may-14	85,91	-	85,91	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.12014460655 PCCOMPONENTES	IMPRESORA HP LASERJET PRO 300 COLOR LASER	12-jun-14	238,94	-	238,94	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.12014480006 PC COMPONENTES	ESCANER ADS-2100	18-jun-14	318,75	-	318,75	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.12014513963 PC COMPONENTES	PC HP PAVILION	30-jun-14	575,91	-	575,91	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.EF100503 LENOVO	PC	2-jul-14	686,00	-	686,00	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.12014611355 PC COMPONENTES	PORTATIL	29-jul-14	304,25	-	304,25	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.22014184747 PC COMPONENTES	IMPRESORA HP LASERJET PRO CP1025 COLOR	4-nov-14	133,75	-	133,75	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.22014194130 PC COMPONENTES	IMPRESORA EPSON WORKFORCE	6-nov-14	157,75	-	157,75	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.22014248452 PC COMPONENTES	IMPRESORA HP LASERJET PRO P1606DN	24-nov-14	173,95	-	173,95	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.22014302036 PC COMPONENTES	IMPRESORA HP LASERJET CP1025 COLOR	5-dic-14	127,75	-	127,75	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.12015423289 PC COMPONENTES	PC I3-4160/4GB	11-may-15	376,75	-	376,75	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.12015423289 PC COMPONENTES	PC I3-4160/4GB	11-may-15	376,75	-	376,75	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/12842 LOVIC	ESCANER ADS 2100	19-may-15	349,69	-	349,69	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/12860 LOVIC	PC LOVIC I5 GIBABYTE	1-jul-15	496,10	-	496,10	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.22015345552 PC COMPONENTES	IMPRESORA HP LASERJET CP1025 COLOR	6-nov-15	177,75	-	177,75	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/12926 LOVIC	ESCANER ADS-2400N	28-ene-16	394,46	-	394,46	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/12925 LOVIC	IMPRESORA HP LASERJET 1102	28-ene-16	108,78	-	108,78	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/12933 LOVIC	ESCANER BROTHER ADS 2100E	22-feb-16	345,94	-	345,94	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/12934 LOVIC	ESCANER BROTHER ADS 2100E	22-feb-16	345,94	-	345,94	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/12935 LOVIC	ESCANER BROTHER ADS 2100E	22-feb-16	345,94	-	345,94	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/12936 LOVIC	ESCANER BROTHER ADS 2100E	22-feb-16	345,94	-	345,94	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/12937 LOVIC	ESCANER BROTHER ADS 2100E	22-feb-16	345,94	-	345,94	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/12938 LOVIC	ESCANER BROTHER ADS 2100E	22-feb-16	345,94	-	345,94	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/12939 LOVIC	ESCANER BROTHER ADS 2100E	22-feb-16	345,94	-	345,94	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/12940 LOVIC	ESCANER BROTHER ADS 2100E	22-feb-16	345,94	-	345,94	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/12941 LOVIC	ESCANER BROTHER ADS 2100E	22-feb-16	345,94	-	345,94	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.L01/12932 LOVIC	ESCANER BROTHER ADS 2100E	22-feb-16	345,94	-	345,94	-	F

83

EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA. 93999 CLEVIS	PANTALLA PLANA 24"	27-dic-19	203,28	-	152,46	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA. 93999 CLEVIS	PANTALLA PLANA 24"	27-dic-19	203,28	-	152,46	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA. 93999 CLEVIS	PANTALLA PLANA 24"	27-dic-19	203,28	-	152,46	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA. 93999 CLEVIS	PANTALLA PLANA 24"	27-dic-19	203,28	-	152,46	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA. 93999 CLEVIS	PANTALLA PLANA 24"	27-dic-19	203,28	-	152,46	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA. 93999 CLEVIS	PANTALLA PLANA 24"	27-dic-19	203,28	-	152,46	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA. 93997 CLEVIS	ORDENADOR HP PRODESK 400	27-dic-19	544,50	-	408,39	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA. 93997 CLEVIS	ORDENADOR HP PRODESK 400	27-dic-19	544,50	-	408,39	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA. 93997 CLEVIS	ORDENADOR HP PRODESK 400	27-dic-19	544,50	-	408,39	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA. 93997 CLEVIS	ORDENADOR HP PRODESK 400	27-dic-19	544,50	-	408,39	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA. 93997 CLEVIS	ORDENADOR HP PRODESK 400	27-dic-19	544,50	-	408,39	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA. 93997 CLEVIS	ORDENADOR HP PRODESK 400	27-dic-19	544,50	-	408,39	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA. 93997 CLEVIS	ORDENADOR HP PRODESK 400	27-dic-19	544,50	-	408,39	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA. 93997 CLEVIS	ORDENADOR HP PRODESK 400	27-dic-19	544,50	-	408,39	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA. 93997 CLEVIS	ORDENADOR HP PRODESK 400	27-dic-19	544,50	-	408,39	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA. 20/25 DISINFOR	IMPRESORA HP LASERJET COLOR	9-ene-20	245,28	-	178,85	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA. 20/25 DISINFOR	IMPRESORA HP LASERJET COLOR	9-ene-20	245,28	-	178,85	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA. 20/312 DISINFOR	IMPRESORA HP LASERJET PRO COLOR	18-feb-20	245,28	-	173,74	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA. 20/312 DISINFOR	IMPRESORA HP LASERJET PRO COLOR	18-feb-20	245,28	-	173,74	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA. 172291 PC COMPONENTES	ORDENADOR HP 15S-FQ1040NS	17-abr-20	492,41	-	328,27	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA. 172291 PC COMPONENTES	ORDENADOR HP 15S-FQ1040NS	17-abr-20	492,41	-	328,27	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA. 172292 PC COMPONENTES	ORDENADOR HP 15S-FQ1040NS Intel Core i5-1035G1/8GB	17-abr-20	492,41	-	328,27	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA. 172292 PC COMPONENTES	ORDENADOR HP 15S-FQ1040NS Intel Core i5-1035G1/8GB	17-abr-20	492,41	-	328,27	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA. 172293 PC COMPONENTES	ORDENADOR HP 15S-FQ1040NS Intel Core i5-1035G1/8GB	17-abr-20	492,41	-	328,27	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA. 174705 PC COMPONENTES	ORDENADOR HP 15S-FQ1040NS Intel Core i5-1035G1/8GB	18-abr-20	492,41	-	328,27	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA. 174705 PC COMPONENTES	ORDENADOR HP 15S-FQ1040NS Intel Core i5-1035G1/8GB	18-abr-20	492,41	-	328,27	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA. 174706 PC COMPONENTES	ORDENADOR HP 15S-FQ1040NS Intel Core i5-1035G1/8GB	18-abr-20	492,41	-	328,27	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA. 174706 PC COMPONENTES	ORDENADOR HP 15S-FQ1040NS Intel Core i5-1035G1/8GB	18-abr-20	492,41	-	328,27	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.21580 CLEVIS	ORDENADOR PORTATIL HP	8-mar-21	877,25	-	383,79	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.12021/312076 PC COMPONENTES	ORDENADOR LENOVO	18-jun-21	699,00	-	262,13	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.12021/312076 PC COMPONENTES	ORDENADOR LENOVO	18-jun-21	699,00	-	262,13	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.12021/312076 PC COMPONENTES	ORDENADOR LENOVO	18-jun-21	699,01	-	262,13	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.12021/312077 PC COMPONENTES	ORDENADOR LENOVO IDEAL PAD	18-jun-21	699,00	-	262,13	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.12021/312077 PC COMPONENTES	ORDENADOR LENOVO IDEAL PAD	18-jun-21	699,01	-	262,13	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.12021/331271 PC COMPONENTES	ORDENADOR LENOVO IDEAL PAD	28-jun-21	599,00	-	224,63	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.23964 CLEVIS	ORDENADOR PORTATIL HP	28-sep-21	877,25	-	274,14	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.23964 CLEVIS	ORDENADOR PORTATIL HP	28-sep-21	877,25	-	274,14	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.23964 CLEVIS	ORDENADOR PORTATIL HP	28-sep-21	877,25	-	274,14	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.23964 CLEVIS	ORDENADOR PORTATIL HP	28-sep-21	877,25	-	274,14	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.23964 CLEVIS	ORDENADOR PORTATIL HP	28-sep-21	877,25	-	274,14	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.23964 CLEVIS	ORDENADOR PORTATIL HP	28-sep-21	877,25	-	274,14	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.22E-576 HERBECON	ORDENADOR I7XL	25-jul-22	794,99	-	82,81	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.22E-576 HERBECON	ORDENADOR I7XL	25-jul-22	794,99	-	82,81	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.22E-576 HERBECON	ORDENADOR I7XL	25-jul-22	795,00	-	82,81	-	F
EQUIP.PROC.INFORMACION	FRA.33260 CLEVIS	IPAD	20-oct-22	933,31	-	38,89	-	F

- Otro inmovilizado material				2.008.051,97		47.195,97		
OTRO INMOVILIZADO	ALBERTO DURERO	ERASMO DE ROTTERDAM	31-dic-96	6.010,12	-	-	-	D
OTRO INMOVILIZADO	ANONIMO (ATRIBUIDO A SOROLLA)	RETRATO DE HOMBRE	31-dic-96	30.050,61	-	-	-	D
OTRO INMOVILIZADO	ANTONIO GOMAR	LOGIA	31-dic-96	3.005,06	-	-	-	D
OTRO INMOVILIZADO	AURELIANO DE BERUETE	SIERRA DE GUADARRAMA	31-dic-96	150.253,03	-	-	-	D
OTRO INMOVILIZADO	AURELIANO DE BERUETE	PAISAJE DE UN PUEBLO CASTELLANO	31-dic-96	120.202,42	-	-	-	D
OTRO INMOVILIZADO	EMILIO SALA	RETRATO DE MUJER CON JARDIN AL FONDO	31-dic-96	12.020,24	-	-	-	D
OTRO INMOVILIZADO	EMILIO SALA	DAMA PINTANDO	31-dic-96	9.015,18	-	-	-	D
OTRO INMOVILIZADO	EMILIO SALA	PAISAJE DE MONTAÑA	31-dic-96	6.010,12	-	-	-	D
OTRO INMOVILIZADO	EMILIO SALA	CAMPESINA ENVUELTA EN UNA SAYA	31-dic-96	12.020,24	-	-	-	D
OTRO INMOVILIZADO	EMILIO SALA	PAISAJE	31-dic-96	3.005,06	-	-	-	D
OTRO INMOVILIZADO	JOAQUIN SOROLLA Y BASTIDA	BUEYES	31-dic-96	120.202,42	-	-	-	D
OTRO INMOVILIZADO	JOAQUIN SOROLLA Y BASTIDA	LABRADOR	31-dic-96	180.303,63	-	-	-	D
OTRO INMOVILIZADO	JOAQUIN SOROLLA Y BASTIDA	APOLO CONDUCIENDO EL CARRO DEL SOL	31-dic-96	120.202,42	-	-	-	D
OTRO INMOVILIZADO	JOAQUIN SOROLLA Y BASTIDA	BUSTO DE CAMPESINA	31-dic-96	150.253,03	-	-	-	D
OTRO INMOVILIZADO	JOAQUIN SOROLLA Y BASTIDA	ESCALDANDO LA UVA	31-dic-96	120.202,42	-	-	-	D
OTRO INMOVILIZADO	JOAQUIN SOROLLA Y BASTIDA	LOS FAROLILLOS	31-dic-96	180.303,63	-	-	-	D
OTRO INMOVILIZADO	JOAQUIN SOROLLA Y BASTIDA	MARIA EN EL PARDO	31-dic-96	120.202,42	-	-	-	D
OTRO INMOVILIZADO	JOAQUIN SOROLLA Y BASTIDA	IV CENTENARIO DE LA FUND.UNIV.VALENCIA	31-dic-96	60.101,21	-	-	-	D
OTRO INMOVILIZADO	JOAQUIN SOROLLA Y BASTIDA	EL DOCTOR SIMARRO EN SU LABORATORIO	31-dic-96	180.303,63	-	-	-	D
OTRO INMOVILIZADO	JOAQUIN SOROLLA Y BASTIDA	EL DOCTOR SIMARRO	31-dic-96	120.202,42	-	-	-	D
OTRO INMOVILIZADO	JOAQUIN SOROLLA Y BASTIDA	NIÑOS LEYENDO	31-dic-96	18.030,36	-	-	-	D
OTRO INMOVILIZADO	JOAQUIN SOROLLA Y BASTIDA	ROSTRO DE NIÑA	31-dic-96	6.010,12	-	-	-	D
OTRO INMOVILIZADO	JUAN ANTONIO DE RIBERA	MUERTE DE ABEL	31-dic-96	1.502,53	-	-	-	D
OTRO INMOVILIZADO	LORENZO CASANOVA	MUCHACHA CON LIBRO	31-dic-96	4.507,59	-	-	-	D
OTRO INMOVILIZADO	LUIS DE MADRAZO	RETRATO DE MERCEDES	31-dic-96	60.101,21	-	-	-	D

OTRO INMOVILIZADO	LUIS DE MADRAZO	RETRATO DEL DOCTOR SIMARRO	31-dic-96	6.010,12	-	-	-	D
OTRO INMOVILIZADO	IGNACIO DE ZULOAGA	RETRATO DE MI PADRE	29-ene-02	150.253,03	-	-	-	D
OTRO INMOVILIZADO	FRA.L01/8123 LOVIC	IMPRESORA HP 1100	31-mar-01	414,82	-	414,82	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.L01/8236 LOVIC	1 HP-1200	20-jun-01	449,68	-	449,68	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.L01/8740 LOVIC	IMPRESORA HP 1200	9-may-02	452,40	-	452,40	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.194 UNIVERINFOR	3 VIDEOPROYECTORES	5-ago-02	6.909,66	-	6.909,66	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.107 UNIVERINFOR	VIDEOPROYECTOR	18-mar-03	1.802,36	-	1.802,36	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.L01/9197 LOVIC	2 IMPRESORAS HP 1300	25-abr-03	809,68	-	809,68	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.253 UNIVERINFOR	4 PROYECT. EPSON	8-jul-03	6.038,97	-	6.038,97	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.L01/9507 LOVIC	2 IMPRESORAS HP LASERJET 1300	12-nov-03	754,00	-	754,00	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.L01/9829 LOVIC	IMPRESORA HP LASERJET 1300	28-jul-04	388,60	-	388,60	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.L01/9843 LOVIC	5 IMPRESORA HP LASERJET 1300	28-jul-04	1.943,00	-	1.943,00	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.669/2004 INFORNET	1 IMPRESORA HP 1320	3-nov-04	400,20	-	400,20	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.L01/10022 LOVIC	IMPRESORA HP LASERJET 3030	3-dic-04	539,40	-	539,40	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.L01/10051 LOVIC	IMPRESORA HP DESKJET 6540	7-ene-05	161,24	-	161,24	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.L01/10054 LOVIC	IMPRESORA HP 1320	17-ene-05	388,60	-	388,60	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.L01/10068 LOVIC	IMPRESORA HP 1320	17-ene-05	388,60	-	388,60	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.3.1318 OFIMATICA MARSE	OKIFAX	14-abr-05	886,41	-	886,41	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.L01/10238 LOVIC	1 IMPRESORA HP 1320	17-may-05	330,60	-	330,60	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.L01/10248 LOVIC	1 IMPRESORA HP 1320	13-jun-05	330,60	-	330,60	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.L01/10269 LOVIC	1 IMPRESORA HP 1320	13-jun-05	330,60	-	330,60	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.L01/10270 LOVIC	1 IMPRESORA HP 1320	13-jun-05	330,60	-	330,60	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.23/05 A.VIDAL	AIRE ACONDICIONADO	6-jul-05	1.438,40	-	1.438,40	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.L01/10325 LOVIC	1 IMPRESORA HP 6540	12-jul-05	138,04	-	138,04	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.L01/10326 LOVIC	1 IMPRESORA HP 1320	12-jul-05	346,84	-	346,84	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.L01/10333 LOVIC	1 IMPRESORA HP 1320	12-jul-05	346,84	-	346,84	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.L01/10343 LOVIC	1 IMPRESORA HP 2420	14-jul-05	578,84	-	578,84	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.FV-013397 TELS	CENTRALITA TELEFONO	20-jul-05	4.140,01	-	4.140,01	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.32578 OFIMATICA MARSE	FAX OKI	26-jul-05	378,45	-	378,45	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.6000792 ESMELUX	ESTANTERIAS	24-feb-06	2.322,81	-	2.322,81	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.6001079 ESMELUX	ESTANTERIAS	16-mar-06	190,96	-	190,96	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.60138 SHOPTEC	EXPOSITOR CATALOGOS	30-mar-06	234,56	-	234,56	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.2006/26 PARASOLE	PERSIANAS	24-abr-06	5.450,50	-	5.450,50	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.168/26 MODULABO	TAQUILLAS	16-may-06	529,86	-	529,86	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.1831770 MISCO	DESTRUCTORA PAPEL	18-may-06	389,78	-	389,78	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.106010897 EL CORTE INGLES	NEVERA	31-may-06	245,00	-	245,00	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.2006/39 PARASOLE	PERSIANAS	15-jun-06	1.185,65	-	1.185,65	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.100/08 ELECTROHERRANZ	1 FRIGORIFICO LIEBHERR MOD-KT-1730	7-mar-08	290,00	-	290,00	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.2073594 MISCO	DESTRUCTORA PAPEL	7-mar-08	276,27	-	276,27	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.F-472/08 ELECTROHERRANZ	1 AIRE ACONDICIONADO	29-oct-08	395,00	-	395,00	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA. 10640418F OFIPACK	DESTRUCTOR PAPEL MOD.2604	11-feb-10	933,14	-	933,14	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA. 00100007241 EL CORTE INGLES	CAMARA	11-may-10	386,80	-	386,80	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA. VG01008 INGARAS S.L.	DESTRUCTORA REXEL	15-abr-15	639,96	-	639,96	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA. GZLX18011601 GUANGZHOU LIANGXIAN TECHNOLOGY	PROYECTOR FRX660X	16-ene-18	329,00	-	329,00	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA. 044/18 MAXTOR SISTEM	VIDEOPROYECTOR	22-feb-18	526,35	-	526,35	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA. 32696 KUIPER	DESTRUCTORA PAPEL HSM SCURIO B-34	6-mar-20	746,21	-	513,01	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.32511 CLEVISA	CAMARA 4K UHD JVC	4-ago-22	2.031,59	-	169,30	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.32511 CLEVISA	CAMARA 4K UHD JVC	4-ago-22	2.031,59	-	169,30	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.32512 CLEVISA	CAMARA 4K UHD JVC	4-ago-22	2.031,59	-	169,30	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.32512 CLEVISA	CAMARA 4K UHD JVC	4-ago-22	2.031,59	-	169,30	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.32512 CLEVISA	ATEM MINI PRO	4-ago-22	687,28	-	57,27	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.32513 CLEVISA	ATEM MINI PRO	4-ago-22	415,03	-	34,59	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.32513 CLEVISA	ATEM MINI PRO	4-ago-22	415,03	-	34,59	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.32513 CLEVISA	ATEM MINI PRO	4-ago-22	415,03	-	34,59	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.32513 CLEVISA	TRIPODE KIT EG03A2	4-ago-22	304,92	-	25,41	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.32513 CLEVISA	TRIPODE KIT EG03A3	4-ago-22	304,92	-	25,41	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.32513 CLEVISA	TRIPODE KIT EG03A4	4-ago-22	304,92	-	25,41	-	F
OTRO INMOVILIZADO	FRA.32513 CLEVISA	TRIPODE KIT EG03A5	4-ago-22	304,92	-	25,41	-	F

INVERSIONES INMOBILIARIAS

- Inversiones en construcciones				132.447,08		55.186,27		
CONSTRUCCIONES	INMUEBLE CALLE FUENCARRAL Nº 91	PISO	14-feb-02	132.447,08	-	55.186,27	-	D

**VALOR CONTABLE
TOTAL**

ACTIVO CORRIENTE **55.950.516,14**

EN LAS PARTIDAS QUE APARECEN DETALLADAS EN EL ACTIVO CIRCULANTE, SOLAMENTE SE HAN SEPARADOS LOS BIENES Y DERECHOS DE MAS DE 10.000 EUROS.

EXISTENCIAS

LOS IMPORTES QUE APARECEN EN EXISTENCIAS, CORRESPONDEN A LA PROMOCIÓN INMOBILIARIA DESTINADA AL PERSONAL DOCENTE Y LABORAL DE LA UNIVERSIDAD COMPLUTENSE Y DE LA FUNDACIÓN GENERAL, QUE ESTA ULTIMA ESTÁ GESTIONANDO.

<u>EXISTENCIAS</u>	118.400,00
- Productos terminados	118.400,00
GARAJE SOMOSAGUAS	118.400,00
VIVIENDAS SOMOSAGUAS	-

<u>DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR</u>	51.898.699,39
- Clientes por ventas y prestaciones de servicios	167.715,62

- Deterioro de valor de créditos por operaciones comerciales	-

- Entidades del grupo,deudores	51.378.347,30
UNIVERSIDAD COMPLUTENSE DE MADRID	51.378.347,30
- Deudores varios	87.699,60
DEUDORES	86.368,64
ANTICIPOS DE REMUNERACIONES	1.330,96
- Administraciones Públicas	264.936,87
H. P. DEUDOR POR DIVERSOS CONCEPTOS	264.936,87

<u>INVERS. FINANCIERAS A CORTO PLAZO</u>	3.359,90
- Cartera de valores a corto plazo	-
- Depósitos y fianzas constituidos a c/p	3.359,90
FIANZAS CONSTITUIDAS A C/P	3.359,90

<u>TESORERIA</u>	3.911.929,01
CAJA	100,39
BANCOS E INST.DE CREDITO C.C. VISTA	
SCH	3.670.645,53
CAIXABANK	241.183,09

<u>AJUSTES POR PERIODIFICACION</u>	18.127,84
GASTOS ANTICIPADOS	18.127,84

OBLIGACIONES

EN LAS PARTIDAS QUE APARECEN DETALLADAS EN EL PASIVO, SOLAMENTE SE HAN SEPARADOS LAS OBLIGACIONES DE MAS DE 15.000 EUROS.

- DESCRIPCIÓN DE LA DEUDA	VALOR CONTABLE

PASIVO NO CORRIENTE

-

DEUDAS A LARGO PLAZO

-

DEUDAS A L/P PLAZO CON ENTIDADES DE CREDITO

-

PASIVO CORRIENTE

54.213.983,88

- DESCRIPCIÓN DE LA DEUDA	VALOR CONTABLE

DEUDAS A CORTO PLAZO

419.983,61

- Provisiones a corto plazo

419.983,61

DEUDAS A CORTO PLAZO

8.660,63

- Deudas con entidades de crédito

-

DEUDAS A C/P DE DEUDAS CON ENTIDADES DE CREDITO

-

INTERESES A C/P DE DEUDAS CON ENTIDADES DE CREDITO

-

- otros pasivos financieros

8.660,63

DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y

ASOCIADAS A C/P

341.044,79

- Deudas con entidades del grupo GRUPO

341.044,79
341.044,79

ACREEDORES COMERCIALES

1.773.890,33

- Deudas por compras o prestaciones de servicios

1.773.890,33

PROMOCION DE VIVIENDAS DE SOMOSAGUAS

-

PROVEEDORES

201.757,90

ACREEDORES POR PRESTACION DE SERVICIOS

1.572.132,43

OTRAS DEUDAS NO COMERCIALES

51.310.518,97

- Administraciones públicas

311.943,02

H.P. ACREEDOR POR CONCEPTOS FISCALES

189.595,24

ORGANISMOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL

ACREEDORES

122.347,78

- Otras deudas. Anticipos recibidos para ejecucion de contratos

50.998.575,95

CONTRATOS EN GESTIÓN

50.178.672,52

ESTA PARTIDA DEL BALANCE RECOGE LOS SALDOS ACREEDORES POR LA GESTIÓN DE CONTRATOS DE INVESTIGACIÓN, FORMACIÓN Y PRACTICAS DE BECARIOS EN EMPRESAS.

TIPO DE CONTRATO	SUBCUENTA	

ARTÍCULO 83

41300724

786.267,93

EUROPEOS

41209250

726.720,59

ARTÍCULO 83

41208001

701.407,52

ARTÍCULO 83

41507834

641.482,13

MINISTERIO

30236

589.632,17

FEI ARTÍCULO 83

41509038

551.564,15

EUROPEOS

41209235

548.035,84

EUROPEOS	41209195	416.296,82
FEI ARTÍCULO 83	41509402	403.064,24
MINISTERIO	41607837	403.015,38
EUROPEOS	30047	374.494,17
EUROPEOS	41209222	368.174,98
MINISTERIO	30264	325.710,00
EUROPEOS	41209188	323.194,81
MINISTERIO	30267	320.775,00
MINISTERIO	30197	307.491,03
EUROPEOS	41209208	300.127,23
EUROPEOS	41209019	298.940,00
MINISTERIO	30221	271.425,00
ARTÍCULO 83	41300132	271.258,37
EUROPEOS	41209236	269.326,78
MINISTERIO	30289	269.231,85
MINISTERIO	30260	266.490,00
MINISTERIO	30219	266.342,15
EUROPEOS	41209272	256.559,56
COMUNIDAD DE MADRID	41205191	255.293,23
MINISTERIO	30306	246.750,00
MINISTERIO	30213	240.307,60
MINISTERIO	41607790	236.249,16
MINISTERIO	30209	231.945,00
EUROPEOS	41209279	207.526,86
COMUNIDAD DE MADRID	41205192	201.733,84
EUROPEOS	41209215	190.441,68
MINISTERIO	30210	187.530,00
MINISTERIO	30252	187.460,00
MINISTERIO	30303	186.740,40
EUROPEOS	41209213	186.734,93
ARTÍCULO 83	41508046	184.974,53
FEE EUROPEOS	41209591	178.929,17
MINISTERIO	30216	176.102,16
MINISTERIO	41607801	175.451,19
MINISTERIO	41607709	170.436,28
MINISTERIO	30165	160.472,55
COMUNIDAD DE MADRID	41205190	159.422,56
EUROPEOS	41209130	157.137,92
MINISTERIO	41607830	154.176,72
EUROPEOS	41209233	149.717,25
MINISTERIO	30296	148.050,00
MINISTERIO	30198	148.049,88
FORMACIÓN CONTINUA	41306434	147.711,10
MINISTERIO	30229	147.231,00
MINISTERIO	41607799	144.884,40
ORGANISMOS	41800097	144.044,39
ARTÍCULO 83	41209180	143.336,13
MINISTERIO	30307	141.930,60
MINISTERIO	30202	141.750,00
EUROPEOS	41209218	140.168,54
MINISTERIO	30205	139.548,70
MINISTERIO	41607806	139.236,38
MINISTERIO	30276	138.955,84
MINISTERIO	41607779	138.637,29

MINISTERIO	30212	137.546,35
MINISTERIO	30162	137.530,46
MINISTERIO	30287	136.569,10
MINISTERIO	30235	133.935,90
MINISTERIO	41607852	130.382,89
MINISTERIO	30223	128.310,00
MINISTERIO	30228	128.244,59
MINISTERIO	30169	124.448,10
MINISTERIO	30196	123.375,00
MINISTERIO	30257	123.375,00
MINISTERIO	30206	123.026,88
MINISTERIO	30246	122.850,00
MINISTERIO	30248	121.941,15
EUROPEOS	41209142	118.998,76
MINISTERIO	30224	118.440,00
MINISTERIO	30262	118.242,60
FEI ARTÍCULO 83	41509356	117.901,64
COMUNIDAD DE MADRID	41205188	117.160,81
ORGANISMOS	41800126	115.898,52
MINISTERIO	30239	114.886,80
ARTÍCULO 83	41506677	114.408,14
MINISTERIO	41607845	113.811,80
MINISTERIO	30266	113.400,00
ARTÍCULO 83	41508805	113.278,55
MINISTERIO	30227	112.826,71
EUROPEOS	41209248	112.629,65
EUROPEOS	41209197	111.568,63
ARTÍCULO 83	41508045	110.968,83
EUROPEOS	41209189	110.574,63
EUROPEOS	41209173	109.689,30
ARTÍCULO 83	41508988	108.726,32
MINISTERIO	30230	108.537,33
EUROPEOS	41209226	108.260,90
MINISTERIO	30288	107.730,00
MINISTERIO	41604557	107.337,64
ORGANISMOS	41800108	107.129,05
MINISTERIO	30217	105.840,00
EUROPEOS	41209232	105.497,86
ARTÍCULO 83	41300344	105.355,65
EUROPEOS	41209152	105.174,29
EUROPEOS	41209214	104.515,55
MINISTERIO	30315	103.855,50
FEE EUROPEOS	41209590	103.575,64
MINISTERIO	30232	103.552,68
MINISTERIO	41607778	103.312,86
MINISTERIO	41607736	103.300,33
MINISTERIO	41607851	102.020,03
MINISTERIO	41607755	100.715,19
EUROPEOS	41209217	99.286,58
MINISTERIO	30211	99.225,00
MINISTERIO	41607807	99.110,81
MINISTERIO	41607712	98.668,03
MINISTERIO	41607786	98.605,38
EUROPEOS	41209228	97.746,64

MINISTERIO	30300	95.917,50
MINISTERIO	30253	95.754,00
MINISTERIO	41607731	95.557,95
ARTÍCULO 83	41508287	94.658,77
MINISTERIO	30249	94.500,00
MINISTERIO	30258	94.500,00
MINISTERIO	30254	93.846,45
COMUNIDAD DE MADRID	41205066	92.964,14
MINISTERIO	41607796	92.765,07
MINISTERIO	30294	92.720,94
MINISTERIO	30199	92.326,50
EUROPEOS	41209199	91.742,65
MINISTERIO	30163	91.698,60
ISCI	41303708	91.654,50
MINISTERIO	41607775	91.415,22
ORGANISMOS	41800119	91.328,99
MINISTERIO	41607728	91.122,32
ARTÍCULO 83	41508001	91.029,81
MINISTERIO	30282	90.720,00
MINISTERIO	41604559	90.394,60
EUROPEOS	41209176	90.331,01
FEE EUROPEOS	41209585	90.204,71
MINISTERIO	30304	89.775,00
EUROPEOS	41209234	88.880,94
ARTÍCULO 83	41300172	88.742,43
MINISTERIO	41607843	87.380,20
ARTÍCULO 83	41507786	87.301,06
MINISTERIO	30298	86.751,00
FEE EUROPEOS	41209567	86.564,92
ARTÍCULO 83	41508085	86.311,27
MINISTERIO	41607785	86.120,50
MINISTERIO	41604555	85.611,10
COOPERACIÓN	41308012	85.353,52
MINISTERIO	41607717	85.139,13
MINISTERIO	30200	85.050,00
MINISTERIO	30203	85.050,00
MINISTERIO	30226	85.050,00
MINISTERIO	30244	85.050,00
MINISTERIO	30297	85.050,00
MINISTERIO	30273	84.739,83
EUROPEOS	41600297	84.582,13
MINISTERIO	41607657	84.423,90
MINISTERIO	30195	84.252,82
MINISTERIO	41607816	84.024,42
ORGANISMOS	41800112	83.944,17
MINISTERIO	41607735	83.567,47
FEE EUROPEOS	41209569	83.317,58
EUROPEOS	41209053	83.177,65
MINISTERIO	41607859	82.748,06
EUROPEOS	41209212	82.719,09
MINISTERIO	41607726	80.321,80
MINISTERIO	41607833	80.273,34
EUROPEOS	41209276	79.982,68
EUROPEOS	41209275	78.868,00

MINISTERIO	41607813	78.721,12
MINISTERIO	41607748	77.749,04
MINISTERIO	41607769	77.018,12
MINISTERIO	30164	75.935,95
EUROPEOS	41209239	75.842,02
MINISTERIO	30283	75.600,00
MINISTERIO	30201	72.954,00
MINISTERIO	41607732	72.627,05
ARTÍCULO 83	41507509	71.907,70
MINISTERIO	30208	71.536,50
MINISTERIO	41604552	71.186,55
MINISTERIO	41607788	70.611,98
EUROPEOS	41209246	70.443,91
MINISTERIO	41607716	70.407,24
PROYECTOS FORMACIÓN	41307477	70.388,82
MINISTERIO	30222	70.119,00
MINISTERIO	30279	69.930,00
ARTÍCULO 83	41508036	69.706,62
MINISTERIO	30259	69.457,50
EUROPEOS	41209247	69.368,13
MINISTERIO	41607835	69.065,99
MINISTERIO	41604556	68.815,16
MINISTERIO	41607804	68.714,78
MINISTERIO	41607797	68.398,59
PROYECTOS FORMACIÓN	41307172	67.917,52
MINISTERIO	41607662	67.862,43
MINISTERIO	41607425	67.195,27
MINISTERIO	41607777	66.825,35
MINISTERIO	41607838	65.933,91
MINISTERIO	41607668	65.504,12
ARTÍCULO 83	41508869	64.596,76
MINISTERIO	41607832	64.563,94
MINISTERIO	41607729	64.054,13
EUROPEOS	41209245	63.917,03
MINISTERIO	41607780	63.457,39
ORGANISMOS	41800101	63.194,86
ARTÍCULO 83	41508183	62.926,34
MINISTERIO	41607772	62.789,11
EUROPEOS	41209219	61.611,58
MINISTERIO	41607701	61.608,59
MINISTERIO	30269	61.425,00
MINISTERIO	41607744	61.248,78
MINISTERIO	30280	61.236,00
EUROPEOS	41209271	60.234,46
MINISTERIO	41607839	59.669,27
ARTÍCULO 83	41508801	59.504,13
MINISTERIO	41607805	59.433,82
MINISTERIO	30270	59.251,38
FEI ARTÍCULO 83	41509059	58.859,38
MINISTERIO	41607792	58.640,46
COMUNIDAD DE MADRID	41205222	57.811,74
COMUNIDAD DE MADRID	41205204	57.688,40
MINISTERIO	30290	57.645,00
ARTÍCULO 83	41508570	57.360,90

MINISTERIO	41607705	57.314,73
MINISTERIO	30305	56.700,00
EUROPEOS	41209183	56.657,93
COMUNIDAD DE MADRID	41205202	56.623,44
COMUNIDAD DE MADRID	41205224	56.621,78
MINISTERIO	41607842	56.594,81
MINISTERIO	41607758	56.543,45
MINISTERIO	41607803	56.529,44
MINISTERIO	30218	56.511,00
COMUNIDAD DE MADRID	41205195	56.366,45
ARTÍCULO 83	41508367	56.366,01
COMUNIDAD DE MADRID	41205096	56.341,81
FEI ARTÍCULO 83	41509280	56.245,31
FEE EUROPEOS	41209589	56.172,09
COMUNIDAD DE MADRID	41205205	55.930,39
COMUNIDAD DE MADRID	41205197	55.884,71
COMUNIDAD DE MADRID	41205210	55.791,03
COMUNIDAD DE MADRID	41205221	55.585,99
MINISTERIO	41607825	55.548,33
MINISTERIO	30215	55.252,69
MINISTERIO	41607713	54.999,09
MINISTERIO	41607849	54.891,91
MINISTERIO	41607763	54.879,70
MINISTERIO	41604558	54.872,32
COMUNIDAD DE MADRID	41205211	54.526,91
COMUNIDAD DE MADRID	41205216	54.377,56
ARTÍCULO 83	41507493	54.284,58
ARTÍCULO 83	41508172	54.257,32
MINISTERIO	30247	53.865,00
ARTÍCULO 83	41300285	53.444,73
MINISTERIO	41607812	53.442,29
ARTÍCULO 83	41507720	53.386,77
COMUNIDAD DE MADRID	41205199	53.155,29
MINISTERIO	30271	53.109,00
MINISTERIO	41607759	53.090,55
COMUNIDAD DE MADRID	41205194	53.058,65
MINISTERIO	41607625	52.952,48
MINISTERIO	30189	52.872,75
ARTÍCULO 83	41507726	52.627,57
MINISTERIO	41607795	52.325,45
MINISTERIO	30170	52.089,45
MINISTERIO	30299	51.975,00
MINISTERIO	30301	51.975,00
EUROPEOS	41209225	51.942,41
MINISTERIO	41607798	51.844,88
MINISTERIO	41607789	51.822,34
EUROPEOS	41209194	51.685,94
MINISTERIO	41607846	51.529,80
MINISTERIO	30293	51.313,50
MINISTERIO	41604551	51.257,19
MINISTERIO	41607715	50.920,27
MINISTERIO	30191	50.914,50
MINISTERIO	41607714	50.840,88
MINISTERIO	41607743	50.830,34

MINISTERIO	41607757	50.590,69
MINISTERIO	41607853	50.562,51
COMUNIDAD DE MADRID	41205209	50.523,17
MINISTERIO	41607760	50.156,25
EUROPEOS	41209242	50.036,36
MINISTERIO	41604547	49.333,16
FEI ARTÍCULO 83	41509388	49.012,23
COMUNIDAD DE MADRID	41205212	48.515,96
MINISTERIO	41607824	48.478,80
EUROPEOS	41209231	48.341,90
MINISTERIO	41604546	48.330,24
COMUNIDAD DE MADRID	41205118	48.246,44
MINISTERIO	41607724	48.112,80
MINISTERIO	41607858	47.915,53
FEI ARTÍCULO 83	41509338	47.886,51
ORGANISMOS	41800124	47.700,75
MINISTERIO	41607794	47.562,42
ARTÍCULO 83	41507237	47.529,97
COMUNIDAD DE MADRID	41205218	47.283,26
COMUNIDAD DE MADRID	41205198	47.141,32
MINISTERIO	41607857	47.128,40
MINISTERIO	41607881	46.786,26
ARTÍCULO 83	41507262	46.091,80
MINISTERIO	41607836	45.892,67
EUROPEOS	41209157	45.841,82
ARTÍCULO 83	41508109	45.805,32
COMUNIDAD DE MADRID	41205214	45.512,79
MINISTERIO	30255	45.360,00
MINISTERIO	30166	44.883,09
MINISTERIO	41607702	44.818,61
ARTÍCULO 83	41507732	44.765,62
MINISTERIO	41604560	44.543,13
MINISTERIO	41607570	44.465,16
MINISTERIO	30263	44.415,00
MINISTERIO	41607815	43.986,28
COMUNIDAD DE MADRID	41205208	43.744,21
ARTÍCULO 83	41303139	43.741,34
MINISTERIO	41607766	43.542,76
MINISTERIO	30278	43.470,00
MINISTERIO	41607776	43.423,05
MINISTERIO	41607840	43.246,37
ORGANISMOS	41800123	43.114,59
EUROPEOS	41209205	43.101,08
MINISTERIO	30177	43.081,50
ARTÍCULO 83	41508313	42.929,81
FEE EUROPEOS	41209548	42.927,24
MINISTERIO	41607739	42.831,33
ARTÍCULO 83	41508145	42.411,15
MINISTERIO	30274	42.407,41
ARTÍCULO 83	41508343	42.336,90
FEE EUROPEOS	41209553	41.880,13
EUROPEOS	41209161	41.613,33
MINISTERIO	30292	41.580,00
COMUNIDAD DE MADRID	41205093	41.537,72

PROYECTOS FORMACIÓN	41307460	40.822,46
MINISTERIO	41607787	40.804,58
EUROPEOS	41209175	40.675,64
MINISTERIO	30238	40.635,00
MINISTERIO	30291	40.635,00
ARTÍCULO 83	41507553	40.228,81
ARTÍCULO 83	41508379	40.093,58
ORGANISMOS	41800088	39.852,99
MINISTERIO	30256	39.784,50
ARTÍCULO 83	41508506	39.600,49
ARTÍCULO 83	41508579	39.556,27
EUROPEOS	41209151	39.356,20
MINISTERIO	41607814	39.354,13
MINISTERIO	30178	38.788,74
MINISTERIO	41607691	38.742,19
MINISTERIO	30265	38.556,00
COMUNIDAD DE MADRID	41205193	38.373,79
ARTÍCULO 83	41507955	38.165,73
CONGRESOS	41301695	37.995,51
MINISTERIO	41607861	37.649,09
MINISTERIO	41607880	37.597,09
EUROPEOS	41209191	37.592,95
ARTÍCULO 83	41300047	37.356,36
MINISTERIO	41607802	37.079,80
COMUNIDAD DE MADRID	41205213	36.897,42
MINISTERIO	41607500	36.883,46
EUROPEOS	41209238	36.564,49
COMUNIDAD DE MADRID	41205223	36.437,08
FEI ARTÍCULO 83	41509321	36.346,98
MINISTERIO	41607874	36.114,43
PROYECTOS FORMACIÓN	41307471	35.934,59
MINISTERIO	41607723	35.519,91
FEI ARTÍCULO 83	41509349	35.319,32
EUROPEOS	41209181	35.221,53
MINISTERIO	41607783	35.126,87
ARTÍCULO 83	41508173	35.074,01
MINISTERIO	41607463	34.762,03
MINISTERIO	41607696	34.719,65
COOPERACIÓN	41308557	34.391,70
MINISTERIO	41607611	34.301,67
EUROPEOS	41209243	34.289,06
ARTÍCULO 83	41507403	34.241,96
MINISTERIO	41607549	34.205,63
FEE EUROPEOS	41209563	34.032,85
MINISTERIO	41607800	33.993,31
COMUNIDAD DE MADRID	41205203	33.723,52
ORGANISMOS	41800095	33.703,75
MINISTERIO	30141	33.600,00
COMUNIDAD DE MADRID	41205219	33.582,84
MINISTERIO	41607862	33.478,65
MINISTERIO	41607683	33.353,79
FEI ARTÍCULO 83	41509263	33.318,51
ARTÍCULO 83	41508369	32.749,93
MINISTERIO	41607720	32.446,76

MINISTERIO	30182	32.428,62
FEI ARTÍCULO 83	41509327	32.306,26
MINISTERIO	41607543	32.136,06
MINISTERIO	30285	31.657,50
EUROPEOS	41209224	31.547,85
ARTÍCULO 83	41506477	31.500,00
ORGANISMOS	41800109	31.445,07
MINISTERIO	41607694	31.383,63
FEI ARTÍCULO 83	41509354	31.328,49
MINISTERIO	41607679	31.276,92
MINISTERIO	41607665	31.227,64
MINISTERIO	41607855	31.223,81
MINISTERIO	30251	31.185,00
MINISTERIO	41607821	31.019,08
FEE EUROPEOS	41209545	30.927,86
ARTÍCULO 83	95061	30.672,00
MINISTERIO	41607386	30.499,23
EUROPEOS	41209172	30.466,36
MINISTERIO	30214	30.240,00
ARTÍCULO 83	41300104	30.069,71
MINISTERIO	41607667	30.011,42
MINISTERIO	41607697	29.927,64
MINISTERIO	41607710	29.739,09
FEI ARTÍCULO 83	41509330	29.682,40
MINISTERIO	41607770	29.678,37
ARTÍCULO 83	41507200	29.674,05
MINISTERIO	41607519	29.525,20
PROYECTOS FORMACIÓN	41307478	29.461,21
ORGANISMOS	41800083	29.231,97
ORGANISMOS	41800122	29.203,64
FORMACIÓN CONTINUA	41306580	29.034,00
COMUNIDAD DE MADRID	41205196	28.973,81
FEE EUROPEOS	41209554	28.950,06
MINISTERIO	41607682	28.911,69
MINISTERIO	41607685	28.601,25
COMUNIDAD DE MADRID	41205092	28.558,07
ARTÍCULO 83	41508407	28.350,00
MINISTERIO	30190	27.962,95
MINISTERIO	41607877	27.951,20
MINISTERIO	41607661	27.930,59
COMUNIDAD DE MADRID	41205116	27.901,91
MINISTERIO	30272	27.877,50
COMUNIDAD DE MADRID	41205090	27.844,22
FEI ARTÍCULO 83	41509302	27.787,50
ARTÍCULO 83	41507638	27.592,85
MINISTERIO	41607499	27.503,04
ARTÍCULO 83	41507400	27.203,47
ARTÍCULO 83	41508831	27.075,02
EUROPEOS	41209240	27.012,27
COMUNIDAD DE MADRID	41205112	27.001,04
ARTÍCULO 83	41508390	26.992,34
MINISTERIO	41607722	26.934,68
CONGRESOS	41302129	26.585,20
ARTÍCULO 83	41508674	26.359,58

FEI ARTÍCULO 83	41509422	26.353,96
MINISTERIO	41607761	26.326,13
ARTÍCULO 83	41508049	26.223,30
MINISTERIO	41607765	26.154,88
ARTÍCULO 83	41508018	26.115,74
MINISTERIO	41607606	26.086,41
ORGANISMOS	41800100	26.041,31
MINISTERIO	41607384	25.961,12
MINISTERIO	41607878	25.819,53
MINISTERIO	41607817	25.798,03
EUROPEOS	41209179	25.764,78
MINISTERIO	41607678	25.749,12
MINISTERIO	41607848	25.676,61
ARTÍCULO 83	95113	25.650,00
ARTÍCULO 83	41508758	25.602,71
MINISTERIO	41607827	25.581,30
MINISTERIO	41607608	25.550,68
ORGANISMOS	41800068	25.469,98
EUROPEOS	41209241	25.379,43
FORMACIÓN CONTINUA	41306885	25.159,66
MINISTERIO	41607773	25.124,47
ARTÍCULO 83	41502540	25.097,03
MINISTERIO	41607522	24.990,36
FEI ARTÍCULO 83	41509384	24.853,46
COMUNIDAD DE MADRID	41205201	24.425,46
MINISTERIO	41607461	24.371,19
ORGANISMOS	41800075	24.223,19
MINISTERIO	30172	24.202,01
COMUNIDAD DE MADRID	41205095	24.109,81
ARTÍCULO 83	41507227	24.099,04
MINISTERIO	30185	23.988,56
MINISTERIO	30204	23.814,00
MINISTERIO	41607664	23.788,15
MINISTERIO	41607829	23.565,80
MINISTERIO	30173	23.499,00
MINISTERIO	41607737	23.488,37
FEE EUROPEOS	41209588	23.430,73
COMUNIDAD DE MADRID	41205097	23.291,56
MINISTERIO	41607834	23.122,28
MINISTERIO	41607826	22.892,15
MINISTERIO	41607850	22.854,60
ISCIII	41303704	22.732,30
MINISTERIO	41607699	22.726,39
FORMACIÓN CONTINUA	41306896	22.721,56
MINISTERIO	41607684	22.436,60
ARTÍCULO 83	41508627	22.396,77
ARTÍCULO 83	41508572	22.360,96
MINISTERIO	41607879	22.330,95
EUROPEOS	41600445	22.326,90
MINISTERIO	41607597	22.210,95
MINISTERIO	41607674	22.205,76
MINISTERIO	41607753	22.196,93
FORMACIÓN CONTINUA	41306643	22.104,34
MINISTERIO	41607725	22.061,80

ARTÍCULO 83	41508588	21.979,65
ARTÍCULO 83	41508563	21.976,17
FUNDACIONES	41301190	21.918,17
ARTÍCULO 83	41508004	21.766,88
MINISTERIO	30242	21.735,00
MINISTERIO	41607819	21.703,52
FEI ARTÍCULO 83	41509395	21.658,71
MINISTERIO	41607690	21.528,83
MINISTERIO	30175	21.462,42
ARTÍCULO 83	41300063	21.383,08
EUROPEOS	41209211	21.382,22
MINISTERIO	41607854	21.303,73
ARTÍCULO 83	95125	21.295,80
COMUNIDAD DE MADRID	41205220	20.742,89
ARTÍCULO 83	41508768	20.700,00
MINISTERIO	41607811	20.466,81
ARTÍCULO 83	41508695	20.379,25
MINISTERIO	41607771	20.267,19
MINISTERIO	41607671	20.215,55
ARTÍCULO 83	41508815	20.050,00
ARTÍCULO 83	41508166	20.025,24
ORGANISMOS	26875	20.000,00
MINISTERIO	30207	19.845,00
MINISTERIO	30220	19.845,00
ARTÍCULO 83	41508182	19.800,00
MINISTERIO	41607741	19.717,10
ARTÍCULO 83	41508976	19.597,85
ARTÍCULO 83	41507775	19.592,52
MINISTERIO	41607552	19.584,60
MINISTERIO	30184	19.582,50
FEE EUROPEOS	41209587	19.419,08
MINISTERIO	41607762	19.418,71
ARTÍCULO 83	95051	19.350,00
EUROPEOS	41209244	19.219,97
COMUNIDAD DE MADRID	41205088	19.208,20
ARTÍCULO 83	41508136	19.198,05
FEI ARTÍCULO 83	41509358	19.132,90
ORGANISMOS	41800133	19.126,26
ARTÍCULO 83	41508387	19.094,40
MINISTERIO	41607687	19.087,80
MINISTERIO	41607745	18.992,45
MINISTERIO	41607746	18.981,92
EUROPEOS	41209193	18.827,69
MINISTERIO	30179	18.799,20
COMUNIDAD DE MADRID	41205091	18.790,04
MINISTERIO	41607847	18.727,29
MINISTERIO	41607810	18.700,00
COMUNIDAD DE MADRID	41205133	18.691,93
COMUNIDAD DE MADRID	41205161	18.689,31
MINISTERIO	41607669	18.671,53
CONGRESOS	41301592	18.568,10
MINISTERIO	41607856	18.556,15
MINISTERIO	41607703	18.501,89
FEE EUROPEOS	41209523	18.443,44

MINISTERIO	41607876	18.408,13
COMUNIDAD DE MADRID	41205111	18.367,63
ORGANISMOS	41800110	18.329,06
COMUNIDAD DE MADRID	41205143	18.287,75
MINISTERIO	41607590	18.230,27
ISCIII	41303699	18.138,94
ARTÍCULO 83	41506523	18.000,00
ARTÍCULO 83	41507852	17.948,65
ARTÍCULO 83	41300480	17.866,60
MINISTERIO	41607496	17.708,19
COOPERACIÓN	41308554	17.701,61
ARTÍCULO 83	41508677	17.568,00
FEI ARTÍCULO 83	41509361	17.527,50
MINISTERIO	41607706	17.438,05
ARTÍCULO 83	41507659	17.418,80
MINISTERIO	41607733	17.380,65
MINISTERIO	41607614	17.360,14
MINISTERIO	41607818	17.342,63
FEE EUROPEOS	41209581	17.329,87
ARTÍCULO 83	41508898	17.325,00
MINISTERIO	41607752	17.278,41
MINISTERIO	41607681	17.219,34
ARTÍCULO 83	41507592	17.185,63
ARTÍCULO 83	41508777	17.181,33
FEI ARTÍCULO 83	41509424	17.181,11
MINISTERIO	41607686	17.147,34
MINISTERIO	41607841	17.114,88
ARTÍCULO 83	41502773	17.079,92
MINISTERIO	41607793	17.077,43
COMUNIDAD DE MADRID	41205110	17.051,64
MINISTERIO	41607542	17.029,81
FORMACIÓN CONTINUA	41306429	16.981,24
MINISTERIO	41607791	16.937,70
MINISTERIO	41607756	16.815,47
ARTÍCULO 83	41508153	16.796,73
ARTÍCULO 83	41507794	16.742,07
ARTÍCULO 83	41502326	16.728,59
EUROPEOS	41209203	16.720,62
FEE EUROPEOS	41209584	16.712,62
COMUNIDAD DE MADRID	41205215	16.683,53
ARTÍCULO 83	41507015	16.628,20
CONGRESOS	41301957	16.513,46
MINISTERIO	41607602	16.504,07
MINISTERIO	41607718	16.478,52
MINISTERIO	41607689	16.464,95
MINISTERIO	41607809	16.424,42
ARTÍCULO 83	41508498	16.349,00
MINISTERIO	41607734	16.238,83
PROYECTOS FORMACIÓN	41307442	16.230,47
MINISTERIO	41607656	16.210,80
ARTÍCULO 83	41506636	16.191,00
CONGRESOS	41302113	16.000,01
FEI ARTÍCULO 83	41509419	15.997,28
MINISTERIO	41607781	15.927,70

FEE EUROPEOS	41209562	15.769,60
MINISTERIO	41607831	15.749,90
EUROPEOS	41209078	15.546,79
FUNDACIONES	41301285	15.518,84
MINISTERIO	41607774	15.464,34
MINISTERIO	41607688	15.408,53
ORGANISMOS	41800120	15.369,61
FORMACIÓN CONTINUA	41306900	15.300,00
ARTÍCULO 83	41506764	15.300,00
MINISTERIO	41607828	15.256,30
FEI ARTÍCULO 83	41509365	15.060,84
ARTÍCULO 83	41508377	14.999,40
ARTÍCULO 83	41507924	14.995,03
ARTÍCULO 83	41507166	14.980,86
MINISTERIO	41607784	14.907,14
MINISTERIO	41607695	14.868,98
ARTÍCULO 83	95073	14.850,00
MINISTERIO	41607672	14.833,97
ARTÍCULO 83	41508743	14.824,98
MINISTERIO	41607673	14.760,24
MINISTERIO	41607767	14.680,26
MINISTERIO	41607863	14.675,58
ARTÍCULO 83	41508999	14.661,02
ARTÍCULO 83	41507121	14.660,34
MINISTERIO	41607884	14.582,17
MINISTERIO	41607443	14.581,78
ARTÍCULO 83	41508427	14.514,75
COMUNIDAD DE MADRID	41205087	14.505,76
MINISTERIO	41607440	14.505,15
ARTÍCULO 83	41508871	14.400,00
FEI ARTÍCULO 83	41509405	14.380,00
MINISTERIO	41607482	14.374,66
MINISTERIO	41607750	14.344,62
MINISTERIO	41607868	14.284,22
ARTÍCULO 83	41502442	14.175,57
COMUNIDAD DE MADRID	41205152	14.171,94
MINISTERIO	41607707	14.158,92
ARTÍCULO 83	41508706	14.157,97
FEI ARTÍCULO 83	41509421	14.132,23
MINISTERIO	30171	14.099,40
MINISTERIO	41607692	14.086,00
MINISTERIO	41607487	14.042,43
FEI ARTÍCULO 83	41509293	13.983,74
MINISTERIO	41607492	13.958,19
COMUNIDAD DE MADRID	41205128	13.933,97
ARTÍCULO 83	41507977	13.921,91
MINISTERIO	41607844	13.905,22
MINISTERIO	41607422	13.870,51
COMUNIDAD DE MADRID	41205125	13.709,55
COMUNIDAD DE MADRID	41205089	13.639,07
ARTÍCULO 83	95068	13.500,00
ARTÍCULO 83	41507085	13.500,00
ARTÍCULO 83	41507755	13.500,00
ARTÍCULO 83	95013	13.495,49

ARTÍCULO 83	95000	13.490,98
ARTÍCULO 83	95069	13.464,00
ARTÍCULO 83	41508800	13.410,00
ARTÍCULO 83	41508827	13.410,00
ARTÍCULO 83	41508971	13.410,00
ARTÍCULO 83	95139	13.388,43
MINISTERIO	41607450	13.366,38
ARTÍCULO 83	41508631	13.365,00
ORGANISMOS	41604299	13.350,81
ARTÍCULO 83	41506401	13.336,16
ARTÍCULO 83	95087	13.320,00
MINISTERIO	41607749	13.313,00
COMUNIDAD DE MADRID	41205098	13.297,55
FEE EUROPEOS	41209565	13.292,06
ISCIII	41303705	13.288,56
FORMACIÓN CONTINUA	41306596	13.168,92
ARTÍCULO 83	41508979	13.167,00
ISCIII	41303707	13.112,11
ARTÍCULO 83	41508860	13.093,48
ARTÍCULO 83	95062	13.050,00
ORGANISMOS	41800038	12.969,28
MINISTERIO	41607866	12.890,61
ARTÍCULO 83	95088	12.870,00
ORGANISMOS	41800129	12.804,75
COMUNIDAD DE MADRID	41205165	12.736,03
MINISTERIO	41607820	12.720,88
COMUNIDAD DE MADRID	41205105	12.687,54
ISCIII	41303700	12.603,71
ARTÍCULO 83	41508226	12.600,00
ARTÍCULO 83	41508963	12.591,60
ARTÍCULO 83	41507785	12.543,48
ARTÍCULO 83	41508900	12.542,98
ISCIII	41303701	12.443,82
FEI ARTÍCULO 83	41509403	12.443,29
ARTÍCULO 83	41508630	12.429,30
MINISTERIO	41607711	12.246,79
FORMACIÓN CONTINUA	41309735	12.240,00
ARTÍCULO 83	41300646	12.226,95
MINISTERIO	41607782	12.193,86
COMUNIDAD DE MADRID	41205134	12.174,02
MINISTERIO	41607883	12.164,20
COMUNIDAD DE MADRID	41205167	12.145,37
MINISTERIO	41607558	12.112,69
ARTÍCULO 83	41502088	12.109,06
MINISTERIO	30286	12.096,00
MINISTERIO	41607401	12.095,75
CONGRESOS	41301667	12.072,75
FEI ARTÍCULO 83	41509428	12.024,40
ARTÍCULO 83	41508509	12.015,00
COMUNIDAD DE MADRID	41205129	12.009,66
MINISTERIO	41604548	12.000,00
EUROPEOS	41209221	11.964,51
FEI ARTÍCULO 83	41509316	11.923,44
MINISTERIO	41607693	11.837,80

COMUNIDAD DE MADRID	41205156	11.821,99
COMUNIDAD DE MADRID	41205102	11.800,94
ARTÍCULO 83	41508417	11.760,28
MINISTERIO	41607222	11.748,76
MINISTERIO	41607360	11.741,99
COMUNIDAD DE MADRID	41205114	11.696,70
MINISTERIO	41607629	11.676,67
ARTÍCULO 83	41502155	11.672,74
COMUNIDAD DE MADRID	41205207	11.656,03
COMUNIDAD DE MADRID	41205206	11.655,68
MINISTERIO	41604545	11.629,52
ORGANISMOS	41800087	11.572,71
EUROPEOS	41209269	11.533,30
ARTÍCULO 83	41505778	11.340,00
MINISTERIO	41607676	11.321,65
MINISTERIO	41607871	11.282,31
ARTÍCULO 83	41508573	11.261,63
MINISTERIO	41607751	11.231,49
MINISTERIO	41607621	11.221,04
ARTÍCULO 83	41508566	11.205,70
ARTÍCULO 83	41508490	11.200,00
COMUNIDAD DE MADRID	41205140	11.177,06
ARTÍCULO 83	95058	11.157,05
ARTÍCULO 83	41508981	11.135,26
MINISTERIO	41607666	11.125,92
MINISTERIO	41607867	11.104,34
ARTÍCULO 83	95134	11.097,00
EUROPEOS	41209251	11.017,25
ISCIII	41303710	11.015,44
ARTÍCULO 83	41508992	10.999,08
ARTÍCULO 83	41508508	10.979,52
ARTÍCULO 83	41505596	10.971,18
MINISTERIO	30188	10.966,20
FEI ARTÍCULO 83	41509318	10.961,75
MINISTERIO	41607873	10.948,30
ARTÍCULO 83	41300002	10.930,41
COMUNIDAD DE MADRID	41205171	10.930,08
COMUNIDAD DE MADRID	41205137	10.927,54
ARTÍCULO 83	41508984	10.917,20
ISCIII	41303702	10.894,01
BECARIOS	41400070	10.875,26
FEE EUROPEOS	41209586	10.872,57
CONGRESOS	41302121	10.850,13
ARTÍCULO 83	41507596	10.800,00
ARTÍCULO 83	41507647	10.800,00
ARTÍCULO 83	41508228	10.800,00
ARTÍCULO 83	41508782	10.800,00
COMUNIDAD DE MADRID	41205099	10.791,86
MINISTERIO	41607650	10.746,96
FEI ARTÍCULO 83	41509401	10.736,82
ARTÍCULO 83	41508943	10.687,48
FEI ARTÍCULO 83	41509353	10.658,46
COMUNIDAD DE MADRID	41205145	10.624,34
ARTÍCULO 83	41508737	10.603,64

PROYECTOS FORMACIÓN	41307459	10.572,14
MINISTERIO	41607719	10.556,20
PROYECTOS FORMACIÓN	41307378	10.552,81
ARTÍCULO 83	41508711	10.548,00
ARTÍCULO 83	41507504	10.544,31
ARTÍCULO 83	41507362	10.544,00
MINISTERIO	41604217	10.494,96
FEI ARTÍCULO 83	41509416	10.476,31
BECARIOS	41400311	10.473,65
MINISTERIO	41607395	10.459,83
PROYECTOS FORMACIÓN	41307407	10.400,96
ARTÍCULO 83	41507556	10.364,35
MINISTERIO	41607860	10.340,11
ARTÍCULO 83	41508726	10.331,50
ARTÍCULO 83	41300086	10.303,06
ARTÍCULO 83	41507165	10.259,21
ARTÍCULO 83	41300239	10.209,23
CONGRESOS	41301968	10.183,77
MINISTERIO	30192	10.182,90
ARTÍCULO 83	41208017	10.142,99
MINISTERIO	41607439	10.107,46
ARTÍCULO 83	41507961	10.070,20
ARTÍCULO 83	41502655	10.043,80
ARTÍCULO 83	41508391	10.038,60
ARTÍCULO 83	41507419	10.032,25
CONGRESOS	41302101	10.028,08
OTROS CONTRATOS CON SALDOS < 10,000 EUROS Y PARTIDAS PENDIENTES DE DISTRIBUCIÓN		4.646.517,72

CONTRATOS NO COBRADOS 819.903,43

ESTA PARTIDA CORRESPONDE, A LOS SALDOS A 31 DE DICIEMBRE, DE LA CONTRAPARTIDA EN EL PASIVO DE LA FACTURACIÓN DE CONTRATOS DE INVESTIGACIÓN Y DE BECARIOS EN EMPRESAS.
UNA VEZ QUE SON COBRADOS PASAN A FORMAR PARTE DE LOS CONTRATOS EN GESTIÓN

- Remuneraciones pendientes de pago 318,24

AJUSTES POR PERIODIFICACION 359.567,31
INGRESOS ANTICIPADOS 359.567,31

OTRAS PARTIDAS DEL BALANCE

DESCRIPCIÓN	VALOR CONTABLE
<u>PATRIMONIO NETO</u>	7.338.180,44
<u>FONDOS PROPIOS</u>	6.806.326,17
CAPITAL SOCIAL	7.157.959,36
RESERVAS	4.390.514,42
RESULTADOS NEGATIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	- 5.151.435,98
PERDIDAS Y GANANCIAS	409.288,37
<u>SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</u>	531.854,27
SUBVENCIONES OFICIALES DE CAPITAL	531.854,27

V.B° SECRETARIO	JOAQUÍN GOYACHE GOÑI
	V.B° DEL PRESIDENTE

**INFORME DE AUDITORÍA DE LAS CUENTAS
ANUALES CORRESPONDIENTES
AL EJERCICIO 2022 DEL CONSORCIO
URBANÍSTICO DE LA CIUDAD UNIVERSITARIA
DE MADRID**

**EMITIDO POR LA INTERVENCIÓN GENERAL DE
LA COMUNIDAD DE MADRID**

INFORME DE AUDITORÍA SOBRE LAS CUENTAS ANUALES EMITIDO POR LA INTERVENCIÓN GENERAL DE LA COMUNIDAD DE MADRID

A los Entes Consorciados

Opinión

La Intervención General de la Comunidad de Madrid (IGCM) es el órgano responsable de llevar a cabo las auditorías de cuentas de los consorcios que se encuentran adscritos a esta Administración en base al artículo 122 de la Ley 40/2015, de 1 de octubre, de Régimen Jurídico del Sector Público, ha auditado las cuentas anuales del ejercicio 2022 del “Consortio Urbanístico de la Ciudad Universitaria de Madrid” que comprenden el balance de situación a 31 de diciembre de 2022, la cuenta de pérdidas y ganancias, el estado de cambios en el patrimonio neto y la memoria, correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera del *Consortio Urbanístico de la Ciudad Universitaria de Madrid* a 31 de diciembre de 2022, así como de sus resultados correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en la nota 2 de la memoria) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente para el Sector Público en España. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección *Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales abreviadas* de nuestro informe.

Somos independientes de la Entidad de conformidad con los requerimientos de ética, y protección de la independencia, que son aplicables a nuestra auditoría de las cuentas anuales para el Sector Público en España según lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas de dicho Sector Público.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Cuestiones Clave de la Auditoría

Las cuestiones clave de la auditoría son aquellas cuestiones que, según nuestro juicio profesional, han sido de mayor significatividad en nuestra auditoría de las cuentas anuales del periodo actual. Estas cuestiones han sido tratadas en el contexto de nuestra auditoría de las cuentas anuales en su conjunto, y en la formación de nuestra opinión sobre éstas, y no expresamos una opinión por separado sobre estas cuestiones.

Hemos determinado que no existen cuestiones clave de la auditoría que comunicar en nuestro informe distintas de las expresadas en el párrafo de otros requerimientos de información.

Otras cuestiones

Los trabajos de revisión y verificación con el alcance de la auditoría de cuentas de este Consorcio han sido llevados a cabo por la Intervención General de la Comunidad de Madrid en colaboración con la firma de auditoría MORISON ACPM AUDITORES, S.L.P. en virtud del contrato suscrito tras la adjudicación del expediente de licitación EXP A/SER-011518/2021 y conforme al pliego de cláusulas administrativas y técnicas contenidas en el mismo.

Otra información: Informe de gestión

La otra información comprende exclusivamente el informe de gestión del ejercicio 2022, cuya formulación es responsabilidad de los administradores de la entidad y no forma parte integrante de las cuentas anuales.

Nuestra opinión de auditoría sobre las cuentas anuales no cubre el informe de gestión. Nuestra responsabilidad sobre el informe de gestión, de conformidad con lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas, consiste en evaluar e informar sobre la concordancia del informe de gestión con las cuentas anuales, a partir del conocimiento de la entidad obtenido en la realización de la auditoría de las citadas cuentas y sin incluir información distinta de la obtenida como evidencia durante la misma. Asimismo, nuestra responsabilidad consiste en evaluar e informar de si el contenido y presentación del informe de gestión son conformes a la normativa que resulta de aplicación. Si, basándonos en el trabajo que hemos realizado, concluimos que existen incorrecciones materiales, estamos obligados a informar de ello.

Sobre la base del trabajo realizado, según lo descrito en el párrafo anterior, no tenemos nada que informar respecto a la otra información. La información que contiene el informe de gestión concuerda con la de las cuentas anuales del ejercicio 2022, y su contenido y presentación son conformes a la normativa que resulta de aplicación.

Responsabilidad del Órgano de Gestión en relación con las cuentas anuales abreviadas

El órgano de gestión es responsable de formular las cuentas anuales abreviadas adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Entidad, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales abreviadas libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las cuentas anuales abreviadas, el órgano de gestión es responsable de la valoración de la capacidad de la Entidad para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si el órgano de gestión tiene intención o la obligación legal de liquidar la Entidad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales abreviadas

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales abreviadas en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión.

Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas para el Sector Público vigente en España siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en las cuentas anuales.

Como parte de una auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente para el Sector Público en España, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales abreviadas, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.

- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por el órgano de gestión.
- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por el órgano de gestión, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Entidad para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales abreviadas o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la Entidad deje de ser una empresa en funcionamiento.
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales abreviadas representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

Nos comunicamos con el órgano de gestión de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificada y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Entre las cuestiones que han sido objeto de comunicación al órgano de gestión de la entidad, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales abreviadas del periodo actual y que son, en consecuencia, las cuestiones clave de la auditoría.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

Otras responsabilidades de información:

A efectos de que sirva para una mejora sustancial de la gestión debemos resaltar el hecho de que el Consorcio, tal cual se detalla en nota 1 de la memoria de las Cuentas Anuales adjuntas, se ha de adscribir a una Administración Pública para poder cumplir con los requisitos establecidos en la Ley 40/2015 de Régimen Jurídico del Sector Público, habiendo manifestado su voluntad al respecto la Universidad Complutense de Madrid. Sin embargo, a fecha actual no se ha llevado a cabo el acuerdo formal al respecto, habiendo expirado el plazo establecido en dicha norma para su adecuación a la misma.

Madrid, a 25 de abril de 2023

MORISON ACPM AUDITORES, S.L.P.

POR LA INTERVENCIÓN GENERAL
DE LA COMUNIDAD DE MADRID

Fdo.: Isabel Bermúdez Elorrieta

Fdo.: Gonzalo Portero Hernández
SUBDIRECTOR GENERAL DE CONTROL
FINANCIERO DE LA IGCM

Este informe se corresponde con el sello distintivo nº 01/23/04882 emitido por el Instituto de Censores Jurados de Cuentas de España.



CIUDADUNIVERSITARIA
DEMADRID/CONSORCIO

CONSORCIO URBANISTICO DE LA CIUDAD UNIVERSITARIA DE MADRID

Cuentas Anuales Abreviadas del Ejercicio 2022

CONSORCIO URBANÍSTICO DE LA CIUDAD UNIVERSITARIA DE MADRID
BALANCE DE SITUACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021

ACTIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2022	EJERCICIO 2021
A) ACTIVO NO CORRIENTE		9.425.492,40	9.758.017,84
I. Inmovilizado intangible	5	(0,00)	(0,00)
5. Aplicaciones informáticas.		(0,00)	(0,00)
II. Inmovilizado material.		9.425.492,40	9.758.017,84
1. Terrenos y construcciones.	6	9.409.275,88	9.686.143,12
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.		16.216,52	71.874,72
B) ACTIVO CORRIENTE		282.777,65	295.422,98
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.		0,00	28.400,04
3. Deudores varios.		0,00	28.400,04
VI. Periodificaciones a corto plazo.		0,00	11.631,13
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	8	282.777,65	255.391,81
1. Tesorería.		282.777,65	255.391,81
TOTAL ACTIVO (A + B)		9.708.270,05	10.053.440,82

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2022	EJERCICIO 2021
A) PATRIMONIO NETO		9.683.230,09	10.029.929,54
<u>A-1) Fondos propios.</u>	9	669.437,54	684.297,82
I. Capital.	9	743.315,46	743.315,46
1. Capital escriturado.		743.315,46	743.315,46
V. Resultados de ejercicios anteriores.		(57.306,90)	(10.681,28)
1. Remanente.		3.778.446,69	3.776.735,95
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores).		(3.835.753,59)	(3.787.417,23)
VI. Otras aportaciones de socios.		0,00	0,00
VII. Resultado del ejercicio.	3	(16.571,02)	(48.336,36)
<u>A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.</u>	6, 17	9.013.792,55	9.345.631,72
B) PASIVO NO CORRIENTE		0,00	0,00
C) PASIVO CORRIENTE		25.039,96	23.511,28
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.		25.039,96	23.511,28
3. Acreedores varios.		14.429,25	11.829,55
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	11	10.610,71	11.681,73
VI. Periodificaciones a corto plazo.		0,00	0,00
VII. Deuda con características especiales a corto plazo.		0,00	0,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)		9.708.270,05	10.053.440,82

CONSORCIO URBANÍSTICO DE LA CIUDAD UNIVERSITARIA DE MADRID
CUENTAS DE PERDIDAS Y GANANCIAS DE LOS EJERCICIOS TERMINADOS EL 31
DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021

	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2022	EJERCICIO 2021
A) OPERACIONES CONTINUADAS			
5. Otros ingresos de explotación.		204.399,96	204.400,05
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.		0,00	0,00
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	10	204.399,96	204.400,05
6. Gastos de personal.	14	(157.814,03)	(158.357,35)
a) Sueldos, salarios y asimilados.		(118.878,56)	(121.567,86)
b) Cargas sociales.		(38.935,47)	(36.789,49)
7. Otros gastos de explotación.	13	(62.330,27)	(93.105,49)
a) Servicios exteriores.		(62.330,27)	(93.105,49)
8. Amortización del inmovilizado.	6	(332.665,85)	(440.716,47)
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.	10	331.839,17	439.889,79
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		(16.571,02)	(47.889,47)
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		(16.571,02)	(47.889,47)
20. Impuestos sobre beneficios.	11	0,00	(446,89)
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+20)		(16.571,02)	(48.336,36)
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
21. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos.		0,00	0,00
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+21)	3	(16.571,02)	(48.336,36)

**ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS CORRESPONDIENTE AL
EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021**

	2022	2021
RESULTADO DE LA CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS	-16.571,02	-48.336,36
Ingresos y gastos imputados directamente al Patrimonio Neto		
Subvenciones, donaciones y legados recibidos durante el ejercicio		
Efecto positivo de las altas del ejercicio (25%)		
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO	0,00	0,00
Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias		
Subvenciones, donaciones y legados recibidos durante el ejercicio		
Efecto positivo de las altas del ejercicio (25%)		
TOTAL DE TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	-331.839,17	-439.889,79
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS	-348.410,19	-488.226,15

ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021

	CAPITAL	APORTACIONES DE LOS ENTES CONSORCIADOS	RESERVAS	RESULTADO DEL EJERCICIO	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	TOTAL
SALDO, FINAL DEL AÑO 2019	743.315,46	0	-147.028,22	68.070,26	10.235.220,67	10.899.578,17
Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	-	67.660,43	-449.699,16	-382.038,73
Distribución del resultado del ejercicio anterior	-	-	68.338,91	-68.070,26	-	268,65
SALDO, FINAL DEL AÑO 2020	743.315,46	0	-78.689,31	67.660,43	9.785.521,51	10.517.808,09
Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	-	-48.336,36	-439.889,79	-448.226,15
Distribución del resultado del ejercicio anterior	-	-	68.008,03	-67.660,43	-	347,60
SALDO, FINAL DEL AÑO 2021	743.315,46	0	-10.681,28	-48.336,36	9.345.631,72	10.029.929,54
Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	-	-16.571,02	-331.839,17	-348.410,19
Distribución del resultado del ejercicio anterior	-	-	-46.625,62	48.336,36	-	1.710,74
SALDO, FINAL DEL AÑO 2022	743.315,46	0	-57.306,90	-16.571,02	9.013.792,55	9.683.230,09

CONSORCIO URBANÍSTICO DE LA CIUDAD UNIVERSITARIA DE MADRID

Memoria Abreviada Correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022

(Las unidades monetarias de los cuadros están expresadas en euros)

1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

El Consorcio Urbanístico de la Ciudad Universitaria de Madrid con NIF V79893707, (en adelante el Consorcio) se constituyó en Madrid el día 28 de noviembre de 1990. Tiene carácter de voluntario e indefinido y es una entidad de derecho público.

El Consorcio, según sus estatutos, tiene por objeto la actuación concordada de las Universidades que comparte el sistema general definido en el Plan General de Ordenación Urbana como Ciudad Universitaria.

Tiene fijado su domicilio social y fiscal en Madrid, calle Donoso Cortes, nº 63-3ª pta. Su actividad principal consiste en:

- Llevar a cabo la elaboración y propuesta del Plan Especial de Reforma Interior del sistema general de la Ciudad Universitaria de Madrid y de la modificación indispensable del Plan General de Ordenación.
- Coordinar la ejecución de los objetivos del Plan Especial proporcionando los criterios necesarios para lograr un desarrollo armónico y velar por su correcta realización.
- Ejecutar las acciones incluidas en la Planificación aprobada. Cuando sea necesaria o conveniente la actuación conjunta de las Universidades consorciadas con otras entidades colaboradoras en los fines del Consorcio.
- Ejercer la gestión de las funciones y competencias relacionadas con la Ciudad Universitaria que le sean delegadas por las Universidades consorciadas.
- Recuperar, para el patrimonio docente, cultural y de investigación de las universidades, las edificaciones realizadas sobre terrenos cedidos en régimen de uso o por otros títulos de tipo concesional y destinados a usos extrauniversitarios.
- Cuantas otras competencias relacionadas con la gestión y desarrollo urbanístico de la Ciudad Universitaria le sean atribuidas por los Entes consorciados en el ámbito de sus respectivas competencias.

Los Órganos del Consorcio son la Presidencia, el Consejo de Dirección, la Mesa Técnica y el Gerente.

Desde la aprobación del Plan Especial de la Ciudad Universitaria (AOE.00.07), en julio de 2000, los nuevos estatutos del consorcio (BOCM nº 131, 4 de junio de 2003), atribúan a éste unas funciones

urbanísticas que requerían de la incorporación de otras entidades para consolidar aquellas atribuciones que “...le sean atribuidas por los entes consorciados en el ámbito de sus respectivas competencias”.

Dado que nunca se llegó a incorporar al consorcio ninguna representación de las administraciones (central, autonómica y municipal), hemos comunicado al Ayuntamiento que, sin esta incorporación no nos consideramos capaces de desarrollar el plan urbanístico, y que el Consorcio Urbanístico de la Ciudad Universitaria debe adaptarse al nuevo marco legislativo, y en consecuencia, que es decisión de las tres universidades no asumir estas competencias entre las atribuciones del nuevo consorcio, aunque es nuestra voluntad seguir colaborando en todas aquellas tareas que redunden en la mayor calidad patrimonial, ambiental y ecológica del ámbito, así como de su mejor integración en la ciudad.

Para la ejecución del Plan Especial de la Ciudad Universitaria se preveía el desarrollo de un convenio entre la administración central, autonómica y municipal, que asumiese su ejecución y sus costos. Durante algunos años el Ayuntamiento de Madrid realizó transferencias periódicas al consorcio para la realización de las actuaciones más urgentes. Dado que el Ayuntamiento ha declarado la imposibilidad de seguir haciendo transferencias al consorcio y que, tras 20 años desde la aprobación del Plan Especial, no se ha avanzado en el convenio, creemos que el Ayuntamiento debería reactivar su tramitación y aprobación, asegurando la presencia de la Comunidad Autónoma de Madrid y de la Administración del Estado.

Si no se encuentra ninguna receptividad a la conclusión del convenio, el ayuntamiento debería establecer otro sistema de ejecución urbanística del Plan.

Se trata de dos temas de crucial importancia para nosotros y en los que queremos ir de la mano del Ayuntamiento, por lo que nos hemos puesto a disposición del ayuntamiento para conveniar los plazos y los procedimientos formales con el objetivo de desligar al consorcio de unas competencias urbanísticas que no puede ejercer y de poner en marcha los mecanismos necesarios para la activación del convenio o en su caso la modificación del sistema de ejecución urbanística del Plan Especial de Ciudad Universitaria.

Desde el ejercicio 2011, no se ha recibido financiación del Ayuntamiento de Madrid como consecuencia de las dificultades generadas por la situación económica, ni la citada Administración Pública se considera legalmente integrada en el Consorcio por lo que no efectúa aportaciones anuales. Ello impide, que se lleven a cabo las inversiones necesarias para el cumplimiento de las finalidades del Consorcio que se estiman en 215.000.000 €.

Por todo ello, la entidad, solamente ha podido mantener la plantilla de 5 efectivos laborales, y realizar alguna actividad puntual, al ser insuficientes las aportaciones de las universidades para el desarrollo del Plan Especial de la Ciudad Universitaria.

Como consecuencia de esta situación, se mantienen las condiciones mínimas necesarias para el mantenimiento de la entidad, hasta que la administración competente proceda a la necesaria adscripción y financiación requerida.

2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS CONTABLES

Imagen fiel:

- La legislación española aplicable del Consorcio no exige la preparación de estados financieros de conformidad con un marco normativo definido, por lo que los presentes estados financieros no se han preparado atendiendo a requerimientos legales.
- El Gerente del Consorcio ha preparado los presentes estados financieros abreviados de manera voluntaria con el objetivo de facilitar a los Miembros del Consejo de Dirección de Consorcio Urbanístico de la Ciudad Universitaria de Madrid la información financiera necesaria para su gestión.
- Los estados financieros abreviados del ejercicio 2022 adjuntos han sido preparados por la gerencia a partir de los registros contables del Consorcio, y se presentan de acuerdo con los principios de contabilidad y normas de valoración generalmente aceptados establecidos en el Plan General de Contabilidad Pública de la Comunidad de Madrid aprobado mediante Orden de 22 de mayo de 2015, del Consejero de Economía y Hacienda, así como en la demás legislación mercantil vigente, de forma que muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados producidos.
- No existen razones excepcionales por las que, para mostrar la imagen fiel, no se hayan aplicado disposiciones legales en materia contable.
- Los estados abreviados adjuntos se someterán a la aprobación por el Consejo de Dirección, estimándose que serán aprobadas sin modificación alguna.

Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre

Estos estados financieros abreviados se han elaborado bajo el principio contable de "empresa en funcionamiento", siendo garantes el propio Consejo de Dirección del Consorcio respecto a la continuidad de la misma.

Comparación de la información

Los estados financieros abreviados presentan a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance de situación, de la cuenta de pérdidas y ganancias, del estado de cambios en el patrimonio neto, además de las cifras del ejercicio 2022, las correspondientes al ejercicio anterior. Asimismo, la información contenida en estas notas a la memoria referida al ejercicio 2022 se presenta, a efectos comparativos con la información del ejercicio 2021.

El 20 de octubre de 2022, en el Acta de la reunión del Consejo de Dirección del Consorcio, se han aprobado las cuentas anuales del ejercicio 2021 y la propuesta de aplicación de resultados de dicho ejercicio.

Los datos comparativos de las presentes cuentas se corresponden con las de las cuentas del ejercicio 2021 formuladas en 2022.

Elementos recogidos en varias partidas

No se presentan elementos patrimoniales registrados en dos o más partidas del balance.

Cambios en criterios contables

No se han realizado en el ejercicio ajustes a los estados financieros abreviados del 2021 por cambios de criterios contables.

Corrección de errores

Los estados financieros abreviados del ejercicio 2022 no incluyen ajustes realizados como consecuencia de errores detectados en el ejercicio.

Importancia relativa

Al determinar la información a desglosar en la presente memoria sobre las diferentes partidas de los estados financieros u otros asuntos, el Consorcio, de acuerdo con el Marco Conceptual del Plan General de Contabilidad Pública, se ha tenido en cuenta la importancia relativa en relación con los estados financieros abreviados del ejercicio 2022.

3. RESULTADO DEL EJERCICIO

La propuesta de distribución del resultado que se someterá a la aprobación es la siguiente:

<u>Base de reparto</u>	<u>Importe 2022</u>	<u>Importe 2021</u>
Saldo de la cuenta de pérdidas y ganancias	-16.571,02	-48.336,36
Total	-16.571,02	-48.336,36
<u>Aplicación</u>	<u>Importe 2022</u>	<u>Importe 2021</u>
A remanente	-16.571,02	-48.336,36
Total	-16.571,02	-48.336,36

4. NORMAS DE VALORACIÓN

Las principales normas de valoración utilizadas por el Consorcio en la elaboración de sus cuentas anuales han sido las siguientes:

a. Inmovilizado intangible

El inmovilizado intangible se valora inicialmente por su coste, ya sea éste el precio de adquisición o el coste de producción. El coste del inmovilizado intangible adquirido mediante combinaciones de negocios es su valor razonable en la fecha de adquisición.

Después del reconocimiento inicial, el inmovilizado intangible se valora por su coste, menos la amortización acumulada y, en su caso, el importe acumulado de las correcciones por deterioro registradas.

b. -Aplicaciones informáticas

Se valoran al precio de adquisición o coste de producción, incluyéndose en este epígrafe los gastos de desarrollo de las páginas web (siempre que esté prevista su utilización durante varios años). La vida útil de estos elementos se estima en 3 años.

c. Inmovilizado material

El inmovilizado material se halla valorado al precio de adquisición o al coste de producción que incluye, además del importe facturado después de deducir cualquier descuento o rebaja en el precio, todos los gastos adicionales y directamente relacionados que se produzcan hasta su puesta en funcionamiento. Los costes de ampliación, modernización o mejora, que representan un aumento de la productividad, capacidad o un alargamiento de la vida útil de los bienes, se registran como un mayor coste de estos. Los gastos de conservación y mantenimiento se registran como gasto del ejercicio.

Los trabajos realizados para el propio inmovilizado se reflejan al coste acumulado que resulta de añadir a los costes externos los costes internos, determinados en función de los costes de fabricación soportados y de los consumos propios de materiales de almacén.

La amortización del inmovilizado material se calcula linealmente en función de los siguientes porcentajes anuales:

Construcción	2%
Instalaciones	10%
Otras instalaciones	10%
Mobiliario	10%
Equipos para procesos de información	33%

El beneficio o pérdida resultante de la enajenación o el retiro de un activo, se calcula como la diferencia en el beneficio de la venta y el importe en libros del activo, y se reconoce en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio.

El Consorcio evalúa al menos al cierre de cada ejercicio si existen indicios de pérdidas por deterioro de valor de su inmovilizado material, que reduzcan el valor recuperable de dichos activos a un importe inferior al de su valor en libros. Si existe cualquier indicio, se estima el valor recuperable del activo con el objeto de determinar el alcance de la eventual pérdida por deterioro de valor. En caso de que el activo no genere flujos de efectivo que sean independientes de otros activos o grupos de activos, el Consorcio calcula el valor recuperable de la unidad generadora de efectivo (UGE) a la que pertenece el activo.

El valor recuperable de los activos es el mayor entre su valor razonable menos los costes de venta y su valor en uso. La determinación del valor en uso se realiza en función de los flujos de efectivo futuros esperados que se derivarán de la utilización del activo, las expectativas sobre

posibles variaciones en el importe o distribución temporal de los flujos, el valor temporal del dinero, el precio a satisfacer por soportar la incertidumbre relacionada con el activo y otros factores que los partícipes del mercado considerarían en la valoración de los flujos de efectivo futuros relacionados con el activo.

En el caso de que el importe recuperable estimado sea inferior al valor neto en libros del activo, se registra la correspondiente pérdida por deterioro con cargo a la cuenta de pérdidas y ganancias, reduciendo el valor en libros del activo a su importe recuperable.

Una vez reconocida la corrección valorativa por deterioro o su reversión, se ajustan las amortizaciones de los ejercicios siguientes considerando el nuevo valor contable.

No obstante, si de las circunstancias específicas de los activos se pone de manifiesto una pérdida de carácter irreversible, ésta se reconoce directamente en pérdidas procedentes del inmovilizado de la cuenta de pérdidas y ganancias.

En el ejercicio 2022 el Consorcio no ha registrado pérdidas por deterioro de los inmovilizados materiales.

d. Instrumentos financieros

El Consorcio tiene registrado en el capítulo de instrumentos financieros, aquellos contratos que dan lugar a un activo financiero en una empresa y, simultáneamente, a un pasivo financiero o un instrumento de patrimonio en otra empresa. Se consideran, por tanto, instrumentos financieros, los siguientes:

1. Activos financieros:

Los activos financieros se reconocen en el balance de situación cuando se lleva a cabo su adquisición, y se registran inicialmente a su valor razonable, incluyendo en general los costes de la operación.

Los activos financieros mantenidos por el Consorcio se clasifican como: Activos financieros a coste amortizado:

2. Activos financieros a coste amortizado

Un activo financiero se incluirá en esta categoría, incluso cuando esté admitido a negociación en un mercado organizado, si la empresa mantiene la inversión con el objetivo de percibir los flujos de efectivo derivados de la ejecución del contrato, y las condiciones contractuales del activo financiero dan lugar, en fechas especificadas, a flujos de efectivo que son únicamente cobros de principal e intereses sobre el importe del principal pendiente.

Los flujos de efectivo contractuales que son únicamente cobros de principal e interés sobre el importe del principal pendiente son inherentes a un acuerdo que tiene la naturaleza de préstamo ordinario o común, sin perjuicio de que la operación se acuerde a un tipo de interés cero o por debajo de mercado.

Con carácter general, se incluyen en esta categoría los créditos por operaciones comerciales y los créditos por operaciones no comerciales:

- a) **Créditos por operaciones comerciales:** son aquellos activos financieros que se originan en la venta de bienes y la prestación de servicios por operaciones de tráfico de la

empresa con cobro aplazado.

- b) Créditos por operaciones no comerciales: son aquellos activos financieros que, no siendo instrumentos de patrimonio ni derivados, no tienen origen comercial y cuyos cobros son de cuantía determinada o determinable, que proceden de operaciones de préstamo o crédito concedidos por la empresa

Los activos financieros clasificados en esta categoría se valorarán inicialmente por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, será el precio de la transacción, que equivaldrá al valor razonable de la contraprestación entregada, más los costes de transacción que les sean directamente atribuibles.

No obstante, los créditos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tengan un tipo de interés contractual explícito, así como los créditos al personal, los dividendos a cobrar y los desembolsos exigidos sobre instrumentos de patrimonio, cuyo importe se espera recibir en el corto plazo, se podrán valorar por su valor nominal cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no sea significativo.

Los activos financieros incluidos en esta categoría se valorarán por su coste amortizado.

Los intereses devengados se contabilizarán en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método del tipo de interés efectivo.

No obstante, los créditos con vencimiento no superior a un año que, de acuerdo con lo dispuesto en el apartado anterior, se valoren inicialmente por su valor nominal, continuarán valorándose por dicho importe, salvo que se hubieran deteriorado.

Cuando los flujos de efectivo contractuales de un activo financiero se modifican debido a las dificultades financieras del emisor, la empresa analizará si procede contabilizar una pérdida por deterioro de valor.

Al menos al cierre del ejercicio, deberán efectuarse las correcciones valorativas necesarias siempre que exista evidencia objetiva de que el valor de un activo financiero, o de un grupo de activos financieros con similares características de riesgo valorados colectivamente, se ha deteriorado como resultado de uno o más eventos que hayan ocurrido después de su reconocimiento inicial y que ocasionen una reducción o retraso en los flujos de efectivo estimados futuros, que pueden venir motivados por la insolvencia del deudor.

La pérdida por deterioro del valor de estos activos financieros será la diferencia entre su valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo futuros, incluidos, en su caso, los procedentes de la ejecución de las garantías reales y personales, que se estima van a generar, descontados al tipo de interés efectivo calculado en el momento de su reconocimiento inicial.

Su valoración posterior se realizará a valor razonable, registrándose los cambios que se produzcan en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio.

- I. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes: Bajo este epígrafe del balance de situación adjunto se registra el efectivo en caja y bancos.
- II. Créditos por operaciones comerciales: clientes y deudores varios. Corresponden a créditos (comerciales o no) originados por el Consorcio a cambio de suministrar efectivo, bienes o servicios directamente, y cuyos cobros son de cuantía determinada o determinable y que no se negocian en un mercado activo.

3. Patrimonio neto y pasivos financieros:

Los pasivos financieros y los instrumentos de patrimonio se clasifican conforme al contenido de los acuerdos contractuales pactados, y teniendo en cuenta el fondo económico. Un instrumento de patrimonio es un contrato que representa una participación residual en el patrimonio de la sociedad, una vez deducidos todos sus pasivos.

La empresa clasificará todos los pasivos financieros en esta categoría excepto cuando deban valorarse a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias, o se trate de alguna de las excepciones previstas en esta norma.

Con carácter general, se incluyen en esta categoría los débitos por operaciones comerciales y los débitos por operaciones no comerciales:

- c) Débitos por operaciones comerciales: son aquellos pasivos financieros que se originan en la compra de bienes y servicios por operaciones de tráfico de la empresa con pago aplazado, y
- d) Débitos por operaciones no comerciales: son aquellos pasivos financieros que, no siendo instrumentos derivados, no tienen origen comercial, sino que proceden de operaciones de préstamo o crédito recibidos por la empresa.

Los pasivos financieros incluidos en esta categoría se valorarán inicialmente por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, será el precio de la transacción, que equivaldrá al valor razonable de la contraprestación recibida ajustado por los costes de transacción que les sean directamente atribuibles.

No obstante, los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tengan un tipo de interés contractual, así como los desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones, cuyo importe se espera pagar en el corto plazo, se podrán valorar por su valor nominal, cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no sea significativo.

Los pasivos financieros incluidos en esta categoría se valorarán por su coste amortizado.

Los intereses devengados se contabilizarán en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método del tipo de interés efectivo.

e. Ingresos y gastos.

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio del devengo con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

No obstante, el Consorcio únicamente contabiliza los beneficios realizados a la fecha de cierre del ejercicio, en tanto que los riesgos y las pérdidas previsibles, aun siendo eventuales, se contabilizan tan pronto son conocidos.

Los ingresos por la venta de bienes o servicios se reconocen por el valor razonable de la contrapartida recibida o a recibir derivada de los mismos

f. Subvenciones, donaciones y legados.

Las subvenciones de capital no reintegrables se valoran por el importe concedido, reconociéndose como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se imputan a resultados en proporción a la depreciación experimentada durante el período por los activos financiados por dichas subvenciones, salvo que se trate de activos no depreciables en cuyo caso se imputarán al resultado del ejercicio en que se produzca la enajenación o baja en inventario de los mismos.

Las subvenciones concedidas para financiar gastos específicos se imputarán como ingresos en el ejercicio en que se devenguen los gastos que están financiando.

5. INMOVILIZADO INTANGIBLE

El movimiento durante el ejercicio 2022 de las partidas que componen el inmovilizado intangible y su correspondiente amortización acumulada ha sido el siguiente:

Movimientos de Inmovilizado Intangible

Cuenta	Denominación	Saldo 31.12.2021	Entradas	Salidas	Traspasos	Saldo 31.12.2022
206	Aplicaciones informáticas	2.223,39	0,00	0,00	0,00	2.223,39
	TOTAL	2.223,39	0,00	0,00	0,00	2.223,39

Movimientos de la Amortización Inmovilizado Intangible

Cuenta	Denominación	Saldo 31.12.2021	Entradas	Salidas	Traspasos	Saldo 31.12.2022
2800	Amortización acumulada de investigación	-2.223,39	0,00	0,00	0,00	-2.223,39
	TOTAL	-2.223,39	0,00	0,00	0,00	-2.223,39

Inmovilizado Intangible Neto

Aplicaciones informáticas	0,00				0,00
TOTAL	0,00				0,00

El movimiento durante el ejercicio 2021:

Movimientos de Inmovilizado Intangible

Cuenta	Denominación	Saldo 31.12.2020	Entradas	Salidas	Traspasos	Saldo 31.12.2021
206	Aplicaciones informáticas	2.223,39	0,00	0,00	0,00	2.223,39
	TOTAL	2.223,39	0,00	0,00	0,00	2.223,39

Movimientos de la Amortización Inmovilizado Intangible

Cuenta	Denominación	Saldo 31.12.2020	Entradas	Salidas	Traspasos	Saldo 31.12.2021
2800	Amortización acumulada	-2.223,39	0,00	0,00	0,00	-2.223,39
	TOTAL	-2.223,39	0,00	0,00	0,00	-2.223,39

Inmovilizado Intangible Neto

Aplicaciones informáticas	0,00				0,00
TOTAL	0,00				0,00

A 31 de diciembre de 2022 y 2021, el balance registra elementos del inmovilizado intangible que están totalmente amortizados por importe de 2.223,39 euros.

6. INMOVILIZADO MATERIAL

El movimiento durante el ejercicio 2022 de las partidas que componen el inmovilizado material y su correspondiente amortización acumulada ha sido el siguiente:

Movimientos de Inmovilizado Material

Cuenta	Denominación	Saldo 31.12.2021	Entradas	Salidas	Traspasos	Saldo 31.12.2022
211	Construcciones	13.832.782,49	0,00	0,00	0,00	13.832.782,49
212	Instalaciones técnicas	5.993.179,17	0,00	0,00	0,00	5.993.179,17
215	Otras Instalaciones	219,46	140,41	0,00	0,00	359,87
216	Mobiliario	37.749,40	0,00	0,00	0,00	37.749,40
217	Eq.Proceso Información	12.636,61	0,00	0,00	0,00	12.636,61
	TOTAL	19.876.567,13	140,41	0,00	0,00	19.876.707,54

Movimientos de la Amortización Inmovilizado material

Cuenta	Denominación	Saldo 31.12.2021	Entradas	Salidas	Traspasos	Saldo 31.12.2022
2811	Amort. Ac. Construcciones	-4.146.639,37	-276.867,24	0,00	0,00	-4.423.506,61
2812	Amort. Ac Instalac. Técnicas	-5.924.319,08	-170.592,60	0,00	0,00	-5.979.786,84
2816	Amort. Ac. Mobiliario	-36.519,28	239,40	0,00	0,00	-36.636,61
2817	Amort.Ac.Eq.Proc. Información	-11.071,56	-2.826,60	0,00	0,00	-11.288,61
	TOTAL	-10.118.549,29	-450.525,84	0,00	0,00	-10.451.215,14

Inmovilizado Material Neto

Terrenos y construcciones.	9.307.632,41				9.409.275,88
Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.	71.874,72				16.216,52
TOTAL	9.758.017,84				9.425.492,40

El movimiento durante el ejercicio 2021:

Movimientos de Inmovilizado Material

Cuenta	Denominación	Saldo 31.12.2020	Entradas	Salidas	Traspasos	Saldo 31.12.2021
211	Construcciones	13.832.782,49	0,00	0,00	0,00	13.832.782,49
212	Instalaciones técnicas	5.993.179,17	0,00	0,00	0,00	5.993.179,17
215	Otras Instalaciones	106,46	113,00	0,00	0,00	219,46
216	Mobiliario	37.749,40	0,00	0,00	0,00	37.749,40
217	Eq.Proceso Información	11.978,87	657,74	0,00	0,00	12.636,61
	TOTAL	19.875.796,39	770,74	0,00	0,00	19.876.567,13

Movimientos de la Amortización Inmovilizado material

Cuenta	Denominación	Saldo 31.12.2020	Entradas	Salidas	Traspasos	Saldo 31.12.2021
2811	Amort. Ac. Construcciones	-3.869.772,13	-276.867,24	0,00	0,00	-4.146.639,37
2812	Amort. Ac Instalac. Técnicas	-5.763.410,25	-160.908,83	0,00	0,00	-5.924.319,08
2816	Amort. Ac. Mobiliario	-36.405,48	-113,80	0,00	0,00	-36.519,28
2817	Amort.Ac.Eq.Proc. Información	-8.244,96	-2.826,60	0,00	0,00	-11.071,56
	TOTAL	-9.677.832,82	-440.716,47	0,00	0,00	-10.118.549,29

Inmovilizado Material Neto

Terrenos y construcciones.	9.963.010,36				9.686.143,12
Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.	234.953,21				71.874,72
TOTAL	10.197.963,57				9.758.017,84

A 31 de diciembre de 2022 y 2021 hay elementos del inmovilizado material que están 100% amortizados por importe de 5.640.187,29 euros y 4.809.338,23 euros respectivamente.

Naturaleza	Porcentaje de Amortización	Importe de los Bienes Totalmente Amortizados en Uso Ejercicio 2022	Importe de los Bienes Totalmente Amortizados en Uso Ejercicio 2021
Construcciones	2%	0,00	0,00
Instalaciones técnicas	10%	5.591.596,96	4.384.090,88
Mobiliario	10%	36.611,47	36.611,47
Equipos para proceso de información	33%	11.978,87	6.244,51
	TOTAL	5.640.187,29	4.426.946,86

La sede donde ejerce su actividad el Consorcio es de titularidad de la Universidad Complutense de Madrid.

Las infraestructuras y bienes destinados al uso general recoge el importe de los proyectos y obras terminadas realizadas por el Consorcio en el marco del Plan Especial de la Ciudad Universitaria de Madrid (PECU), en cumplimiento de las actuaciones aprobadas por el Consejo de Dirección del Consorcio, según el Convenio de Colaboración firmado con el Ayuntamiento de Madrid en virtud del cual éste último ha venido otorgando al Consorcio una subvención de capital anual de 3.005.000 euros hasta el ejercicio 2011 para la ejecución de las obras y proyectos previstos en el PECU, y de forma excepcional, en 2011, una subvención adicional de 2.103.543 euros, destinada a finalizar las obras abiertas a 31 de diciembre de 2011(Ver nota 10).

En relación con las instalaciones e infraestructuras, se han llevado a cabo por el Consorcio, con subvenciones del Ayuntamiento de Madrid y reflejadas contablemente según la norma 3ª del Plan General de Contabilidad Pública de la Comunidad de Madrid, aunque su titularidad efectiva, por estar afectados al uso general, corresponde a las Entidades Públicas Estatales, Autonómicas, Locales y Universitarias competentes en función de los viales y zonas comunes sobre los que se ha actuado.

Las subvenciones, donaciones y legados recibidos relacionados con el inmovilizado material están cuantificados en 19.463.354 euros y el importe de los activos subvencionados asciende a 19.463.354 euros. (Ver nota 10).

7. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR

La composición del saldo de clientes a 31 de diciembre de 2022 es la siguiente:

CONCEPTO	IMPORTE 2022	IMPORTE 2021
Deudores varios	0,00	28.400,04
TOTAL	0,00	28.400,04

8. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES

El detalle del epígrafe efectivo y otros activos líquidos equivalentes es como sigue:

CONCEPTO	IMPORTE 2021	IMPORTE 2020
Caja y Bancos	282.777,65	255.391,81
TOTAL	282.777,65	255.391,81

No existen restricciones sobre la disponibilidad de los saldos de efectivo y otros activos líquidos equivalentes.

9. FONDOS PROPIOS

El Consorcio, dada su personalidad jurídica, no está obligado a mantener una cifra de capital social para su constitución o funcionamiento

Los resultados de ejercicios anteriores y déficit del ejercicio corriente recogen los excedentes o déficit de ingresos sobre gastos desde la constitución del Consorcio hasta el cierre del ejercicio 2022. Los excedentes acumulados pueden ser utilizados para compensar déficit de operaciones en proporción a las aportaciones de los Entes Consorciados.

10. SUBVENCIONES

Las subvenciones de capital concedidas al Consorcio por los diferentes organismos públicos son las siguientes:

2022

Descripción de la subvención	Concepto	Fecha	Importe Concedido	Importe traspasado a resultados en ejercicios anteriores	Importe traspasado a resultado 2022	Importe Pendiente de traspasar
Ayuntamiento Madrid, UPM, Complutense, UNED	Convenio para financiar las obras realizados por el Consorcio	2002-2011	19.463.354,00	10.117.722,28	331.839,17	9.013.792,55
TOTAL			19.463.354,00	9.677.832,49	331.839,17	9.013.792,55

2021

Descripción de la subvención	Concepto	Fecha	Importe Concedido	Importe traspasado a resultados en ejercicios anteriores	Importe traspasado a resultado 2021	Importe Pendiente de traspasar
Ayuntamiento Madrid, UPM, Complutense, UNED	Convenio para financiar las obras realizados por el Consorcio	2002-2011	19.463.354,00	9.677.832,49	439.889,79	9.345.631,72
TOTAL			19.463.354,00	9.677.832,49	439.889,79	9.345.631,72

Este epígrafe del balance abreviado recoge los importes de subvención de capital en virtud del Convenio de Colaboración entre el Ayuntamiento de Madrid y las Universidades Complutense de Madrid, Politécnica de Madrid y la Universidad Nacional de Educación a Distancia de fecha 17 de julio de 2002. En el citado Convenio se establece que el Ayuntamiento de Madrid efectuará una aportación de 3.005.061 euros anuales hasta la total ejecución de los proyectos y obras a realizar en el marco del Plan Especial de la Ciudad Universitaria de Madrid (PECU). El mencionado Convenio abarcaba el periodo 2002-2005.

Con fecha 29 de diciembre de 2006, se firmó el nuevo Convenio de Colaboración entre las partes, en los mismos términos del Convenio anterior, mediante el cual el Ayuntamiento de Madrid continuaría efectuando una aportación de 3.005.061 euros anuales hasta la total ejecución de los proyectos y obras a realizar en el marco del Plan Especial de la Ciudad Universitaria de Madrid (PECU). Este Convenio tenía una vigencia de un año, estableciendo la posibilidad de ser tácitamente prorrogado por periodos anuales hasta la total ejecución de los proyectos u obras a realizar en el marco del PECU.

En el ejercicio 2011, y de forma excepcional, el Consorcio formalizó un acuerdo con el Ayuntamiento de Madrid mediante el cual éste otorgó al Consorcio una subvención por valor total de 2.103.543 euros, destinada única y exclusivamente a finalizar las obras abiertas a 31 de diciembre de 2011.

El Consorcio no ha recibido desde esa fecha, subvenciones del Ayuntamiento de Madrid, como consecuencia de la difícil situación económica producida en el tiempo transcurrido, lo que ha motivado que la entidad se mantenga exclusivamente con las aportaciones de las tres universidades consorciadas.

Las subvenciones de explotación concedidas al Consorcio por los diferentes organismos públicos son las siguientes:

Situación en el ejercicio 2022

Órgano que concede la subvención	Concepto	Fecha de concesión	Importe Concedido
Universidad Complutense de Madrid	Transferencia para el cumplimiento de sus fines	2022	90.799,96
Universidad Politécnica de Madrid	Transferencia para el cumplimiento de sus fines	2022	90.800,00
UNED	Transferencia para el cumplimiento de sus fines	2022	22.800,00
TOTAL			204.399,96

Situación en el ejercicio 2021

Órgano que concede la subvención	Concepto	Fecha de concesión	Importe Concedido
Universidad Complutense de Madrid	Transferencia para el cumplimiento de sus fines	2021	90.800,00
Universidad Politécnica de Madrid	Transferencia para el cumplimiento de sus fines	2021	90.800,00
UNED	Transferencia para el cumplimiento de sus fines	2021	22.800,00
TOTAL			204.400,00

11. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR

La composición del saldo de acreedores a 31 de diciembre es la siguiente, excepto los saldos con administraciones públicas, que se detallan en la Nota 12:

ACREEDORES	IMPORTE 2022	IMPORTE 2021
Proveedores	0,00	0,00
Acreedores	14.429,25	11.829,55
TOTAL	14.429,25	11.829,55

12. SITUACIÓN FISCAL

La composición de la cuenta de "Administraciones Públicas" recoge, tanto en su vertiente de activo como de pasivo, los siguientes conceptos:

Concepto	Ejercicio 2022		Ejercicio 2021	
	Saldo deudor	Saldo Acreedor	Saldo deudor	Saldo Acreedor
Hacienda Pública por IRPF	-	6.655,24	-	6.172,42
Impuesto corriente	-	0,00	-	0,00
Organismos de la Seguridad Social	-	3.955,47	-	5.509,31
TOTALES	0,00	10.610,71	0,00	11.681,73

La cuenta de "Administraciones Públicas" recoge las cantidades adeudadas a Hacienda Pública por el cuarto trimestre del IRPF, así como cuotas de la Seguridad Social. Estas deudas han sido normalmente saldadas en el mes de enero del ejercicio siguiente.

De acuerdo con la legislación vigente, las declaraciones efectuadas por los diferentes impuestos no se considerarán definitivas hasta haber sido comprobadas por los servicios de la Inspección de Hacienda o por haber transcurrido el plazo de prescripción, que es de cuatro años.

13. INGRESOS Y GASTOS

El detalle de los "servicios exteriores" es como detallamos en la siguiente tabla:

Concepto	Importe 2022	Importe 2021
Servicios de profesionales independientes	2.323,20	2.323,20
Primas de seguros	0,00	0,00
Servicios bancarios y similares	1.914,82	429,76
Otros servicios	58.092,25	90.352,53
TOTAL	62.330,27	93.105,49

14. PERSONAL

El desglose del epígrafe de sueldos, salarios y asimilados es como se detalla a continuación:

Concepto	Importe 2022	Importe 2021
Sueldos y salarios	118.878,56	121.567,86
Cargas Sociales	38.607,47	36.789,49
TOTAL	157.486,03	158.357,35

La plantilla media del ejercicio 2022 asciende a 5 trabajadores, los mismos que para el ejercicio anterior.

15. PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

El Consorcio ha recibido una reclamación patrimonial por D. Alejandro García Santibáñez, por lesiones producidas a causa de una papelera en mal estado en parada de EMT sita en C/ Profesor Aranguren N°3 el 05/07/2019. Esta reclamación ha sido desestimada en marzo de 2023 por el Departamento de Reclamaciones II del Servicio de responsabilidad Patrimonial del Área de Gobierno de Obras y equipamientos del Ayuntamiento de Madrid.

De igual manera se encuentra en reclamación pendiente de procedimiento por la reclamación patrimonial, interpuesta por Dª Mercedes Carmona López, por lesiones producidas a causa del mal estado del pavimento en la C/ Manuel Bartolomé Cossío. P.O. Hospital Clínico. Esta reclamación ha sido desestimada en marzo de 2023 por el Departamento de Reclamaciones II del Servicio de responsabilidad Patrimonial del Área de Gobierno de Obras y equipamientos del Ayuntamiento de Madrid.

Ante estas desestimaciones, los reclamantes pueden interponer recurso de reposición potestativo,

previo al contencioso-administrativo, ante el mismo órgano que dictó la resolución en el plazo de un mes, o bien, directamente recurso contencioso administrativo ante los juzgados de lo contencioso-administrativo, en el plazo de dos meses, en ambos casos, a partir del día siguiente a la fecha de la resolución.

El consorcio no dispone de póliza de seguro que asuma las cantidades a las que pudieran ser, en su caso, condenado. El consorcio no tiene competencias urbanísticas, siendo éstas exclusivamente del ayuntamiento, por lo que consideramos que, en su caso, corresponde al Ayuntamiento de Madrid hacer frente a las cantidades que pudiera tener que satisfacer a dicho viandante. Por este motivo, consideramos que no suponen ninguna contingencia ni pasivo que deba reflejar el Consorcio en sus cuentas anuales.

16. OTRA INFORMACIÓN

Los miembros del Consejo de Dirección, como órgano directivo del Consorcio en representación de las universidades, incluidos Presidente y Gerente, están representados por los Rectores de la Universidad Complutense de Madrid, la Universidad Politécnica de Madrid y la Universidad Nacional de Educación a Distancia.

Eventualmente el Consorcio es reclamado por daños sufridos debido al estado de los inmovilizados afectos al mismo, viales, ...etc. de la Ciudad Universitaria. En la actualidad existen dos procedimientos abiertos interpuestos contra el Consorcio por:

- Reclamación patrimonial por D. Alejandro García Santibáñez, por lesiones producidas a causa de una papelera en mal estado en parada de EMT sita en C/ Profesor Aranguren Nº3 el 05/07/2019
- Reclamación patrimonial, interpuesta por Dª Mercedes Carmona López, por lesiones producidas a causa del mal estado del pavimento en la C/ Manuel Bartolomé Cossío. P.O. Hospital Clínico.

17. HECHOS POSTERIORES

No se han producido hechos posteriores que afecten a estos estados financieros abreviados.

CONSORCIO URBANÍSTICO DE LA CIUDAD UNIVERSITARIA DE MADRID
FORMULACIÓN DE CUENTAS EJERCICIO 2022

La Gerencia del Consorcio Urbanístico de la Ciudad Universitaria de Madrid, con NIFV-79893707, procede a formular las Cuentas Anuales Abreviadas de la entidad, constituidas por los Estados Financieros Abreviados, correspondientes al ejercicio 2022 con la finalidad de someterlas a su aprobación por el Consejo de Dirección, una vez hayan sido auditadas por la Intervención General de la Comunidad de Madrid, en cumplimiento del artículo 122 de la Ley 40/2015 de 1 de octubre, de Régimen Jurídico del Sector Público.

Integran las mismas, los Balances de Situación abreviados a 31 de diciembre de 2022 y 2021, la Cuenta de Pérdidas y Ganancias Abreviada, así como el Estado de Cambios en el Patrimonio Neto Abreviado y la Memoria Abreviada en 22 páginas.

En Madrid, a la fecha de firma

EL GERENTE



CIUDAD UNIVERSITARIA
DE MADRID / CONSORCIO

03433432S JOSE DE
FRUTOS (R: Q2818015F)
2023.04.25 02:14:28
+02'00'

José de Frutos Vaquerizo



CIUDAD UNIVERSITARIA
DE MADRID /CONSORCIO

CONSORCIO URBANÍSTICO DE LA CIUDAD UNIVERSITARIA DE MADRID **INFORME DE GESTIÓN DEL PRESUPUESTO 2022**

Naturaleza, Actividades de la Entidad, Composición del Grupo y Financiación:

El Consorcio Urbanístico de la Ciudad Universitaria de Madrid (en adelante el Consorcio) se constituyó en Madrid el día 28 de noviembre de 1990. Tiene carácter voluntario e indefinido y es una entidad de derecho público. Su domicilio fiscal es C/ Donoso Cortés, 63, 3ª planta. NIF V- 79893707.

El Consorcio tiene por objeto la actuación concordada de las Universidades que comparte el sistema general definido en el Plan General de Ordenación Urbana como Plan Especial AOE OO.07 "Ciudad Universitaria" y aprobado en sesión del Pleno del Ayuntamiento de Madrid, celebrada el 27 de julio de 2.000 (BOCM de 4 de septiembre, suplemento al BOCM 210, Fascículo 1). Así mismo, el Pleno del Ayuntamiento de Madrid acordó su incorporación al Consorcio el 28 de febrero de 1.991, aunque manifiesta no haberse incorporado definitivamente, por lo que no figura como integrante en los estatutos de la entidad.

Su actividad principal consiste en:

- Llevar a cabo la elaboración y propuesta del Plan Especial de Reforma Interior del sistema general de la Ciudad Universitaria de Madrid y de la modificación indispensable del Plan General de Ordenación.
- Coordinar la ejecución de los objetivos del Plan Especial proporcionando los criterios necesarios para lograr un desarrollo armónico y velar por su correcta realización.
- Ejecutar las acciones incluidas en la planificación aprobada, cuando sea necesario o conveniente la actuación conjunta de las Universidades consorciadas

con otras entidades colaboradoras en los fines del Consorcio.

- Ejercer la gestión de las funciones y competencias relacionadas con la Ciudad Universitaria que le sean delegadas por las Universidades consorciadas.
- Recuperar, para el patrimonio docente, cultural y de investigación de las universidades, las edificaciones realizadas sobre terrenos cedidos en régimen de uso o por otros títulos de tipo concesional y destinados a usos extrauniversitarios.
- Cuantas otras competencias relacionadas con la gestión y desarrollo urbanístico de la Ciudad Universitaria le sean atribuidas por los Entes consorciados en el ámbito de sus respectivas competencias.

Con fecha 17 de julio de 2002, el Consorcio formalizó el Convenio de Colaboración con el Ayuntamiento de Madrid y las Universidades Complutense de Madrid, Politécnica de Madrid y Universidad Nacional de Educación a Distancia, mediante el cual se acuerda que el Ayuntamiento de Madrid efectuará una aportación de 3.005.061 € anuales destinados a la total ejecución de los proyectos a realizar en el marco del Plan Especial de la Ciudad Universitaria de Madrid (PECU).

Desde el ejercicio 2011, el Consorcio no ha recibido financiación del Ayuntamiento para el cumplimiento de sus fines, como consecuencia de las dificultades generadas por la crítica situación económica producida, lo que dificulta el desarrollo de sus finalidades.

La financiación actual procede de las aportaciones anuales que efectúan la Universidad Complutense de Madrid, la Universidad Politécnica de Madrid y la Universidad Nacional de Educación a Distancia, con una cuantía total de 204.400€, y que permite solamente el mantenimiento de la entidad, que dispone de una plantilla propia de 4 trabajadores en régimen laboral y tres funcionarios, de los cuales 2 pertenecen a la plantilla de la Universidad Complutense de Madrid y el tercero a la Universidad Politécnica de Madrid.

Teniendo en cuenta la situación descrita, el Consorcio ha mantenido una política restrictiva de gastos en el ejercicio 2022, línea establecida por el Consejo de Dirección hasta la consecución de nuevas subvenciones municipales para actuaciones urbanísticas.

PRESUPUESTO 2022:

El presupuesto ha sido aprobado en sesión del Consejo de Dirección celebrada el 23 de septiembre de 2021. Adjuntamos una copia del presupuesto que ha sido ejecutado según las previsiones conforme a la liquidación que se adjunta. (ANEXO).

En cuanto a los gastos ejecutados, hemos de destacar que han sido destinados, en su mayor parte, al funcionamiento básico de la entidad, al no poder hacer frente a su actividad normal, y estar pendiente la adscripción de esta entidad a una Administración Pública, en aplicación de la Ley 40/2015 del Régimen Jurídico del Sector Público, así como la necesidad del desarrollo de un Convenio de Gestión entre la Administración General del Estado, la Comunidad Autónoma de Madrid, la Universidad Complutense de Madrid, la Universidad Politécnica, la Universidad Nacional de Educación a Distancia y el Ayuntamiento de Madrid, como así estaba previsto según el acuerdo del Ayuntamiento de Madrid en su Boletín Oficial de fecha 28 de junio de 1990.

Teniendo en cuenta esta circunstancia, el resultado de la ejecución del presupuesto implica un déficit de crédito de 16.571,02 euros (48.336,36 euros de déficit de crédito en 2021) y un remanente de tesorería de la entidad al cierre del ejercicio 2022 de 268.348,40 euros, al cierre del ejercicio 2021, 271.444,94 euros (tesorería + Aportaciones pendientes de cobro – Deudas con proveedores y acreedores).

En Madrid, a la fecha de firma.

EL GERENTE DEL CONSORCIO URBANÍSTICO DE LA CIUDAD UNIVERSITARIA



03433432S JOSE DE
FRUTOS (R: Q2818015F)

2023.04.25 02:21:35

+02'00'

D. José de Frutos Vaquerizo

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO 2022

INGRESOS	(Miles de euros)

	P. Inicial	Realizado
74. SUBVENCIONES A LA EXPOTACION	204,40	204,40
740. Subvenciones oficiales a la explotacion	204,40	204,40
Universidad Complutense	90,80	90,80
Universidad Politecnica	90,80	90,80
U.N.E.D.	22,80	22,80
TOTAL INGRESOS	204,40	204,40

GASTOS	(Miles de euros)

	P. Inicial	Realizado
64. GASTOS DE PERSONAL	163,00	157,81
640. Gastos de personal	123,30	118,88
Personal funcionario	2,90	3,03
Personal laboral	120,40	115,84
642. Seguridad Social a cargo de la empresa	39,10	38,61
649. Ayuda para el abono transporte	0,60	0,33
62. SERVICIOS EXTERIORES	38,70	62,33
622. Reparaciones y Conservación	26,50	0,00
622.7 Reparaciones (equipos procesos de información)	1,00	0,00
623. Servicios Profesionales Independientes	2,30	2,32
624. Transportes	0,50	0,00
626. Servicios bancarios	0,00	1,91
627. Publicidad	0,20	0,00
629.0 Otros Servicios (Material de oficina)	0,50	0,30
629.2 Otros Servicios (Limpieza y aseo)	5,50	6,01
629.5 Otros Servicios (Cursos de Formacion)	0,00	0,39
629.6 Otros Servicios (Traslados)	0,50	0,09
629.7 Otros Servicios (Comunicaciones, correos, etc)	0,50	0,00
629.9 Otros Servicios (Fotocopias y otros)	1,20	36,87
629.300 recogida residuos Unicampus	0,00	14,43
68. AMORTIZACIONES, PROVISIONES	2,70	0,83
681. Amortización Inmovilizado Material	2,70	0,83
63. Impuestos y Tasas	0,00	0,00
630. Tributos	0,00	0,00
TOTAL GASTOS	204,40	220,97

TOTAL INGRESOS	204,40
TOTAL GASTOS	-220,97
RESULTADO	-16,57

DERECHOS PENDIENTES DE COBRO	0,00
TOTAL DERECHOS	0,00

OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO	14.429,25	UNICAMPUS
TOTAL OBLIGACIONES	14.429,25	

TOTAL LIQUIDACION	-14.429,25

FONDOS LIQUIDOS	282.777,65

REMANENTE DE TESORERIA	268.348,40

FUNDACIÓN PARQUE CIENTIFICO DE MADRID

Cuentas Anuales

31 de diciembre de 2022

(Junto con el Informe de Auditoría)

Informe de Auditoría de Cuentas Anuales Emitido por un Auditor Independiente

Al Patronato de la Fundación Parque Científico de Madrid

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales de la Fundación Parque Científico de Madrid (la Fundación) que comprenden el balance al 31 de diciembre de 2022, la cuenta de pérdidas y ganancias, el estado de cambios en el patrimonio neto, el estado de flujos de efectivo y la memoria, correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Fundación, a 31 de diciembre de 2022, así como de sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en la Nota 2 de la memoria) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales de nuestro informe.

Somos independientes de la Fundación de conformidad con los requerimientos de ética, incluidos los de independencia, que son aplicables a nuestra auditoría de las cuentas anuales en España según lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas. En este sentido, no hemos prestado servicios distintos a los de la auditoría de cuentas ni han concurrido situaciones o circunstancias que, de acuerdo con lo establecido en la citada normativa reguladora, hayan afectado a la necesaria independencia de modo que se haya visto comprometida.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Incertidumbre material relacionada con la Entidad en funcionamiento

Llamamos la atención sobre la Nota 2 b) de las cuentas anuales, que indica que la Fundación muestra al cierre del ejercicio 2022 unos fondos propios negativos de 914.512,89 euros y un fondo de maniobra también negativo de 3.578.135,97 euros. La formulación de las cuentas anuales se realiza bajo el principio de empresa en funcionamiento al considerar que los planes de viabilidad permitirán a la Fundación mantener su actividad y cumplir con sus compromisos de pago. A 31 de diciembre de 2022 la Fundación tiene una deuda de 3.526.362 euros con la Comunidad Autónoma de Madrid que está en negociación para su novación. Estos hechos indican la existencia de una incertidumbre material que puede generar dudas significativas sobre la capacidad de la Fundación para continuar como entidad en funcionamiento. Nuestra opinión no ha sido modificada en relación con esta cuestión.

Aspectos más relevantes de la auditoría

Los aspectos más relevantes de la auditoría son aquellos que, según nuestro juicio profesional, han sido considerados como los riesgos de incorrección material más significativos en nuestra auditoría de las cuentas anuales de entidades sin fines lucrativos del periodo actual. Estos riesgos han sido tratados en el contexto de nuestra auditoría de cuentas anuales en su conjunto, y en la formación de nuestra opinión sobre éstas, y no expresamos una opinión por separado sobre estos riesgos.

Operaciones y saldos con partes vinculadas

La Fundación tal y como se recoge en las notas 10 y 24, presenta saldos significativos con partes vinculadas tanto deudores como acreedores, debidos a los servicios recibidos de los patronos, así como la facturación de servicios realizados a éstos, y al apoyo financiero realizado para equilibrar su situación financiera. Consecuencia de todo ello, las cuentas anuales presentan saldos significativos en el activo circulante y en el pasivo circulante con partes vinculadas que hemos considerado como aspecto más relevante en la auditoría.

Respuesta de auditoría

Como parte de nuestro trabajo de auditoría hemos realizado, entre otros los siguientes procedimientos:

- Análisis y revisión de los procedimientos de gestión y control establecidos por la Dirección para el control y gestión de sus deudas.
- Circularización a los principales deudores, acreedores de la Fundación.
- Revisión de los convenios con partes vinculadas.
- Revisión de las actas y acuerdos tomados por los Patronos de la Fundación
- Revisión del plan de viabilidad aprobado en ejercicios anteriores y su cumplimiento.
- Verificación de la información a revelar en las Cuentas Anuales.

De nuestro trabajo realizado hemos determinado que no existen riesgos más significativos considerados en la auditoría que se deban comunicar en nuestro informe.

Responsabilidad del Director General de la Fundación en relación con las cuentas anuales

El Director General de la Fundación es responsable de formular las cuentas anuales adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Fundación, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las cuentas anuales, el Director General de la Fundación es el responsable de la capacidad de la Fundación para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si el Director General o los Miembros del Patronato tienen intención de liquidar la Fundación o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Responsabilidad del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría vigente en España siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en las cuentas anuales.

Como parte de una auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas en España, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.

- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por el Director General de la Fundación.
- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por el Director General de la Fundación, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Fundación para continuar como empresa o entidad en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la Fundación deje de ser una empresa o entidad en funcionamiento.
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

Nos comunicamos con el Director General de la Fundación en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación al Director General de la Fundación, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales del periodo actual y que son, en consecuencia, los riesgos considerados más significativos.

Describimos esos riesgos en nuestro informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente la cuestión.

NORTE Auditores y Asesores, S.L.
Inscrita con nº de R.O.A.C. – S1482



José Abad Requejo
R.O.A.C. - 17631
6 de junio de 2023



NORTE AUDITORES Y
ASESORES, S.L.

2023 Núm. 09/23/01047

SELLO CORPORATIVO: 96,00 EUR

Informe de auditoría de cuentas sujeto
a la normativa de auditoría de cuentas
española o internacional

MEMORIA DE CUENTAS ANUALES FPCM 2022

Junio de 2023

BALANCE FPCM 2022

<u>ACTIVO</u>	<u>Notas</u>	Saldo a 31/12/2022	Saldo a 31/12/2021
ACTIVO NO CORRIENTE		12.321.684,23	13.021.116,96
Inmovilizado intangible	6	5.731,57	6.978,41
Inmovilizado material	5	12.273.789,50	12.868.554,93
Terrenos y construcciones		8.372.694,42	8.607.383,11
Instalaciones Técnicas y otro inmovilizado material		3.901.095,08	4.261.171,82
Inversiones financieras a largo plazo	8	42.163,16	145.583,62
Instrumentos de Patrimonio	8	4.465,24	18.765,24
Créditos a terceros	7	31.728,82	66.321,50
Otros activos financieros	7	5.969,10	60.496,88
ACTIVO CORRIENTE		8.757.450,85	10.260.554,23
Existencias		47.915,19	59.394,18
Usuarios y otros deudores de la actividad propia	7 y 10	1.459.111,54	1.240.527,30
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	7	4.270.812,37	6.536.937,65
· Clientes por ventas y prestaciones de servicios	7 y 11	4.248.521,06	6.514.037,90
· Deudores varios	7 y 11	7.038,40	7.038,40
· Personal	7 y 11	2,26	916,98
· Activos por impuesto corriente			
· Otros créditos con las administraciones públicas	11 y 14	15.250,65	14.944,37
Inversiones financieras a corto plazo:	7	0,00	3.899,24
· Instrumentos de patrimonio	7	0,00	3.899,24
Periodificaciones a corto plazo		26.158,74	19.051,10
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes:		2.953.453,01	2.400.744,76
· Tesorería		2.953.453,01	2.400.744,76
TOTAL ACTIVO		21.079.135,08	23.281.671,19

Las notas 1 a 25 de la memoria forman parte de las cuentas anuales a 31 de diciembre de 2022.

BALANCE FPCM 2022

<u>PASIVO</u>	<u>Notas</u>	Saldo a 31/12/2022	Saldo a 31/12/2021
PATRIMONIO NETO		1.220.283,00	1.570.569,49
Fondos propios:	20	-914.512,59	-953.662,86
· Dotación fundacional	20	60.101,22	60.101,22
· Excedentes de ejercicios anteriores	20	-935.442,59	-926.182,05
Remanente		-935.442,59	-926.182,05
· Excedente del ejercicio	20	-39.171,22	-87.582,03
Subvenciones, donaciones y legados recibidos	13	2.134.795,59	2.524.232,35
PASIVO NO CORRIENTE	15.1	7.523.265,26	8.325.789,71
Deudas a largo plazo:			
· Otros pasivos financieros	7 y 15.1	7.523.265,26	8.325.789,71
PASIVO CORRIENTE		12.335.586,82	13.385.311,99
Deudas a corto plazo:	7 y 15.2	4.883.648,93	6.830.919,15
· Otros pasivos financieros		4.883.648,93	6.830.919,15
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar:		7.275.820,50	6.532.615,07
· Proveedores	7 y 15.2	7.032.217,13	6.338.838,80
· Acreedores varios	7 y 15.2	8.586,96	8.573,04
· Personal	7 y 15.2	20.428,03	20.428,03
· Otras deudas con las Administraciones Públicas	15.2	134.958,63	76.406,99
· Anticipos de clientes	7 y 15.2	79.629,75	88.368,21
Periodificaciones a corto plazo		176.117,39	21.777,77
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO		21.079.135,08	23.281.671,19

Las notas 1 a 25 de la memoria forman parte de las cuentas anuales a 31 de diciembre de 2022

CUENTA DE RESULTADOS FPCM 2022

<u>PÉRDIDAS Y GANANCIAS</u>	<u>Notas</u>	Saldo a 31/12/2022	Saldo a 31/12/2021
A) Excedente del ejercicio			
Ingresos de la entidad por la actividad propia:		2.813.139,15	2.415.260,14
· Cuotas de usuarios y afiliados	16	1.519.254,24	1.393.185,27
· Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	16	235.324,87	235.324,87
· Subvenciones, donaciones y legados de explotación imputados el excedente del ejercicio	16	1.058.560,04	786.750,00
· Ventas y otros ingresos ordinarios	16	874.335,99	668.053,95
· Aprovisionamientos	16	(518.753,10)	(357.637,07)
· Otros ingresos de la actividad	16	36.892,39	32.329,57
Gastos de personal:		(1.019.195,43)	(951.410,96)
· Sueldos, salarios y asimilados		(780.634,52)	(751.102,40)
· Cargas sociales		(238.560,91)	(200.308,56)
· Otros gastos de la actividad	16	(1.638.882,14)	(1.242.088,41)
· Servicios exteriores	16	(1.637.230,97)	(1.231.495,74)
· Tributos	16	(436,21)	(120,00)
· Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	16	(1.214,96)	(10.472,67)
· Amortización del inmovilizado	16	(798.237,28)	(791.196,54)
· Subvenciones y donaciones de capital traspasados el excedente del ejercicio		315.980,00	315.980,00
· Deterioro y resultado por enajenaciones de inmovilizado	16	-	(386,06)
· Otros resultados		(87,48)	(317,25)
EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD		65.192,10	88.587,37
· Ingresos financieros	16	31.497,83	4.096,55
· De terceros		2.897,83	4.096,55
Gastos financieros:	16	(135.861,15)	(171.014,07)
· Por deudas con terceros		(135.861,15)	(171.014,07)
Diferencia de cambio		-	-
· Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		28.600,00	(9.251,88)
RESULTADO FINANCIERO		(104.363,32)	(176.169,40)
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		(39.171,22)	(87.582,03)
Impuestos sobre beneficios		0,00	0,00
EXCEDENTE DEL EJERCICIO (NEGATIVO)		(39.171,22)	(87.582,03)

Las notas 1 a 25 de la memoria forman parte de las cuentas anuales a 31 de diciembre de 2022.

MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES
DE LA FUNDACIÓN PARQUE CIENTÍFICO DE MADRID
DEL EJERCICIO TERMINADO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

1. ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN

La FUNDACIÓN PARQUE CIENTÍFICO DE MADRID (FPCM en adelante) es una entidad sin ánimo de lucro constituida por la Universidad Autónoma de Madrid y la Universidad Complutense de Madrid el 6 de junio de 2001 ante el Notario del Ilustre Colegio de Madrid D. Ignacio Paz-Ares Rodríguez. Quedó clasificada por entonces como fundación privada sin ánimo de lucro, bajo el Protectorado de la Consejería de Educación de la Comunidad de Madrid, e inscrita en el Registro de Fundaciones, con fecha 19 de septiembre de 2001, con número de hoja personal 278 en el Tomo XXXII, folios 307 al 330; siéndole de aplicación la Ley 50/2002 de 23 de diciembre de Fundaciones y sus desarrollos reglamentarios, y la Ley 1/1998, de 2 de marzo de Fundaciones de la Comunidad de Madrid. La Fundación tiene actualmente la consideración de Fundación del sector público, a cuyos efectos le será de aplicación el conjunto de normas aplicables a fundaciones del sector público. En la nueva formulación de sus Estatutos sociales elevados a público en abril de 2022, por sus fines y actividades, la Fundación tiene la consideración de agente público del Sistema Español de Ciencia, Tecnología e Innovación. Asimismo, tiene la consideración de organismo de investigación público de la Comunidad de Madrid, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 10.3 de la Ley de Fundaciones de la Comunidad de Madrid, Ley 1/1998.

El objetivo fundamental de la FPCM es la mejora del nivel científico y tecnológico de la región, proyectándose también en los ámbitos estatal y europeo, y el fomento de la transferencia de tecnología y del conocimiento a través del apoyo a las actividades de I+D, la utilización de los resultados de dichas actividades en productos, servicios y procesos empresariales o sociales, y la generación y consolidación de nuevas empresas basadas en la ciencia, la tecnología o el conocimiento procedentes de las universidades, resto de organismos de investigación o del sector privado (Spin-Offs o Start-Ups). Finalmente, también es objeto de la Fundación contribuir, desde la transferencia de tecnología, a la mejora docente universitaria y a la actualización de sus contenidos.

Para el mejor cumplimiento de sus fines, la FPCM puede realizar, entre otras, las siguientes **actividades específicas**:

- La gestión del Parque Científico de Madrid, un conjunto de instalaciones de apoyo a la investigación de excelencia desarrollada por destacados grupos de investigación públicos y privados.
- La colaboración con unidades de investigación, desarrollo e innovación, públicas y privadas, incluyendo la utilización compartida de instalaciones y servicios y la realización de proyectos de I+D+i consorciados.
- La realización de congresos, reuniones, conferencias y encuentros para la difusión externa de las actividades del Parque que le convierta en lugar de intercambio de ideas, fomentando la colaboración y el conocimiento, creando un entorno que impulse la innovación y las iniciativas emprendedoras.

- La gestión de servicios de asesoramiento en materia de emprendimiento.
- La asistencia a potenciales emprendedores para la creación de empresas innovadoras, en especial de base científica o tecnológica.
- El fomento de la figura del emprendedor y de la creación de empresas innovadoras, en especial de base científica o tecnológica, “*Spin-Offs*” del Parque o de las entidades patronas, incluyendo la prestación de los distintos servicios de ofrecidos bajo el nombre de “Incubadora de Empresas”.
- Ejercer las actividades económicas precisas para el cumplimiento de sus fines.
- Y de modo general llevar a cabo cuantas actuaciones sean relevantes para lograr sus fines.

La FPCM procurará atender y dirigir sus actividades al mayor sector de la población posible, aunque el núcleo de sus beneficiarios son las personas, empresas y entidades que conforman el ecosistema de innovación de la Comunidad de Madrid, en especial las que desarrollan su actividad o disponen de algún centro de interés basado en el sistema de ciencia, tecnología e innovación.

Cuando sea precisa la selección de beneficiarios para las actividades de la Fundación la asignación de espacios para el desarrollo empresarial, la utilización de servicios de apoyo a la I+D+i, el otorgamiento de becas, la participación en proyectos o su financiación, la Fundación Parque Científico de Madrid atenderá de manera principal a los principios de mérito y capacidad, aplicando rigurosamente para la selección criterios técnicos y objetivos.

Durante el ejercicio 2022 la FPCM ha desarrollado tres actividades cuyo contenido se resume de la siguiente manera:

- Actividad 1: Producción y Comercialización de servicios científicos de apoyo a la I+D+i
- Actividad 2: Captación, apoyo e incubación de Nuevas Empresas de Base Tecnológica (NEBTs), en especial de base científica.
- Actividad 3: Participación en consorcios de proyectos nacionales y europeos de Innovación y servicios de transferencia tecnológica y asesoramiento a las empresas beneficiarias.

a) **Resumen de la actividad durante 2022 en el Área de Servicios Científicos de apoyo a la I+D+i**

La Plataforma de Genómica de la FPCM es un laboratorio de Servicios Científicos que ofrece una amplia gama de servicios dentro del campo de la Genómica a grupos de investigación, hospitales y empresas. Su desempeño se basa en una cuidada atención y una plena dedicación por parte de expertos en las tecnologías más avanzadas.

Para este fin, la Plataforma de Genómica tiene abiertas líneas de colaboración científica con varios grupos de investigación, participa en actividades docentes de las universidades y aporta valor añadido a las empresas de base tecnológica, lo que la convierte en un punto de encuentro entre el desarrollo científico del ámbito público y la demanda tecnológica del sector privado, optimizando los recursos disponibles para lograr una investigación y desarrollo competitivos.

La actividad de la Plataforma de Genómica de la FPCM es versátil y está alineada con los retos de mayor impacto a los que se enfrenta actualmente la investigación en Biología Molecular y

Genética, y en consonancia con la actividad de los Campus de Excelencia Internacional UAM+CSIC y Campus Moncloa UCM+UPM.

En las siguientes tablas se reflejan algunos números que intentan describir la actividad desarrollada por la Unidad de Genómica a lo largo del año 2022 y los centros principales a los que se ha dirigido su actividad como servicio de apoyo a la investigación:

FACTURACIÓN GLOBAL DE LA UNIDAD		
2022:	TOTAL	848.108,40 €

ACTIVIDAD DESARROLLADA	
PROYECTOS REALIZADOS:	236
GRUPOS DE INVESTIGACIÓN ATENDIDOS:	93
CENTROS U ORGANISMOS:	56

Instituciones y centros a los que ofrece servicio la Unidad de Genómica

No existe ninguna limitación práctica ni administrativa en cuanto al tipo u origen de las entidades que solicitan nuestros servicios de Genómica, por lo que colaboramos con cualquier institución nacional o internacional que lo requiera. Los usuarios que han requerido los servicios de la Unidad se pueden clasificar en las siguientes cuatro categorías:

TIPOS DE ENTIDADES ATENDIDAS	
21 CENTROS DE INVESTIGACIÓN	Principalmente: Centros del CSIC (29% de la actividad en términos económicos)
11 UNIVERSIDADES DIFERENTES	Principalmente: Universidades Autónoma de Madrid y Complutense de Madrid (Patronos Fundadores) (18% de la actividad en términos económicos)
10 CENTROS HOSPITALARIOS	Principalmente: Institutos de Investigación de Hospitales integrados en el CEI CSIC-UAM (15% de la actividad en términos económicos)
14 EMPRESAS BIOTECNOLÓGICAS	Principalmente: Empresas que pertenecen al Parque Científico de Madrid o que mantienen convenios de colaboración con la Unidad de Genómica – FPCM (38% de la actividad en términos económicos)

Principales apoyos y colaboraciones

La Unidad de Genómica de la FPCM ha desarrollado a lo largo de su trayectoria acuerdos de colaboración explícitos con distintas instituciones cuya finalidad es fomentar la colaboración en red y mejorar nuestros servicios, acceder a técnicas específicas o establecer una mejor producción y comunicación científica. Los más destacados en cuanto a colaboraciones estables y mantenidas en el tiempo son:

- Convenio de colaboración con la Unidad de Genómica del Centro Nacional de Microbiología (Instituto de Salud Carlos III).
- Colaboración con la Unidad de Genómica CAI de la Universidad Complutense de Madrid, incorporada al PCM hasta 2015.
- Colaboración con la Plataforma GENyAL del Instituto IMDEA de Alimentación (Comunidad de Madrid).
- Formación desde 2009 de un Consorcio para la creación del Servicio de Secuenciación Masiva con los centros IIB, CIB y CNB (CSIC) y CBMSO (CSIC-UAM).
- Acuerdo de colaboración con las empresas Biomedica Molecular Medicine, Biotechvana y Helix Biosolutions, entre otras, para la prestación de servicios científicos en colaboración.
- Convenio de prestación conjunta de servicios con la empresa SpiralBox DNA.
- Acuerdo de colaboración con Bonsailab para la incorporación, el uso y la prestación de servicios en técnicas de Single Cell Genomics.
- Colaboración con la Facultad de Medicina de la UAM para el desarrollo de un Doctorado Industrial relacionado con el análisis de resultados de transcriptómica obtenidos a partir de preparaciones de células individualizadas (2020-2023).

ACTIVIDADES MÁS RELEVANTES DESARROLLADAS DURANTE EL AÑO 2022

En el año 2022 la Unidad ha incorporado un nuevo equipamiento de **PCR digital** gracias a un acuerdo de mutua colaboración con la empresa Werfen, distribuidores exclusivos de la marca QiaGen. Esta incorporación permite el desarrollo de experimentos en los que se consigue una altísima sensibilidad y un tipo de medida “pura” de cuantificación absoluta, muy adecuada para determinado tipo de experimentos. A lo largo del año 2022, la Unidad ha podido desarrollar distintos experimentos de PCR digital dirigidos a la titulación de librerías para NGS, cuantificación de virus o la medida de variaciones en el número de copias de genes relacionados con cáncer, por señalar algunos ejemplos, que se verán incrementados en los siguientes años.

Cabe señalar la continuidad de la participación de la Unidad en proyectos de la CAM del área de Biomedicina, a través del proyecto **INNOREN** que da continuidad al recientemente finalizado proyecto NOVELREN, en este caso como grupo de Apoyo externo.

Desde febrero de 2020 la Unidad de Genómica es el centro receptor para un contrato de Doctorado Industrial (2020-2022) en colaboración con un grupo de investigación del Instituto de Investigaciones Biomédicas / Facultad de Medicina (CSIC-UAM). El objeto de dicha colaboración comenzó con el desarrollo de herramientas de análisis bioinformático asociadas a la actividad de factores de transcripción en datos de RNAseq. A lo largo del año 2022 el trabajo se ha ido especializando hacia el análisis de datos de *Single Cell Transcriptomics* que ha permitido el desarrollo de una nueva herramienta de análisis secundario de los datos, denominada **Single Point RNA**, que pretendemos explotar y seguir mejorando a partir de 2023.

Participamos también en distintas actividades **docentes**, tanto mediante seminarios y cursos propios como en la actividad docente universitaria de la Universidad Complutense de Madrid (Máster de Nutrición, Máster en Medicina Traslacional).

Finalmente, el año 2022 ha visto aprobados dos importantes proyectos en los que la Unidad de Genómica va a participar de forma muy activa, ambos enmarcados en el programa RETOS Colaboración. El primero de ellos denominado **PanCaTest** tratará de identificar una firma genética de biomarcadores que permitan una detallada clasificación y estratificación de los pacientes con cáncer de páncreas (participan 2 empresas tecnológicas, CIBER-isciii, el IIS del hospital Ramón y Cajal y FPCM). El segundo llamado **AgroGenDetect** tiene como objetivo el desarrollo de un sistema de alerta muy temprana de posibles patógenos que afectan a las plantas de consumo, con el objeto de prevenir malas cosechas y abrir una ventana de tiempo para la recuperación de los cultivos (participa una empresa biotecnológica junto con CSIC-EEZ, CSIC-CEBAS y FPCM).

Como resumen de la actividad científica, a lo largo del año 2022 la colaboración científica desarrollada por la Unidad de Genómica se ha visto plasmada en las siguientes publicaciones en las que hemos participado dentro del equipo de autores:

High frequency of CD8 escape mutations in elite controllers as new obstacle for HIV cure
Virulence (2022)

DOI: [10.1080/21505594.2022.2129353](https://doi.org/10.1080/21505594.2022.2129353)

Formal Meta-Analysis of Hypoxic Gene Expression Profiles Reveals a Universal Gene Signature
Biomedicines (2022)

DOI: [10.3390/biomedicines10092229](https://doi.org/10.3390/biomedicines10092229)

SARS-CoV-2 Mutant Spectra at Different Depth Levels Reveal an Overwhelming Abundance of Low Frequency Mutations

Pathogens (2022)

DOI: [10.3390/pathogens11060662](https://doi.org/10.3390/pathogens11060662)

SARS-CoV-2 Point Mutation and Deletion Spectra and Their Association with Different Disease Outcomes

DOI: [10.1128/spectrum.00221-22](https://doi.org/10.1128/spectrum.00221-22)

miRNA Profile Based on ART Delay in Vertically Infected HIV-1 Youths Is Associated With Inflammatory Biomarkers and Activation and Maturation Immune Levels

Frontiers in Immunology (2022)

DOI: [10.3389/fimmu.2022.878630](https://doi.org/10.3389/fimmu.2022.878630)

Vaccine-breakthrough infections with SARS-CoV-2 Alpha mirror mutations in Delta Plus, Iota and Omicron

Journal of Clinical Investigation (2022)

DOI: [10.1172/jci157700](https://doi.org/10.1172/jci157700)

Circulating tumor DNA tracking in patients with pancreatic cancer using next-generation sequencing

Gastroenterología y Hepatología (2022)

DOI: [10.1016/j.gastrohep.2021.12.011](https://doi.org/10.1016/j.gastrohep.2021.12.011)

b) Resumen de la actividad desarrollada durante 2022 en el Área de Incubación de empresas de base científica, tecnológica o innovadora

La FPCM facilita que las ideas de los emprendedores científicos se hagan realidad empresarial. En este sentido, la FPCM ofrece un completo sistema que potencia la I+D+i empresarial, la transferencia de tecnología, la internacionalización y la creación de empleo cualificado, con el principal objetivo de que las empresas incubadas tengan mayores posibilidades de éxito.

La FPCM ha dispuesto durante 2022 de alrededor de 5.000 m2 de espacios efectivos para incubar empresas científicas y tecnológicas en el Centro de Laboratorios de Apoyo a la I+D (CLAID), en Cantoblanco, sede central al mismo tiempo de la Fundación. Todos los espacios se ofrecen listos para iniciar la actividad empresarial y están disponibles veinticuatro horas los trescientos sesenta y cinco días del año.

Los laboratorios y oficinas son espacios flexibles que cuentan con mobiliario básico, red de comunicaciones, acceso a salas de reuniones y aula de formación, áreas de descanso y medios audiovisuales, así como posibilidad de plazas de aparcamiento, almacenes y taquillas. Las empresas que usan espacios de laboratorio pueden acceder además a instrumentación científica de uso común, suministros (gases, nitrógeno líquido, hielo seco, agua desionizada y mili-Q, etc.) y servicios específicos de laboratorio (gestión de residuos, lavado y esterilización de material, etc.). Asimismo, se incluyen una serie de servicios generales de mantenimiento, limpieza, recepción y reparto de correo postal y paquetería, envío y recepción de fax y atención de visitas.

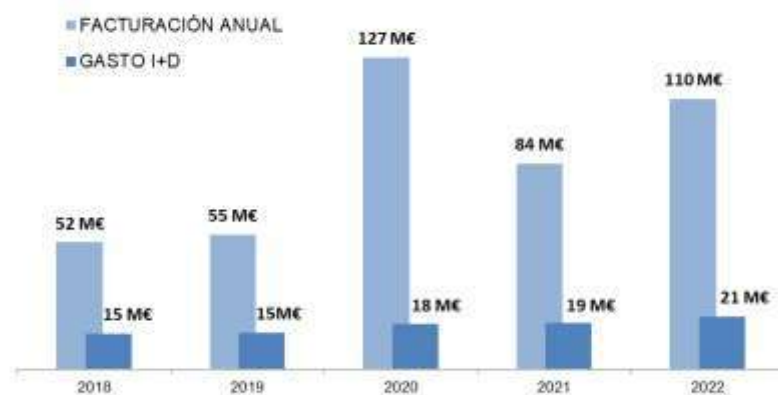
Como valor añadido, las empresas asociadas a la FPCM disfrutan de un completo servicio de asesoramiento empresarial ofrecido por el equipo de profesionales del Parque y por su red de colaboradores externos, los cuales ofrecen servicios especializados en diferentes áreas de gestión empresarial. Durante 2022 se ha procurado ofrecer los servicios descritos a un mayor número de empresas y aumentar el nivel de ocupación de la incubadora, a través de un aumento del número de NEBT's captadas para evaluación.

Tabla Ocupación 2022 (datos expresados en metros cuadrados).

OCUPACIÓN 2022	Total Disponible para empresas	Total Ocupado por Empresas
ene	4.638,88	4.135,84
feb	4.638,88	4.151,53
mar	4.638,88	4.151,53
abr	4.638,88	4.269,17
may	4.638,88	4.277,59
jun	4.638,88	4.350,03
jul	4.638,88	4.339,84
ago	4.638,88	4.268,08
sep	4.638,88	4.259,67
oct	4.638,88	4.323,27
nov	4.638,88	4.012,14
dic	4.633,48	4.089,81

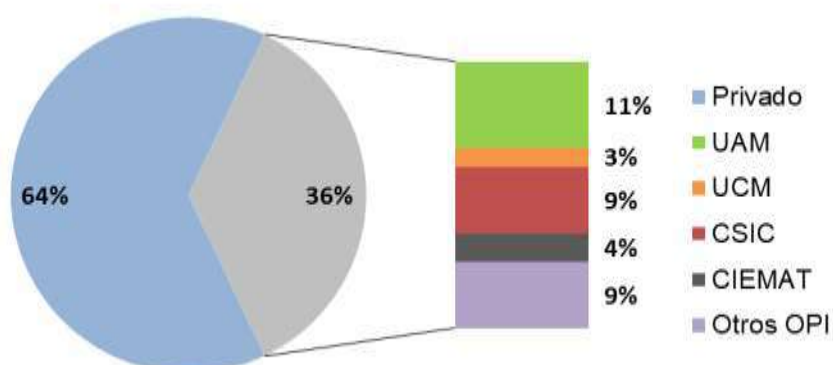
**Entidades Asociadas por Tipo**

Facturación y gasto en I+D anual de las empresas instaladas en el PCM

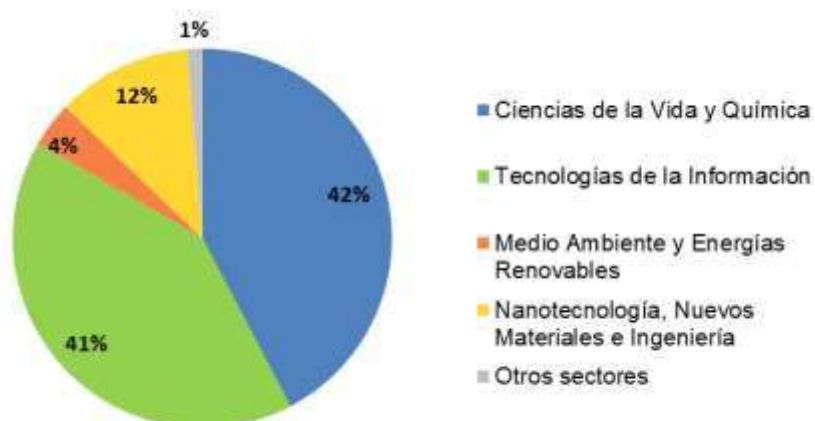


(cifras expresadas en millones de euros)

Procedencia del equipo fundador de las empresas en 2022



Empresas asociadas al PCM por sector de actividad



c) Resumen de actividades desarrolladas durante 2022 en el Área de Transferencia de Tecnología. Eventos organizados o en los que ha participado la FPCM

A continuación, se identifican, de forma diferenciada para cada mes del ejercicio 2022, las principales actividades de difusión o promoción de la innovación de las anteriores tablas.

ENERO

- ❖ Jornada con Alumnos Máster Biotecnología UAM, con empresa Life Length.
- ❖ Jornada con Alumnos del Máster en Microbiología y Parasitología I+D UCM con empresa Life Length.
- ❖ Visita Institucional del Parque Científico-Tecnológico de Cantabria.
- ❖ Formación FPCM de Gestión de Residuos para empresas incubadas.

FEBRERO

- ❖ Foro Transfiere 2022, Málaga.
- ❖ Jornada sector Aeroespacial (Ayto. de Tres Cantos).
- ❖ Feria SICUR.
- ❖ Jornada EEN sobre ayudas UE para empresas sector salud.

MARZO

- ❖ Jornada Ciencia y Tecnología en Femenino.
- ❖ Formación FPCM en LOPD.
- ❖ Jornada EEN Activa StartUp en colaboración con EUIPO.

ABRIL

- ❖ Taller 10x Genomics Bonsai Lab.
- ❖ Jornada con alumnos del Máster de Biotecnología Industrial UCM.
- ❖ Presentación final de proyectos HealthStart Madrid, organizado por la Fundación para el Conocimiento madri+d.

MAYO

- ❖ Jornada con alumnos del Máster Biotecnología CESIF con empresa NIMgenetics.
- ❖ Mesa redonda sobre estrategias de comunicación público-privada, organizada por el Foro ADR y Madrid Network.

JUNIO

- ❖ Training EEN Start Your Network Experience.
- ❖ Conferencia Nacional EEN 2022.
- ❖ Presentación Informe GEM.
- ❖ X premios Emprendimiento UCM.
- ❖ Feria South Summit 2022.
- ❖ Seminario Werfen PCR.
- ❖ Jornada Demoday APTENISA START
- ❖ Pitch Day de Proyectos en Fases Prototipo e Investigación de UAM Emprende.

JULIO

- ❖ Acto Presentación Informe ASEBIO.
- ❖ Jornada EEN sobre servicios de Digitalización.
- ❖ Jornada Aprender a Emprender UCM.

SEPTIEMBRE

- ❖ Feria Start Up Olé 2022.
- ❖ Jornada EEN sobre Compra Pública Innovadora.
- ❖ FPCM Connect con Bioento, Funditec y Natac.
- ❖ Visita Institucional Universidad Colombia.
- ❖ Visita Institucional THAI-Bispra.
- ❖ Training EEN Start Your Network Experience.
- ❖ Conferencia Internacional IASP 2022.
- ❖ Seminario Thermo Fisher.

OCTUBRE

- ❖ Conferencia Internacional EEN 2022.
- ❖ Feria Fruit Attraction 2022.
- ❖ Congreso Patents for Innovation.
- ❖ Visita de la AEC2.
- ❖ Congreso Talent Woman España.

NOVIEMBRE

- ❖ Congreso Innova Health.
- ❖ Congreso Talent Woman 22.
- ❖ Premios Margarita Salas.
- ❖ XXII Semana por la Ciencia y la Innovación.
- ❖ Training EEN Start Your Network Experience.
- ❖ Seminario Bonsai Lab Single Cell.
- ❖ Jornada alumnos MBA UAM.
- ❖ Seminario Werfen NGS.
- ❖ Feria MEDICA 2021 (Düsseldorf, Alemania).

DICIEMBRE

- ❖ Jornada sobre novedades de Ley de la Ciencia.
- ❖ Presentación Single Point RNA.
- ❖ Speed Dating FPCM y Café solidario.
- ❖ Jornada alumnos Máster Biotecnologías UAM.
- ❖ Acto de Firma Consorcio Centro Nacional de Neurotecnología.
- ❖ Presentación del Clúster de Innovación Tecnológica y Talento en Tecnologías del Espacio
- ❖ Jornada Demoday CIEMAT Emprende.

d) Proyectos en los que ha participado la FPCM durante el ejercicio 2022

REGIONALES Y NACIONALES

CaTaPull Madrid

En el año 2021, continuándose en 2022, la FPCM puso en marcha el programa CaTaPull Madrid marcha con el apoyo del Ayuntamiento de Madrid, para dar respuesta a los retos y oportunidades actuales e impulsar el emprendimiento científico-tecnológico de alto impacto en la ciudad madrileña. El programa está basado en el método Lean LaunchPad, desarrollado en las universidades de California y Stanford, pioneras del emprendimiento científico-tecnológico, para ayudar paso a paso en el desarrollo de negocio: desde la idea inicial hasta la constitución de la empresa, la validación del modelo de negocio y el desarrollo del cliente a través de entrevistas con el mercado.

En el programa CaTaPull Madrid participaron proyectos empresariales de distintas áreas del conocimiento como la terapia oncológica, microencapsulación de fármacos, soluciones de organ-on-a-chip, inmunoterapia celular, software de apoyo a la rehabilitación y el big data. Este programa aceleró un total de seis proyectos empresariales, de los cuales dos ya se han constituido como empresa.

CaTaPull UP

CaTaPull UP es un programa de escalado para empresas de alto potencial de crecimiento financiado por el Ayuntamiento de Madrid, que la FPCM puso en marcha en 2021 y que se desarrolló hasta noviembre de 2022. Con este programa la FPCM pretende acelerar e incrementar el impacto de empresas innovadoras de recién creación (menos de 3 años de antigüedad) y con alto potencial de crecimiento. El objetivo es mejorar las posibilidades de éxito de las empresas participantes en aspectos clave como equipo, financiación, producto y mercado. Para ello, se ha diseñado un plan de trabajo para cada una de las nueve empresas participantes, el cual incluye un acompañamiento directo y personalizado, además de servicios específicos que permitirán a las empresas agilizar su estrategia de producto y/o mercado.

Proyecto Dinamiza

La Fundación Parque Científico de Madrid (FPCM) colabora en el proyecto Dinamiza, diseñado para el impulso a la creación de empresas de base científica y tecnológica del Consejo Superior de Investigaciones Científicas (CSIC). El proyecto está liderado por la Vicepresidencia Adjunta de Transferencia del Conocimiento del CSIC, tiene una duración de cuatro años y está cofinanciado por el Fondo Europeo de Desarrollo Regional, en el marco del Programa Operativo FEDER 2014- 2020 de la Comunidad de Madrid. Su objetivo fundamental es impulsar el emprendimiento entre los investigadores del CSIC e incrementar el número de nuevas spin-offs de esta entidad en la Comunidad de Madrid. La FPCM ha acompañado a los investigadores en la implementación de esta metodología, para ayudar a los participantes del programa de aceleración en la concepción y validación de sus modelos de negocio. Los proyectos empresariales acelerados en el ámbito de este proyecto corresponden a áreas del conocimiento muy diversas como la biotecnología, alimentación, construcción y nuevos materiales, nanotecnología y TIC. El proyecto cuenta con 4 ediciones realizadas, 75 científicos emprendedores participantes, 23 proyectos empresariales acelerados y 5 nuevas spin-offs del CSIC creadas hasta la fecha.

COMPITTE Madrid Norte

La FPCM ha colaborado con la Fundación Universidad Autónoma de Madrid (FUAM) en el programa COMPITTE Madrid Norte: programa de competitividad e impulso a la innovación y transferencia tecnológica empresarial de Madrid Norte. Este programa se ha desarrollado en 2020, 2021 y 2022, en el marco de la convocatoria de ayudas para potenciar la innovación tecnológica e impulsar la transferencia de tecnología al sector productivo comprendido en las prioridades de la Estrategia Regional de Investigación e Innovación para una Especialización Inteligente (RIS3) de la Comunidad de Madrid, a través de entidades de enlace de la innovación tecnológica cofinanciadas por el Fondo Europeo de Desarrollo Regional en el marco del Programa Operativo FEDER 2014-2020.

En este programa la FPCM ha colaborado en las labores de difusión y comunicación de las actividades del proyecto y en la identificación de 20 “Interim CEOs” que han acompañado a los equipos emprendedores participantes de la actividad CoEmprende – Emprendimiento Tecnológico Madrid Norte.

INTERNACIONALES**Red Enterprise Europe Network**

La red Enterprise Europe Network ofrece servicios sin coste para la internacionalización de las PYMEs y lograr que éstas sean competitivas y crezcan rápidamente. Gracias a estos servicios, las empresas pueden establecer nuevos acuerdos de colaboración con potenciales socios extranjeros y beneficiarse de asesoramiento a medida sobre proyectos europeos, financiación, propiedad intelectual e industrial, entre otras áreas.

En 2022 y alineados con los objetivos estratégicos de la Comisión Europea de sostenibilidad y digitalización, la FPCM obtiene al menos 9 resultados para sus empresas clientes con impacto en internacionalización; siendo los casos más notables los de la empresa Life Length, que obtiene la autorización europea para su innovador test de diagnóstico de cáncer de próstata, PROSTAV®; NATAC, empresa que mejora sus indicadores de desempeño en sostenibilidad, NIMgenetics, que es la primera biotecnológica española en obtener la certificación "B Corp", y la empresa UTEK que entrega el vehículo no tripulado (USV) de Superficie "Kunai" al Ministerio de Defensa español tras participar en ejercicios de la OTAN. La actividad de la Fundación en el marco de la EEN se resume de la siguiente forma:

- Participación en eventos FPCM–EEN: 14
- Visitas/reuniones con empresas: 26
- Reuniones en grupos de trabajo: 8
- Ofertas y demandas tecnológicas publicadas: 15
- Jornadas internas y otra actividad: 14

En 2022, el marco de la Enterprise Europe Network, la FPCM ha participado en más de 14 actividades dirigidas a empresas a través de grupos sectoriales de Salud y Alimentación para dinamizar la oferta y demanda tecnológica de las empresas más competitivas y fomentar colaboraciones y alianzas internacionales con los agentes del ecosistema de la innovación. En junio de 2022 se celebra la Conferencia Nacional de la red EEN (Palma de Mallorca, 2022) organizada por el Consorcio EEN Balears y la Conferencia Internacional en octubre de ese mismo año en Praga (Chequia). La FPCM coordina además la comunicación nacional de la red EEN en España y la de la red EEN en Madrid, a través del grupo de trabajo Communication Champions, en estrecha relación con la European Innovation Council and SME Executive Agency (EISMEA).

En junio, septiembre y noviembre de 2022 la FPCM participa activamente en 3 sesiones de formación interna en la sede de EISMEA EC en Bruselas “Start Your Network Experience”, para los técnicos recién incorporados a la red. En 2022 se pone además en marcha la nueva web nacional de la Enterprise Europe Network <https://een-spain.es/> para dar visibilidad a la actividad y servicios de los 9 consorcios de la red EEN en todo el territorio español.

Programa ESA BIC Comunidad de Madrid

La Fundación Parque Científico de Madrid es uno de los cinco centros encargados de alojar a las empresas participantes en el Programa ESA BIC Comunidad de Madrid, iniciativa de la Agencia Espacial Europea (ESA) y de la Comunidad de Madrid coordinada por la Fundación para el Conocimiento Madri+d, cuya misión es apoyar a start-ups para que desarrollen soluciones tecnológicas innovadoras con tecnología de la ESA. En 2022, un total de tres empresas incubadas en el programa ESA BIC desarrollaron su actividad en las instalaciones de la FPCM: Ixoriguè, Nanostine y Detektia.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

Las cuentas anuales se establecen en aplicación del artículo 25 de sus estatutos, que a continuación se transcribe:

“Artículo 25.- Ejercicio económico, Plan de actuación y Cuentas Anuales”

El ejercicio económico coincidirá con el año natural. En los tres últimos meses de cada ejercicio el Patronato aprobará el Plan de actuación correspondiente al ejercicio siguiente, y lo remitirá al Protectorado.

Dentro de los seis primeros meses del ejercicio siguiente al que correspondan, el Patronato aprobará las Cuentas Anuales, previamente formuladas por la Dirección General, que comprenden: el balance de situación, la cuenta de resultados y la memoria expresiva de las actividades fundacionales y de la gestión económica, que incluirá el inventario patrimonial de la Fundación al cierre del ejercicio, así como el grado de cumplimiento del Plan de actuación correspondiente al mismo.

Las Cuentas Anuales, una vez aprobadas por el Patronato de la Fundación, se presentarán al Protectorado en los diez días hábiles siguientes a su aprobación para su examen y ulterior depósito en el Registro de Fundaciones.

Si por cambios en la legislación vigente pudieran exigirse otros documentos o plazos distintos de los antes expresados el Patronato cumplirá en todo momento lo que sea obligatorio

a) Imagen fiel

Las cuentas anuales del ejercicio 2022 se han preparado a partir de los registros contables de la FPCM, de conformidad con las normas establecidas en el Plan General de Contabilidad adaptado a las entidades sin fines lucrativos aprobado mediante Real Decreto 1491/2011, las modificaciones incluidas en el RD 602/2016 y la Resolución de 26 de marzo de 2013 del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas, por la que se aprueba el plan de contabilidad de las entidades sin fines lucrativos, con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Fundación.

A la fecha de redacción de la presente Memoria, las cuentas anuales del ejercicio cerrado el 31 de diciembre de 2022 no han sido aún sometidas a la aprobación del Patronato, no obstante, se espera que sean aprobadas sin modificaciones.

La formulación de cuentas se hace en el modelo normal, debido a que la FPCM cumple las condiciones y reúne los requisitos que marca la adaptación del Plan General de Contabilidad a las

Entidades sin fines lucrativos para formalizar las cuentas anuales del ejercicio 2022 de acuerdo a dicho modelo. Las cuentas anuales se presentan en euros, ya que es la moneda funcional y de presentación de la entidad.

b) Principio de empresa en funcionamiento.

A pesar de que la situación patrimonial de la Fundación muestra al cierre del ejercicio 2022 unos fondos propios negativos de (914.512,59) euros, y un fondo de maniobra también negativo de (3.578.135,97) euros, la formulación de las siguientes cuentas anuales de la FPCM para el ejercicio 2022 se realiza bajo el principio de empresa en funcionamiento, ya que la Fundación y su Patronato están acometiendo desde el ejercicio 2014 un conjunto de actuaciones, previstas en el Plan de Viabilidad de la FPCM 2015-2020, que han permitido mejorar las cifras de partida en dicho ejercicio. A finales del ejercicio 2018, un nuevo Plan de Viabilidad fue puesto en funcionamiento con el fin de reestructurar los vencimientos de los pasivos mantenidos con las Administraciones Públicas, con unos plazos de amortización de la deuda acordes con la capacidad de generación de recursos de la Fundación.

Las dificultades económicas y financieras por las que ha atravesado la FPCM desde 2012 le impidieron atender todas sus obligaciones de pago, exigiendo la formulación e inmediata aplicación del primer Plan de Viabilidad anteriormente citado. Esta situación tuvo su origen en dos causas fundamentalmente: por un lado, el excesivo endeudamiento asumido por la FPCM – muy en especial entre 2006 y 2009 y esencialmente con el Ministerio de Economía y Competitividad (MINECO), en un contexto de fuertes expectativas económicas positivas y grandes facilidades para financiar la innovación a través de préstamos-, con el fin de dotar a la Fundación de activos propios (edificios y equipamiento e instrumental científico), para la incubación de empresas de base tecnológica (EBT's) y, en menor medida, para la prestación de servicios avanzados de apoyo a la I+D; por otro lado, la propia crisis económica y presupuestaria general de los últimos años, que redujo de forma drástica las aportaciones patronales procedentes de las entidades públicas.

Ambos factores incidieron seriamente en los resultados económicos de la Fundación, especialmente en el bienio 2013-2014, a pesar de la contención practicada en los gastos operativos del Parque y la reducción de su tamaño. Durante 2015, la mejora del resultado contable de la Fundación fue especialmente notoria, gracias a la materialización de la escisión de activos y pasivos desde la FPCM hacia las Universidades fundadoras, de acuerdo con lo planificado en el Plan de Viabilidad 2015-2020.

Las **medidas centrales** del anteriormente mencionado Plan de Viabilidad de la FPCM 2015-2020 pueden resumirse en los siguientes puntos:

- Contención de gastos corrientes e inversiones de todo tipo y también laborales.
- Mejora razonable de los ingresos a través del incremento gradual en los niveles de ocupación física en la única incubadora que constituiría la actividad del Parque; aumento paulatino en las cuotas efectivas obtenidas de los beneficiarios de la fundación, y, por último, incorporación de nuevas líneas de ingreso por servicios vinculados a la incubación, a servicios de transferencia de tecnología y a proyectos de apoyo a la innovación empresarial.

- Intensificación de la reducción de tamaño del Parque a través de un notable proceso de escisión de activos y pasivos de la Fundación no imprescindibles para el desarrollo efectivo de sus fines fundacionales, y su transferencia a los patronos fundadores.
- Provisión de la liquidez necesaria durante los primeros años de reajuste, que debía conseguirse, entre otras medidas, mediante el acceso a la Moratoria del MINECO de las cuotas (2014, 2015 y 2016), que resultó finalmente aprobada el 27/10/2015.
- Durante el año 2015 se llevó a cabo la cesión de la titularidad del edificio Trimodular a la Universidad Autónoma de Madrid, con subrogación expresa en los derechos y obligaciones derivados de dicha titularidad.
- Durante los últimos años, el Parque Científico de Madrid ha consolidado niveles de alta ocupación en el edificio que le da sede y en el que se concentra su actividad, continuando con el proceso de racionalización de costes en sus principales rúbricas, y con un incremento moderado y sostenido en sus ingresos.
- Una vez finalizado el periodo de la moratoria, en el ejercicio 2017 se establecieron varias vías de negociación con entidades públicas y privadas, al objeto de conseguir la necesaria reestructuración de sus pasivos, y ello habiendo solicitado ante la Delegación de Economía y Hacienda de Madrid el necesario aplazamiento de las deudas con vencimiento en el citado ejercicio, a fin de posibilitar la consecución de un contrato de financiación en los términos y plazos que permitan al Parque Científico de Madrid afrontar el pago de la deuda con arreglo a sus posibilidades de generación de recursos.

A finales del ejercicio 2018 el nuevo Plan de Viabilidad fue formulado por la Dirección del Parque Científico de Madrid con el fin de conseguir un contrato de préstamo que permitiese alargar los plazos de vencimientos de sus pasivos, adecuándolos a su capacidad real de generación de recursos.

Durante el ejercicio 2019 fue firmado el contrato de préstamo con el Ayuntamiento de Madrid por un periodo de amortización de 18 años, un importe de 9.013.677,23 €, y a un tipo de interés del 1,641%, lo que ha permitido a la Fundación la cancelación de la deuda financiera contraída con el Ministerio de Ciencia, Innovación y Universidades, y con la Comunidad de Madrid, de los préstamos vinculados a la financiación del Edificio CLAID, sede y centro de actividad de la Fundación, al mismo tiempo que le ha permitido reestructurar la deuda en un plazo de amortización acorde con la capacidad de generación de recursos de la propia Fundación.

Consecuencia de este proceso de saneamiento de las cuentas de la Fundación se ha logrado un importante excedente de tesorería que posibilita a hacer frente a las deudas a corto plazo de la Fundación, durante el ejercicio 2022 han sido atendidos puntualmente a vencimiento, los pagos de la deuda con el Ayuntamiento de Madrid y con el Ministerio.

c) Agrupación de partidas

Determinadas partidas del balance, de la cuenta de resultados y del cuadro de estados de flujos de efectivo se presentan de forma agrupada para facilitar su comprensión, si bien, en la medida que sea significativa, se ha incluido la información desagregada en las correspondientes notas de esta Memoria.

d) Comparación de la información

Las cuentas anuales presentan a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance de situación, de la cuenta de resultados, del cuadro de estados de flujo de efectivos, y de la Memoria, además de las cifras del ejercicio 2022, las correspondientes al ejercicio anterior, que formaban parte de las cuentas anuales del ejercicio 2021 aprobadas por el Patronato de la Fundación el 19 de junio de 2022.

e) Aspectos críticos de la valoración y estimación de las incertidumbres y juicios relevantes en la aplicación de los principios contables

La preparación de las cuentas anuales requiere la aplicación de estimaciones contables relevantes y la realización de juicios, estimaciones e hipótesis en el proceso de aplicación de las políticas contables de la entidad. En este sentido, se expone a continuación un detalle de los aspectos que han implicado un mayor grado de juicio, complejidad o en los que las hipótesis y estimaciones son significativas para la preparación de las cuentas anuales.

- Estimaciones contables relevantes e hipótesis.
- Deterioro de clientes. La corrección valorativa por insolvencias de clientes implica un elevado juicio por la Dirección y la revisión de saldos individuales en base a la calidad crediticia de los clientes, tendencias actuales del mercado y análisis histórico de las insolvencias a nivel agregado.
- Cambios de estimación.

Asimismo, a pesar de que las estimaciones realizadas por la Dirección Financiera de la entidad se han calculado en función de la mejor información disponible al 31 de diciembre de 2022, cabe dentro de lo posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a su modificación en los próximos ejercicios. El efecto en cuentas anuales de las modificaciones que, en su caso, se derivasen de los ajustes a efectuar durante los próximos ejercicios se registraría de forma prospectiva.

f) Corrección del resultado contable de ejercicios anteriores

Las correcciones al resultado contable del ejercicio 2022 provenientes de ejercicios anteriores, se resumen según el siguiente detalle:

	<u>Ejercicio de origen</u>	<u>Importe</u>
• Ajuste por defecto imputación subvenciones ejercicios anteriores.	2015-2021	73.456,76 €
• Regularización de saldos con terceros	2017-2019	<u>4.864,73 €</u>
		78.321,49 €

Las correcciones a resultado contable del ejercicio 2021 provenientes de ejercicios anteriores, se resumen según el siguiente detalle:

	<u>Ejercicio de origen</u>	<u>Importe</u>
• Regularización devengo de facturas emitidas	2016-2019	28.900,69 €
• Regularización de saldos con terceros	2017-2020	<u>26.194,70 €</u>
		55.095,39 €

3. APLICACIÓN DE RESULTADOS

Durante el ejercicio 2022, la Fundación Parque Científico de Madrid ha obtenido un resultado contable negativo de 39.171,22 euros, frente a los 87.582,03 euros de resultado negativo obtenido en 2021. Se propone la clasificación del resultado 2022 como excedente negativo de ejercicios anteriores para su compensación con excedentes positivos futuros.

4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

Las normas de valoración más significativas aplicadas en la formulación de las cuentas anuales 2022 de la FPCM son las que se describen a continuación:

a) Inmovilizado intangible

La propiedad industrial y las aplicaciones informáticas se valoran por su precio de adquisición o coste de producción, incorporándose todos aquellos gastos inherentes a la compra. La amortización de estos elementos se efectúa siguiendo los criterios fiscales que marca la Ley sobre el Impuesto de Sociedades a fin de evitar diferencias temporales.

Los gastos de mantenimiento de las aplicaciones informáticas se llevan a gastos en el momento en que se incurre en ellos.

La entidad ha evaluado que la vida útil de las aplicaciones informáticas es de 6 años y que no tienen valor residual.

La entidad revisa el valor residual, la vida útil y el método de amortización de los inmovilizados intangibles al cierre de cada ejercicio. Las modificaciones en los criterios inicialmente establecidos se reconocen como un cambio de estimación.

La entidad evalúa y determina las correcciones valorativas por deterioro y las reversiones de las pérdidas por deterioro de valor del inmovilizado intangible de acuerdo con los criterios que se mencionan en el apartado c) Deterioro de valor.

b) Inmovilizado material

Se contabilizan por su valor de adquisición, incorporándose todos aquellos gastos inherentes a la compra, tales como la capitalización de intereses de los capitales diferidos en su adquisición o las posibles diferencias de cambio. Los costes de ampliación, modernización o mejoras se registran como mayor valor del bien, únicamente si suponen un mayor aumento de capacidad o eficiencia, o si se alarga su vida útil.

Los gastos de conservación y mantenimiento se cargan en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en el que se incurren.

Los intereses soportados por la financiación ajena destinada a la adquisición de elementos de inmovilizado material, acreditados durante el período de construcción y montaje, hasta que se

encuentre en condiciones de funcionamiento, se incluyen como mayor coste del citado activo, siempre que no supere su valor de mercado o reposición.

La amortización se realiza por el método lineal en función de la vida útil estimada de los respectivos bienes. Los coeficientes anuales de amortización son los siguientes:

Construcciones	2,00%
Instalaciones técnicas	5,00% y 10,00%
Maquinaria	10,00%
Mobiliario	10,00%
Equipos informáticos	16,67%
Resto de elementos inventariables	10,00%

La entidad revisa el valor residual, la vida útil y el método de amortización del inmovilizado material al cierre de cada ejercicio. Las modificaciones en los criterios inicialmente establecidos se reconocen como un cambio de estimación.

La entidad evalúa y determina las correcciones valorativas por deterioro y las reversiones de las pérdidas por deterioro de valor del inmovilizado material de acuerdo con los criterios que se mencionan en el apartado: c) Deterioro de valor.

c) Deterioro de valor de activos no financieros sujetos a amortización o depreciación

La entidad sigue el criterio de evaluar la existencia de indicios que pudieran poner de manifiesto el potencial deterioro de valor de los activos no financieros sujetos a amortización o depreciación, al objeto de comprobar si el valor contable de los mencionados activos excede de su valor recuperable.

El valor recuperable de los activos es el mayor entre su valor razonable menos los costes de venta y su valor de uso. La determinación del valor de uso del activo se determina en función de los flujos de efectivo futuros esperados que se derivarán de la utilización del activo, las expectativas sobre posibles variaciones en el importe o distribución temporal de los flujos, el valor temporal del dinero, el precio a satisfacer por soportar la incertidumbre relacionada con el activo y otros factores que los partícipes del mercado considerarían en la valoración de los flujos de efectivo futuros relacionados con el activo.

Las diferencias negativas resultantes de la comparación de los valores contables de los activos con sus valores recuperables se reconocen con cargo a la cuenta de pérdidas y ganancias.

El valor recuperable se debe calcular para un activo individual, a menos que el activo no genere entradas de efectivo que sean, en buena medida, independientes de las correspondientes a otros activos o grupos de activos. Dado que este es el caso del inmovilizado material, el importe recuperable se determina para la totalidad el valor del inmueble y elementos integrados en las oficinas donde la entidad desarrolla sus actividades.

La entidad evalúa, en cada fecha de cierre, si existe algún indicio de que la pérdida por deterioro de valor reconocida en ejercicios anteriores ya no existe o pudiera haber disminuido. Las pérdidas por deterioro de los activos sólo se revierten si se hubiese producido un cambio en las estimaciones utilizadas para determinar el valor recuperable del activo.

La reversión de la pérdida por deterioro de valor se registra con abono a la cuenta de resultados. No obstante, la reversión de la pérdida no puede aumentar el valor contable del activo por encima del valor contable que hubiera tenido, neto de amortizaciones, si no se hubiera registrado el deterioro.

Una vez reconocida la corrección valorativa por deterioro o su reversión, se ajustan las amortizaciones de los ejercicios siguientes considerando el nuevo valor contable. No obstante, si de las circunstancias específicas de los activos se pone de manifiesto una pérdida de carácter irreversible, ésta se reconoce directamente en pérdidas procedentes del inmovilizado de la cuenta de resultados.

d) Arrendamientos

Los arrendamientos en los que el contrato transfiere a la entidad sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad de los activos se clasifican como arrendamientos financieros y en caso contrario se clasifican como arrendamientos operativos.

En el caso de arrendamientos operativos las cuotas derivadas de los arrendamientos operativos, netas de los incentivos recibidos, se reconocen como gasto de forma lineal durante el plazo de arrendamiento.

e) Instrumentos financieros

1. Activos financieros.

Los activos financieros que posee la Fundación se clasifican en las siguientes categorías:

- *Activos financieros a coste amortizado.* Se trata de activos financieros originados en la venta de bienes o en la prestación de servicios por operaciones de tráfico de la entidad o los que, no teniendo un origen comercial, no son instrumentos de patrimonio ni derivados y cuyos cobros son de cuantía fija o determinable y no se negocian en un mercado activo. Los ingresos por intereses se registran en el ejercicio en que se devengan, siguiendo un criterio financiero.
- *Inversiones en el patrimonio de empresas asociadas:* se consideran empresas asociadas aquellas sobre las que la Fundación ejerce una influencia significativa. En esta categoría se incluyen las empresas participadas incubadas en el Parque Científico de Madrid.

Los activos financieros se registran inicialmente al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de la transacción que sean directamente atribuibles.

Con posterioridad, los préstamos y partidas a cobrar se valoran por su coste amortizado, utilizando el método del tipo de interés efectivo. No obstante, aquellos que no tengan un tipo de interés

establecido, el importe venza o se espere recibir en un plazo inferior a un año y el efecto de actualizar no sea significativo, se valoran por su valor nominal.

Las inversiones en empresas asociadas se valoran por su coste, minorado, en su caso, por el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro. Dichas correcciones se calculan como la diferencia entre su valor en libros y el importe recuperable, entendido éste como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y el valor actual de los flujos de efectivo futuros derivados de la inversión. Salvo mejor evidencia del importe recuperable, se toma en consideración el patrimonio neto de la entidad participada, corregido por las plusvalías tácitas existentes en la fecha de la valoración (incluyendo el fondo de comercio, si lo hubiera).

Al menos al cierre del ejercicio, la entidad realiza un test de deterioro para los activos financieros que no están registrados a valor razonable. Se considera que existe evidencia objetiva de deterioro si el valor recuperable del activo financiero es inferior a su valor en libros. Cuando se produce, el registro de este deterioro se registra en la cuenta de pérdidas y ganancias.

En cada fecha de balance, la entidad evalúa la existencia o ausencia de evidencia objetiva acerca del deterioro de los activos financieros. En este contexto, la fundación enfatiza la evidencia objetiva del deterioro de activos financieros, para el caso de los préstamos y cuentas a cobrar, en las dificultades financieras del deudor, así como en los incumplimientos de cláusulas contractuales, si bien tiene en consideración otras evidencias objetivas de deterioro tales como el retraso en los pagos, entre otros. Para el resto de activos financieros, la fundación destaca la evidencia objetiva del deterioro de activos financieros en el valor de cotización, para aquellos activos financieros cuyo valor razonable puede determinarse por referencia a precios de cotización publicados, y en el valor teórico contable, para aquellos activos financieros cuyo valor razonable no puede determinarse por referencia a precios de cotización publicados.

La entidad da de baja los activos financieros cuando expiran o se han cedido los derechos sobre los flujos de efectivo del correspondiente activo financiero y se han transferido sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad.

2. Pasivos financieros.

Son pasivos financieros aquellos débitos y partidas a pagar que tiene la entidad y que se han originado en la compra de bienes y servicios por operaciones de tráfico de la entidad, o también aquellos que, sin tener un origen comercial, no pueden ser considerados como instrumentos financieros derivados.

Los débitos y partidas a pagar se valoran inicialmente al valor razonable de la contraprestación recibida, ajustada por los costes de la transacción directamente atribuibles. Con posterioridad, dichos pasivos se valoran de acuerdo con su coste amortizado. La norma parte del supuesto general de que las transacciones en las que se generan y tramiten este tipo de instrumentos financieros se realizan entre partes interesadas y debidamente informadas, en condiciones de mercado. Dado que los préstamos que recibió la Fundación en su mayoría fueron con ausencia de tipo de interés y, por tanto, el precio de la operación económica difirió de su valor razonable, se entendía que los intereses recibidos a título gratuito fuesen considerados como una subvención. El préstamo obtenido en 2019 con un interés explícito sustituye la carga financiera con las Administraciones Públicas con ausencia de tipo de interés. Como consecuencia de ello, se

procedió a la reversión del efecto acumulado en contabilidad del valor actual de los préstamos recibidos por la entidad en el ejercicio 2019. La entidad da de baja los pasivos financieros cuando se extinguen las obligaciones que los han generado.

f) Existencias

1. Valoración inicial.

Los bienes comprendidos en las existencias se valoran por su precio de adquisición, más todos los gastos inherentes a la compra. Los impuestos indirectos que gravan las existencias sólo se incluyen en el precio de adquisición o coste de producción cuando no son recuperables directamente de la Hacienda Pública. El método aplicado de valoración es el FIFO, por considerarse el más conveniente dado el tipo de mercancía con que comercia.

2. Valoración posterior.

Cuando el valor neto realizable de las existencias sea inferior a su precio de adquisición o a su coste de producción, se efectuarán las oportunas correcciones valorativas reconociéndolas como un gasto en la cuenta de pérdidas y ganancias. Si las circunstancias que causaron la corrección del valor de las existencias hubiesen dejado de existir, el importe de la corrección será objeto de reversión reconociéndolo como ingresos en la cuenta de pérdidas y ganancias.

g) Efectivo y otros activos líquidos equivalentes

El efectivo y otros activos líquidos equivalentes incluyen el efectivo en cuentas bancarias y los depósitos bancarios a la vista en entidades de crédito. También se incluyen bajo este concepto otras inversiones a corto plazo de gran liquidez siempre que sean fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo y que están sujetas a un riesgo insignificante de cambios de valor. A estos efectos se incluyen las inversiones con vencimientos de menos de tres meses desde la fecha de adquisición.

h) Ingresos y gastos

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio del devengo con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos. No obstante, la entidad únicamente contabiliza los beneficios realizados a la fecha de cierre del ejercicio, en tanto que los riesgos y las pérdidas previsibles, aun siendo eventuales, se contabilizan tan pronto son conocidos.

i) Ingresos

Las principales fuentes de ingreso se producen por la prestación de servicios a empresas alojadas en el edificio del Parque Científico de Madrid, a la facturación de Servicios Científicos por parte de la Unidad del Genómica, y al ingreso de las cuotas patronales.

Los anticipos a cuenta de ventas futuras figuran valorados por el valor recibido.

Los ingresos por prestación de servicios y ventas se reconocen cuando la entidad ha transmitido al comprador los riesgos y beneficios significativos inherentes a la propiedad de bienes, no conserva ninguna implicación en la gestión corriente de los bienes vendidos en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retiene el control efectivo sobre los mismos. Asimismo, debe cumplirse que el importe de los ingresos y los costes incurridos, o por incurrir, puedan ser valorados con fiabilidad.

En el caso de las cuotas patronales son registradas en base a las contribuciones anuales acordadas con cada uno de los patronos.

j) Gastos de personal

La entidad reconoce el coste salarial siguiendo el principio del devengo por la parte aplazada en la liquidación de las pagas extras, así como las pagas mensuales.

No existen obligaciones en materia de pensiones ni seguros de vida vigentes a 31 de diciembre de 2022 ni a 31 de diciembre de 2021.

Las indemnizaciones por despido se reconocen en el momento en que existe un plan formal detallado y se ha generado una expectativa válida entre el personal afectado de que se va a producir la rescisión de la relación laboral, ya sea por haber comenzado a ejecutar el plan o por haber anunciado sus principales características.

k) Impuesto sobre beneficios

El gasto por Impuesto de Sociedades de cada ejercicio se calcula en función del resultado económico antes de impuestos, aumentando o minorando, según corresponda por las diferencias permanentes con el resultado fiscal, entendiéndose éste como la base imponible del citado impuesto.

La Fundación cumple los requisitos para gozar de los beneficios fiscales que preveía la Ley 50/2002 de 23 de diciembre, de Fundaciones e Incentivos Fiscales a la Participación Privada en Actividades de Interés General, así como la Ley 49/2002 de Régimen Fiscal de las Entidades sin Finalidad Lucrativa y de los Incentivos Fiscales al Mecenazgo.

El beneficio fiscal correspondiente a las deducciones por bonificaciones se considera como un menor importe del Impuesto de Sociedades del ejercicio en que se materializan. Para que estas deducciones sean efectivas, deben cumplirse los requisitos establecidos en la normativa vigente.

l) Clasificación de activos y pasivos como corrientes y no corrientes.

La entidad presenta el balance clasificando activos y pasivos entre corrientes y no corrientes. A estos efectos son activos o pasivos corrientes aquellos que cumplan los siguientes criterios:

- Los activos se clasifican como corrientes cuando se espera realizarlos o se pretende venderlos o consumirlos en el transcurso del ciclo normal de la explotación de la entidad, se mantienen fundamentalmente con fines de negociación, se espera realizarlos dentro del periodo de los doce meses posteriores a la fecha de cierre o se trata de efectivo u otros activos líquidos equivalentes, excepto en aquellos casos en los que no puedan ser intercambiados o utilizados para cancelar un pasivo, al menos dentro de los doce meses siguientes a la fecha de cierre.
- Los pasivos se clasifican como corrientes cuando se espera liquidarlos en el ciclo normal de la explotación de la entidad, se mantienen fundamentalmente para su negociación, se tienen que liquidar dentro del periodo de doce meses desde la fecha de cierre o la entidad no tiene el derecho incondicional para aplazar la cancelación de los pasivos durante los doce meses siguientes a la fecha de cierre.
- Los pasivos financieros se clasifican como corrientes cuando deban liquidarse dentro de los doce meses siguientes a la fecha de cierre, aunque el plazo original sea por un periodo superior a doce meses y exista un acuerdo de refinanciación o de

reestructuración de los pagos a largo plazo que haya concluido después de la fecha de cierre y antes de que las cuentas anuales sean formuladas.

m) Subvenciones, donaciones y legados

Las subvenciones, donaciones y legados se contabilizan como ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto cuando se obtiene, en su caso, la concesión de las mismas y se han cumplido las condiciones para su obtención o no existen dudas razonables sobre su futura recepción.

Las subvenciones, donaciones y legados de carácter monetario se valoran por el valor razonable del importe concedido y las de carácter no monetario por el valor razonable del activo recibido, no habiéndose registrado ninguna subvención de naturaleza no monetaria en el ejercicio 2021.

Las subvenciones de capital y donaciones se valoran por el importe concedido, imputándose a resultados de forma proporcional a la depreciación efectiva experimentada por los activos financiados con estas subvenciones o donaciones.

Las subvenciones de explotación se valoran por el importe aprobado teniendo en cuenta la fecha de resolución, la imputación a resultados se hace a medida que se devenga la actividad subvencionada.

Las subvenciones que se conceden para financiar gastos específicos se imputan directamente a ingresos en el ejercicio que se devengan los gastos financiados.

Los importes monetarios que se reciben sin asignación a una finalidad específica se imputan como ingresos en los resultados del ejercicio en que se reconocen. De acuerdo a la consulta del ICAC (BOICAC N°81/2010 Consulta 1), si el objeto de la subvención es la realización de actividades específicas, el criterio de transferencia de la subvención a la cuenta de Pérdidas y Ganancias se vinculará a la finalidad otorgada, que si es la realización de las citadas actuaciones la consecuencia es transferir el ingreso al resultado del ejercicio solo a medida que se incurran, amorticen, o den de baja las inversiones.

5. INMOVILIZADO MATERIAL

La composición por conceptos de las cuentas del inmovilizado material en 2022 es la siguiente:

Concepto	Inmovilizado material	Amortización acumulada	Deterioro/Baja	Valor neto
Construcciones	11.387.122,57 €	(3.014.428,15) €		8.372.694,42 €
Instalaciones Técnicas	11.210.359,13 €	(7.552.882,42) €	(4.922,5) €	3.652.554,21 €
Maquinaria	4.466.855,12 €	(3.994.175,97) €	(292.714,01) €	179.965,14 €
Mobiliario	510.085,23 €	(490.865,78) €	(1.078,67) €	18.140,78 €
Equipos para procesos de información	503.052,38 €	(458.987,07) €	(667,31) €	43.398,00 €
Otro inmovilizado material	56.300,66 €	(49.263,71) €		7.036,95 €
Total	28.133.775,09 €	(15.560.603,10) €	(299.382,49) €	12.273.789,50 €

La composición por conceptos de las cuentas del inmovilizado material en 2021 es la siguiente:

Concepto	Inmovilizado material	Amortización acumulada	Deterioro/Baja	Valor neto
Construcciones	11.387.122,57 €	(2.779.739,46) €		8.607.383,11 €
Instalaciones Técnicas	11.016.237,82 €	(7.038.572,88) €	(4.922,5) €	3.972.742,44 €
Maquinaria	4.525.233,62 €	(3.964.703,01) €	(351.092,52) €	209.438,09 €
Mobiliario	509.221,43 €	(480.923,17) €	(1.078,67) €	27.219,59 €
Equipos para procesos de información	495.812,48 €	(451.798,98) €	(667,31) €	43.346,19 €
Otro inmovilizado material	56.300,66 €	(47.875,16) €		8.425,50 €
Total	27.989.928,58 €	(14.763.612,66) €	(357.761,00) €	12.868.554,92 €

El detalle de los movimientos habidos durante el ejercicio 2022 en el inmovilizado material fue el siguiente:

Concepto	Saldo a 31/12/2021	Adiciones	Bajas	Saldo a 31/12/2022
Construcciones	11.387.122,57 €			11.387.122,57 €
Instalaciones Técnicas	11.016.237,82 €	194.121,31 €		11.210.359,13 €
Maquinaria	4.525.233,62 €		(58.378,50) €	4.466.855,12 €
Mobiliario	509.221,43 €	863,80 €		510.085,23 €
Equipos para procesos de información	495.812,48 €	7.239,90 €		503.052,38 €
Otro inmovilizado material	56.300,66 €			56.300,66 €
Total	27.989.928,58 €	202.225,01 €	(58.378,50) €	28.133.775,09 €

El detalle de los movimientos habidos durante el ejercicio 2021 en el inmovilizado material fue el siguiente:

Concepto	Saldo a 31/12/2020	Adiciones	Bajas	Saldo a 31/12/2021
Construcciones	11.366.881,06 €	20.241,51 €	0,00 €	11.387.122,57 €
Instalaciones Técnicas	10.935.073,35 €	81.164,47 €	0,00 €	11.016.237,82 €
Maquinaria	4.692.554,21 €	49.352,25 €	(216.672,84) €	4.525.233,63 €
Mobiliario	509.221,43 €	0,00 €	0,00 €	509.221,43 €
Equipos para procesos de información	494.739,55 €	1.677,39 €	(604,46) €	495.812,48 €
Otro inmovilizado material	56.300,66 €	0,00 €	0,00 €	56.300,66 €
Total	28.054.770,26 €	152.435,62 €	(217.277,30) €	27.989.928,59 €

El detalle de los movimientos en la amortización acumulada habidos durante el ejercicio 2022, es el siguiente:

Concepto	Saldo a 31/12/2021	Adiciones	Bajas	Saldos a 31/12/2022
Construcciones	2.779.739,46 €	234.688,69 €		3.014.428,15 €
Instalaciones Técnicas	7.038.572,88 €	514.309,54 €		7.552.882,42 €
Maquinaria	3.964.703,01 €	29.472,96 €		3.994.175,97 €
Mobiliario	480.923,17 €	9.942,61 €		490.865,78 €
Equipos para procesos de información	451.798,98 €	7.188,09 €		458.987,07 €
Otro inmovilizado material	47.875,16 €	1.388,55 €		49.263,71 €
Total	14.763.612,66 €	796.990,44 €	0,00 €	15.560.603,10 €

El detalle de los movimientos en la amortización acumulada habidos durante el ejercicio 2021, es el siguiente:

Concepto	Saldo a 31/12/2020	Adiciones	Bajas	Saldos a 31/12/2021
Construcciones	2.545.839,62 €	233.899,84 €	0,00 €	2.779.739,46 €
Instalaciones Técnicas	6.533.285,94 €	505.286,94 €	0,00 €	7.038.572,88 €
Maquinaria	4.154.084,54 €	27.291,31 €	(216.672,84) €	3.964.703,01 €
Mobiliario	470.733,25 €	10.189,92 €	0,00 €	480.923,17 €
Equipos para procesos de información	445.133,60 €	6.883,78 €	(218,40) €	451.798,98 €
Otro inmovilizado material	46.431,56 €	1.443,60 €	0,00 €	47.875,16 €
Total	14.195.508,51 €	784.995,39 €	(216.891,24) €	14.763.612,66 €

A 31 de diciembre de 2015, el activo del balance de la FPCM ya no recogía ningún valor por la inversión del denominado Edificio Trimodular, que hasta las cuentas anuales de 2014 permaneció registrado, junto al proyecto arquitectónico del Centro de Generación y Mantenimiento de Estirpes de Vertebrados (CEGEV - SMAART).

Con fecha 20 de abril de 2015, en ejecución del Plan de Viabilidad de la FPCM, el Patronato de la Fundación adoptó un acuerdo de cesión de la titularidad del edificio Trimodular a la Universidad Autónoma de Madrid, con subrogación expresa en todos los derechos y obligaciones derivados de dicha titularidad. El 21/09/2015 el MINECO dictó resolución definitiva de autorización de la transferencia a la UAM de sus expedientes de préstamo asociados a dicho acuerdo, así como de los activos financiados.

La propiedad del edificio CLAID (“Centro de Laboratorios de Apoyo a la I+D”), sede de la FPCM y al mismo tiempo edificio para la incubación de empresas científicas, habrá de revertir a la Universidad Autónoma de Madrid a la finalización del plazo de concesión de 50 años (coincidiendo con el plazo de amortización contable del propio edificio), de los terrenos en los que se ubica, que fueron cedidos a la FPCM por la Universidad Autónoma de Madrid. Tanto la cesión del terreno como el canon por su utilización, que se estableció por un precio anual del 5% del valor del terreno edificable, están recogidos en contrato de concesión demanial acordado por

el Consejo Social de la Universidad Autónoma con fecha 12 de marzo de 2007. El coste de uso del terreno se traslada a las cuentas de la Fundación vía imputación a la cuenta de resultados, en su epígrafe de arrendamientos y cánones, considerándose dicho coste como adecuado a precios de mercado, razón por la cual no se estima necesaria ninguna imputación adicional que corrija el valor del bien dispuesto durante el periodo de concesión.

Para la financiación del CLAID, que comenzó su actividad efectiva en 2010, la FPCM obtuvo del Ministerio de Ciencia e Innovación una subvención (procedente del Programa Operativo FEDER de I+D+i, para el beneficio de las empresas) por importe de 2.674.576,50 euros, y un préstamo del MINECO, por igual importe al de la subvención, a un tipo de interés del 0%, pagadero en 12 cuotas de vencimiento anual, que se iniciaban el 15 de septiembre de 2011 y finalizaban el 15 de septiembre de 2022. Adicionalmente, dentro del convenio del Plan E suscrito por el Ministerio de Ciencia e Innovación con la FPCM, ésta obtuvo en 2010 una subvención por importe de 5.150.000 euros para la finalización de la construcción del edificio CLAID, así como 700.000 euros para su equipamiento. Durante el ejercicio 2019 se cancelaron todos los préstamos del MINECO vinculados al Edificio CLAID, según el siguiente detalle:

2.165.286,10 €:	Pagado en mayo de 2019 (deuda vencida)
4.610.056,13 €:	Pagado en agosto de 2019 (anticipado sobre deuda no vencida)

Asimismo, durante el mes de agosto de 2019, fue cancelado el préstamo de la Comunidad de Madrid vinculado al Edificio CLAID, procedente del Convenio de 19 de octubre de 2009 para el fomento de los parques científicos. El pago realizado canceló la totalidad del préstamo en la parte que financió el Edificio CLAID, según el siguiente detalle:

1.437.105,81 euros,	como parte correspondiente a las cuotas vencidas del préstamo.
821.203,36 euros,	como parte aún no vencida del préstamo.

Todos los elementos integrantes del inmovilizado material se encuentran libres de cargas y gravámenes. La sociedad tiene suscritas pólizas de seguro para cubrir los posibles riesgos a que están sujetos los diversos elementos de su inmovilizado material.

No se han activado intereses en este epígrafe durante los ejercicios 2022 ni 2021. A 31 de diciembre de 2022, la sociedad no tiene compromisos de compra relacionados con los inmovilizados materiales.

El coste de los elementos del inmovilizado material que están totalmente amortizados y que todavía están en uso al 31 de diciembre (teniendo en cuenta que hubo bajas de inmovilizado por importe de 216.891,24€), es como sigue:

Elementos	Saldo a 31/12/2022	Saldo a 31/12/2021
Instalaciones técnicas	1.374.472,69	1.289.704,59
Equipos de investigación	4.230.505,70	4.205.688,39
Mobiliario	422.573,45	374.722,27
Equipos informáticos	425.751,82	422.589,82
Resto inventariable	42.945,82	42.231,79
Total	6.496.249,48	6.334.936,86

El desglose de las inversiones en bienes se puede consultar en el Anexo I.

6. INMOVILIZADO INTANGIBLE

La composición por conceptos de las cuentas incluidas en el inmovilizado intangible en el ejercicio 2022 es la siguiente:

Concepto	Inmovilizado intangible	Amortización acumulada	Valor Neto
Gastos I+D (Gral. U. Centrales)	173.184,83 €	(173.184,83) €	- €
Aplicaciones informáticas	442.482,60 €	(436.751,03) €	5.731,57 €
Total	615.667,43 €	(609.935,86) €	5.731,57 €

La composición por conceptos de las cuentas incluidas en el inmovilizado intangible en el ejercicio 2021 fue la siguiente:

Concepto	Inmovilizado intangible	Amortización acumulada	Valor Neto
Gastos I+D (Gral. U. Centrales)	173.184,83 €	(173.184,83) €	- €
Aplicaciones informáticas	442.482,60 €	(435.504,19) €	6.978,41 €
Total	615.667,43 €	(608.689,02) €	6.978,41 €

El detalle de los movimientos habidos durante el ejercicio 2022 en el inmovilizado intangible es el siguiente:

Concepto	Saldo a 31/12/2020	Adiciones	Bajas	Traspasos	Saldo a 31/12/2021
Gastos I+D (Gral. U. Centrales)	173.184,83	---	---	---	173.184,83
Aplicaciones informáticas	442.482,60	---	---	---	442.482,60
Total	615.667,43	---	---	---	615.667,43

El detalle de los movimientos habidos durante el ejercicio 2021 en el inmovilizado intangible es el siguiente:

Concepto	Saldo a 31/12/2020	Adiciones	Bajas	Traspasos	Saldo a 31/12/2021
Gastos I+D (Gral. U. Centrales)	173.184,83	---	---	---	173.184,83
Aplicaciones informáticas	440.268,06	2.214,54	---	---	442.482,60
Total	613.452,89	2.214,54	---	---	615.667,43

El detalle de los movimientos habidos durante el ejercicio 2022 en la amortización acumulada es el siguiente:

Concepto	Saldo a 31/12/2021	Adiciones	Bajas	Saldo a 31/12/2022
Gastos I+D (Gral. U. Centrales)	173.184,83 €	0,00 €	0,00 €	173.184,83 €
Aplicaciones informáticas	435.504,18 €	1.246,84 €	0,00 €	436.751,02 €
Total	608.689,01 €	1.246,84 €	0,00 €	609.935,85 €

El detalle de los movimientos habidos durante el ejercicio 2021 en la amortización acumulada fue el siguiente:

Concepto	Saldo a 31/12/2020	Adiciones	Bajas	Saldo a 31/12/2021
Gastos I+D (Gral. U. Centrales)	173.184,83 €	0,00 €	0,00 €	173.184,83 €
Aplicaciones informáticas	429.303,03 €	6.201,15 €	0,00 €	435.504,18 €
Total	602.487,86 €	6.201,15 €	0,00 €	608.689,01 €

A 31 de diciembre de 2022 y 2021, la sociedad no tiene compromisos de compra relacionados con los inmovilizados intangibles.

El coste de los elementos del inmovilizado intangible que están totalmente amortizados y que todavía están en uso al 31 de diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Elementos	Saldo a 31/12/2022	Saldo a 31/12/2021
Gastos I+D	173.184,83 €	173.184,83 €
Aplicaciones informáticas	433.269,46 €	417.173,00 €
Total	606.454,29 €	590.357,83 €

El desglose de las inversiones de bienes se puede consultar en el Anexo I.

7. INSTRUMENTOS FINANCIEROS

a) Clasificación de los activos financieros por categorías y clases (salvo inversiones en empresas del grupo y asociadas), sin considerar el efectivo y otros activos líquidos equivalentes.

En el ejercicio 2022 es como sigue:

	Instrumentos financieros a LP			Instrumentos financieros a CP			Total
	Instrumentos de patrimonio	Créditos		Instrumentos de patrimonio	Créditos		
		Derivados	Otros		Derivados	Otros	
Préstamos y partidas a cobrar	4.465,24€	---	37.697,92 €	---	---	5.714.673,26€	5.756.836,42€
Total activos financieros	4.465,24€	---	37.697,92 €	---	---	5.714.673,26€	5.756.836,42€

Nota: Se ha restado el epígrafe de las existencias, ya que éstas no son clasificadas como activos financieros.

En el ejercicio 2021 fue como sigue:

	Instrumentos financieros a LP			Instrumentos financieros a CP			Total
	Instrumentos de patrimonio	Créditos		Instrumentos de patrimonio	Créditos		
		Derivados	Otros		Derivados	Otros	
Préstamos y partidas a cobrar	18.765,24€	---	126.818,38 €	---	---	7.762.520,58€	7.908.104,20€
Total activos financieros	18.765,24€	---	126.818,38 €	---	---	7.762.520,58€	7.908.104,20€

El epígrafe de “Préstamos y partidas a cobrar” no incluye los créditos con las Administraciones Públicas por importe de 15.250,65 euros a 31 de diciembre de 2021 (14.944,37 euros al 31 de diciembre de 2021), al no tener la consideración de activo financiero.

b) Clasificación de los pasivos financieros por categorías y clases

En el ejercicio 2022 es como sigue:

	Instrumentos financieros a LP		Instrumentos financieros a CP		Total
	Deudas con entidades de créditos	Derivados otros	Deudas con entidades de créditos	Derivados otros	
Débitos y partidas a pagar	---	7.523.265,26 €	---	12.024.510,80 €	19.547.776,06 €
Total pasivos financieros	---	7.523.265,26 €	---	12.024.510,80 €	19.547.776,06 €

Nota: Se ha restado el epígrafe de Administraciones Públicas ya que tampoco forma parte de los pasivos financieros.

En el ejercicio 2021 fue como sigue:

	Instrumentos financieros a LP		Instrumentos financieros a CP		Total
	Deudas con entidades de créditos	Derivados otros	Deudas con entidades de créditos	Derivados otros	
Débitos y partidas a pagar	---	8.325.789,71 €	---	13.287.127,23 €	21.612.916,94 €
Total pasivos financieros	---	8.325.789,71 €	---	13.287.127,23 €	21.612.916,94 €

El epígrafe de “Débitos y partidas a pagar” no incluye los débitos con las Administraciones Públicas por importe de 134.958,63 euros a 31 de diciembre de 2022 (76.406,99 euros al 31 de diciembre de 2021), al no tener la consideración de pasivo financiero.

c) Clasificación por vencimientos

Año 2022 – PASIVOS

Vencimientos	2023	2024	2025	2026	2027	2028 y ss.	Total
Deudas	5.142.784,62 €	482.273,72 €	479.246,92 €	482.818,01 €	488.300,33 €	5.331.490,58 €	12.406.914,19 €
Proveedores	7.032.217,13 €						7.032.217,13 €
Acreedores varios	8.586,96 €						8.586,96 €
Personal	20.428,03 €						20.428,03 €
Administraciones Públicas	134.958,63 €						134.958,63 €
Anticipo de clientes	79.629,75 €						79.629,75 €
Totales	12.418.605,12 €	482.273,72 €	479.246,92 €	482.818,01 €	488.300,33 €	5.331.490,58 €	19.682.734,69 €

Año 2022 – ACTIVOS

Vencimientos	2023	2024	2025	2026	2027	2028 y ss.	Total
Créditos a terceros	34.592,68 €	18.536,54 €	7.899,82 €	3.736,10 €	1.356,69 €	199,67 €	66.321,50 €
otros activos financieros		5.969,10 €					5.969,10 €
Usuarios y otros deudores de la actividad propia	1.459.111,54 €						1.459.111,54 €
Clientes por ventas y prestaciones de servicios	4.248.521,06 €						4.248.521,06 €
Deudores varios	7.038,40 €						7.038,40 €
Personal	2,26 €						2,26 €
Totales	5.749.265,94 €	24.505,64 €	7.899,82 €	3.736,10 €	1.356,69 €	199,67 €	5.786.963,86 €

Año 2021 – PASIVOS

Vencimientos	2022	2023	2024	2025	2026	2027 y ss.	Total
Deudas	7.401.736,50 €	490.842,79 €	482.273,72 €	479.246,92 €	482.818,01 €	5.819.790,91 €	15.156.708,86 €
Proveedores	6.338.838,80 €						6.338.838,80 €
Acreedores varios	8.573,04 €						8.573,04 €
Personal	20.428,03 €						20.428,03 €
Administraciones Públ.	76.406,99 €						76.406,99 €
Anticipo de clientes	88.368,21 €						88.368,21 €
Totales	13.934.351,57 €	490.842,79 €	482.273,72 €	479.246,92 €	482.818,01 €	5.819.790,91 €	21.689.323,93 €

Año 2021 – ACTIVOS

Vencimientos	2022	2023	2024	2025	2026	2027 y ss.	Total
Créditos a terceros	61.825,38 €	34.592,68 €	18.536,54 €	7.899,82 €	3.736,10 €	1.557,01 €	128.147,53 €
otros activos financieros	60.496,88 €						60.496,88 €
Usuarios y otros deudores de la actividad propia	1.240.527,30 €						1.240.527,30 €
Clientes por ventas y prestaciones de servicios	6.452.211,87 €						6.452.211,87 €
Deudores varios	22.899,75 €						22.899,75 €
Totales	7.837.961,18 €	34.592,68 €	18.536,54 €	7.899,82 €	3.736,10 €	1.557,01 €	7.904.283,33 €

La estructura de los pasivos a corto y largo plazo han quedado sustancialmente transformados como consecuencia de los plazos de pago del préstamo suscrito con el Ayuntamiento de Madrid, que conllevó la cancelación anticipada de los expedientes de préstamo vinculados a la financiación del Edificio CLAID, según se explica en la nota 5, de forma que los vencimientos han sido desplazados en gran medida del corto al largo plazo. El detalle de la evolución de préstamos registrada durante el ejercicio 2022, en términos de reclasificación entre largo y corto plazo, así como la amortización de los distintos expedientes de préstamo mediante pago de cuotas, es el descrito a continuación:

Clasificación de la deuda	Saldo 31/12/2022	Saldo 31/12/2021	Variación de saldo registrado en 2022	Reclasific. entre C/P y L/P	Amortización de deuda
CORTO PLAZO:	-4.020.576,84 €	-6.231.312,93 €	2.210.736,09 €	786.944,67 €	2.997.680,76 €
5210101214 Corto Plazo - P 2001 Plataformas Científicas	0,00 €	-2.511.476,65 €	2.511.476,65 €		2.511.476,65 €
5210102203 Corto Plazo - PCT-010000-2007-20	-7.641,89 €	-27.646,80 €	20.004,91 €	-30,78 €	19.974,13 €
5210102204 Corto Plazo - PCT-020400-2006-16	-5.085,32 €	-5.044,71 €	-40,61 €	40,61 €	0,00 €
5210102205 Corto Plazo - PCT-320100-2006-6 (anualidad 2006)	-10.842,60 €	-10.756,02 €	-86,58 €	86,58 €	0,00 €
5210102206 Corto Plazo - PCT-320100-2006-6 (anualidad 2007)	-2.825,67 €	-10.222,66 €	7.396,99 €	-11,38 €	7.385,61 €
5210102207 Corto plazo - PU-2002	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €
5210102208 Corto Plazo - PEP-010000-2010-07 (anualidad 2010)	-5.176,80 €	-5.130,15 €	-46,65 €	4.034,27 €	3.987,62 €
5210102209 Corto Plazo - PEP-010000-2010-07 (anualidad 2011)	-2.480,42 €	-2.456,31 €	-24,11 €	2.084,56 €	2.060,45 €
5210102410 Corto Plazo - IPT-2011 0964 900000 (anualidad 2012)	-1.830,71 €	-1.830,72 €	0,01 €	1.830,71 €	1.830,72 €
5210102411 Corto Plazo - IPT-2011 0964 900000 (anualidad 2013)	-2.081,66 €	-2.081,66 €	0,00 €	2.081,66 €	2.081,66 €
5210103313 Corto Plazo - Convenio CAM Trimodular	-3.526.361,66 €	-3.205.783,33 €	-320.578,33 €	320.578,33 €	0,00 €
5210104001 Corto Plazo - Préstamo AYUNTAMIENTO DE MADRID	-456.250,11 €	-448.883,92 €	-7.366,19 €	456.250,11 €	448.883,92 €
LARGO PLAZO:	-7.265.799,13 €	-8.080.592,64 €	814.793,51 €	-786.944,67 €	27.848,84 €
1710102203 Largo Plazo - PCT-010000-2007-20	-7.703,41 €	-15.345,30 €	7.641,89 €	30,78 €	7.672,67 €
1710102204 Largo Plazo - PCT-020400-2006-16	0,00 €	-5.085,32 €	5.085,32 €	-40,61 €	5.044,71 €
1710102205 Largo Plazo - PCT-320100-2006-6 (anualidad 2006)	0,00 €	-10.842,60 €	10.842,60 €	-86,58 €	10.756,02 €
1710102206 Largo Plazo - PCT-320100-2006-6 (anualidad 2007)	-2.848,42 €	-5.674,09 €	2.825,67 €	11,38 €	2.837,05 €
1710102208 Largo Plazo - PEP-010000-2010-07 (anualidad 2010)	-12.780,92 €	-17.957,72 €	5.176,80 €	-4.034,27 €	1.142,53 €
1710102209 Largo Plazo - PEP-010000-2010-07 (anualidad 2011)	-7.984,61 €	-10.465,03 €	2.480,42 €	-2.084,56 €	395,86 €
1710102410 Largo Plazo - IPT-2011 0964 900000 (anualidad 2012)	0,00 €	-1.830,71 €	1.830,71 €	-1.830,71 €	0,00 €
1710102411 Largo Plazo - IPT-2011 0964 900000 (anualidad 2013)	-2.081,66 €	-4.163,32 €	2.081,66 €	-2.081,66 €	0,00 €
1710103313 Largo Plazo - Convenio CAM Trimodular	0,00 €	-320.578,33 €	320.578,33 €	-320.578,33 €	0,00 €
1710104001 Largo Plazo - Préstamo AYUNTAMIENTO DE MADRID	-7.232.400,11 €	-7.688.650,22 €	456.250,11 €	-456.250,11 €	0,00 €

Dentro de esta estructura de pasivos a corto plazo, se encuentra incluido el préstamo concedido por la Comunidad de Madrid a la Fundación, según Convenio de fecha 19 de octubre de 2009, cuyo saldo pendiente de pago asciende a 3.526.361,67 €. Dicho Convenio se encuentra en proceso de novación a efectos de recoger adecuadamente la segregación del préstamo atendiendo a la titularidad de los pasivos pendientes de pago, los cuales están íntegramente referidos al Edificio Trimodular, de titularidad de la Universidad Autónoma de Madrid. A fecha de formulación de estas cuentas, la Fundación está coordinando con la Dirección General de Investigación e Innovación Tecnológica de la Comunidad de Madrid, la articulación de un nuevo Convenio que ponga de manifiesto la exoneración de toda obligación de pago a la FPCM en relación con el activo financiado.

Naturaleza y nivel de riesgo procedente de instrumentos financieros.

Las actividades de la Fundación en relación con los instrumentos financieros están expuestas a diversos riesgos: riesgo de mercado (incluyendo riesgo de interés en el valor razonable y riesgo

de precios), riesgo de crédito, riesgo de liquidez y riesgo del tipo de interés en los flujos de efectivo. La gestión del riesgo global de la entidad se centra en la incertidumbre de los mercados financieros y trata de minimizar los efectos potenciales adversos sobre la rentabilidad financiera de la entidad.

La gestión del riesgo está controlada por la dirección financiera de la Fundación, con arreglo a políticas aprobadas por el Patronato. Este departamento identifica, evalúa y cubre los riesgos financieros en estrecha colaboración con las unidades operativas de la fundación.

1. Riesgo de crédito.

La Fundación presenta niveles normales de riesgo de crédito. La entidad tiene políticas para asegurar que las prestaciones de servicios se efectúen a clientes con un historial de crédito adecuado. Con respecto a la naturaleza de los clientes tenemos principalmente dos áreas de negocio, por un lado, los servicios científicos donde fundamentalmente son clientes de la Administración Pública y también los servicios de incubación que se realiza a emprendedores que desarrollan I+D+i.

La corrección valorativa por insolvencias de deudores implica un elevado juicio por la dirección y la revisión de saldos individuales en base a la calidad crediticia de los deudores, tendencias actuales del mercado y análisis histórico de las insolvencias a nivel agregado.

2. Riesgo de liquidez.

La Fundación lleva a cabo una gestión prudente del riesgo de liquidez, fundada en el mantenimiento de suficiente efectivo, que le permita hacer frente a las obligaciones de pago.

A pesar del desplazamiento hacia el largo plazo de una parte importante de los vencimientos de las obligaciones de pago, todavía persiste un fondo de maniobra negativo de (3.578.135,97) euros a cierre de ejercicio 2022; (3.124.757,76) negativos euros en 2021).

3. Riesgo de tipo de interés en los flujos de efectivo y del valor razonable.

El riesgo de tipo de interés para la entidad viene dado por los activos remunerados que posee, los cuales, por circunstancias de mercado, han quedado exentos de toda remuneración durante el ejercicio 2022. Por consiguiente, la Fundación no dispone de instrumentos de cobertura para gestionar el riesgo de tipo de interés.

En cuanto al riesgo de tipo de interés por pasivos financieros, la Fundación dispone de una financiación a un tipo de interés fijo del 1,641% sustanciada en el contrato de préstamo suscrito con el Ayuntamiento de Madrid, por tanto, la Fundación no es sensible a cambios en los tipos de interés.

8. INVERSIONES FINANCIERAS

El detalle del saldo y movimientos del ejercicio 2022 de las inversiones financieras a largo plazo es el siguiente:

Concepto	Saldo a 31/12/2021	Adiciones	(Bajas)	Saldo a 31/12/2022
Acciones sin cotización oficial	18.765,24 €		(14.300,00) €	4.465,24 €
Créditos concedidos a largo plazo	66.321,50 €	---	(34.592,68) €	31.728,82 €
Imposiciones a largo plazo	60.000,00 €	---	(60.000,00) €	0,00 €
Fianzas constituidas a largo plazo	496,88 €	---	5.472,22 €	5.969,10 €
Total	145.583,62 €	0,00 €	(103.420,46) €	42.163,16 €

En diciembre de 2022, se dieron de baja 143 participaciones de la empresa Natac Biotech, S.L. en el epígrafe de acciones sin cotización oficial, por importe de 14.300 €, obteniéndose un precio de venta de 300 € por participación, resultando un importe de venta de 42.900 €.

Entre los fines propios de la Fundación se encuentra el fomento de la figura del emprendedor de base tecnológica y de la creación de empresas, start-ups y spin-offs, procedentes de las universidades fundadoras, del Parque o del entorno territorial de influencia de la FPCM. Ese apoyo se materializa en la incubación y desarrollo empresarial de empresas y en la participación en el capital social de algunas de ellas. El porcentaje suscrito en las constituciones de estas empresas es del 3% aproximadamente, aunque en la actualidad se abandonó tal política de participación en el capital de empresas de reciente creación.

El crédito concedido a largo plazo por importe de 31.728,82 euros, se corresponde en su totalidad con derechos de cobro generados en virtud de los acuerdos de Comisión Ejecutiva y Patronato de la FPCM, en cumplimiento del Plan de Viabilidad de la FPCM, y las Universidades Autónoma y Complutense de Madrid, recogidos en sendos acuerdos de los Consejos Sociales de ambas universidades, por el que la FPCM cede a las universidades fundadoras los derechos de explotación de los activos de las diversas plataformas científicas gestionadas por la FPCM desde 2001. En contrapartida, ambas universidades contraen la obligación de asumir la carga de los sucesivos futuros vencimientos derivados de los pasivos vinculados a dichas plataformas, ingresando a la FPCM los importes correspondientes antes de la fecha de los vencimientos.

El movimiento registrado en el ejercicio se debe a la reclasificación o traspaso a corto plazo como consecuencia del transcurso del tiempo, por importe de 34.592,68 euros.

El detalle del saldo y movimientos del ejercicio 2021 de las inversiones financieras a largo plazo fue el siguiente:

Concepto	Saldo a 31/12/2020	Adiciones	(Bajas)/(Reclasificaciones)	Saldo a 31/12/2021
Acciones sin cotización oficial	29.763,24 €		(10.998,00)	18.765,24 €
Créditos concedidos a largo plazo	128.146,88 €	---	(61.825,38)	66.321,50 €
Imposiciones a largo plazo	60.000,00 €	---	---	60.000,00 €
Fianzas constituidas a largo plazo	496,88 €	---	---	496,88 €
Total	218.407,00 €	0,00 €	(72.823,38) €	145.583,62 €

9. EXISTENCIAS

Las existencias están integradas por todos aquellos productos de uso corriente en el laboratorio de Genómica, agrupándose en un pequeño almacén sito en dicha unidad de investigación.

10. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

Los saldos a 31 de diciembre de 2022 y 2021 por importe de 1.459.111,54 euros y de 1.240.527,30 euros, respectivamente, corresponden a las deudas que diversos organismos públicos y privados mantenían con la FPCM en dichas fechas. El detalle de la deuda por entidad es el siguiente:

Concepto	Saldo a 31/12/2022	Saldo a 31/12/2021
Patronos cuotas pendientes	480.066,00 €	480.066,00 €
Subvención red EEN	241.671,17 €	51.175,71 €
APTE	25.500 €	0 €
UCM	82.557,10 €	79.968,32 €
UAM	629.317,27 €	629.317,27 €
Total	1.459.111,54 €	1.240.527,30 €

El apartado de “*Patronos, cuotas pendientes*” hace referencia a las cuotas patronales no cobradas a fecha de cierre de ejercicio. El resto de entidades con deuda son, principalmente, la UAM que hace referencia a los importes del convenio CMAM-Centro de Microanálisis de Materiales (que engloba diversos convenios UAM-CMAM-FPCM), así como las subvenciones pendientes de cobro de la EEN.

11. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR

El detalle de deudores comerciales y otras cuentas a cobrar del ejercicio 2022 y 2021 es como sigue:

Concepto	Corriente 2022	Corriente 2021
Clientes por ventas y prestación de servicios	4.450.645,56 €	6.715.599,30 €
Provisión insolvencias	(202.124,50) €	(201.561,40) €
Deudores varios	7.038,40 €	7.038,40 €
Personal	2,26 €	916,98 €
Otros créditos con las Administraciones Públicas (nota 14)	15.250,65 €	14.944,37 €
Total	4.270.812,37 €	6.536.937,65 €

Este epígrafe incluye el saldo pendiente de cobro de clientes de la FPCM a 31 de diciembre de 2022 y de 2021, por un valor de 4.450.645,56 euros y de 6.715.599,30 euros respectivamente.

En el ejercicio 2022 se han registrado movimientos en las cuentas correctoras de valoración de la cartera comercial por valor de 563,10 €. En 2021 no se registraron correcciones de valor de la cartera comercial.

La práctica totalidad de los activos financieros de la sociedad vencen en el ejercicio 2023, por lo que han sido clasificados en el “activo corriente” del balance.

No hay activos financieros monetarios denominados en moneda extranjera al cierre de los ejercicios 2022 y 2021.

12. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES.

La totalidad del saldo corresponde al efectivo disponible en cuentas corrientes bancarias con disponibilidad de liquidez inmediata.

13. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Las subvenciones que mantiene la entidad al 31 de diciembre de 2022 y 2021, provienen básicamente del Ministerio de Ciencia e Innovación, Convocatorias para Parques Científicos y Tecnológicos.

En el caso de las subvenciones de capital, éstas se van imputando a resultados de acuerdo a la amortización de los bienes adquiridos.

La totalidad de las subvenciones que se mantienen vivas han sido destinadas a cumplir los fines para los que la Fundación fue creada. El detalle del saldo por instituciones otorgantes es el siguiente:

Instituciones	2022	2021
Ministerio de Economía y Competitividad	2.134.795,59 €	2.524.232,35 €
Total	2.134.795,59 €	2.524.232,35 €

Los movimientos del ejercicio 2022 por conceptos han sido los siguientes:

Concepto	Saldo a 31/12/2021	Adiciones	Bajas	Traspaso a resultados	Saldo a 31/12/2022
Subvenciones oficiales de capital	2.524.232,35 €	-	-	(389.436,76) €	2.134.795,59 €
Total	2.524.232,35 €	-	-	(389.436,76) €	2.134.795,59 €

Los movimientos del ejercicio 2021 por conceptos fueron los siguientes:

Concepto	Saldo a 31/12/2020	Adiciones	Bajas	Traspaso a resultados	Saldo a 31/12/2021
Subvenciones oficiales de capital	2.840.212,35 €	-	-	(315.980,00) €	2.524.232,35 €
Total	2.840.212,35 €	-	-	(315.980,00) €	2.524.232,35 €

14. SITUACION FISCAL

El detalle de los saldos deudores y acreedores, a 31 de diciembre de 2022 y 2021, es el siguiente:

2022:	Activos	Pasivos
<u>Concepto</u>	<u>Corrientes</u>	
H.P. Acreedora por IVA/IGIC		- 68.838,24 €
H.P. Acreedora por IRPF		- 39.854,31 €
H.P. Acreedora Impto Construcciones		-
H.P. Deudora otros	15.250,65 €	-
Total Hacienda Pública	15.250,65 €	- 108.692,55 €
Organismos de la Seguridad Social acreedores		- 26.266,08 €
Total Administraciones Públicas	15.250,65 €	- 134.958,63 €

2021:	Activos	Pasivos
<u>Concepto</u>	<u>Corrientes</u>	
H.P. Acreedora por IVA/IGIC		- 25.549,36 €
H.P. Acreedora por IRPF		- 31.993,53 €
H.P. Acreedora Impto Construcciones		-
H.P. Deudora otros	14.944,37 €	-
Total Hacienda Pública	14.944,37 €	- 57.542,86 €
Organismos de la Seguridad Social acreedores		-18.864,13 €
Total Administraciones Públicas	14.944,37 €	- 76.406,99 €

Para el ejercicio económico 2022 la Fundación cumple los requisitos para gozar de los beneficios fiscales que preveía la Ley 50/2002 de 23 de diciembre, de Fundaciones e Incentivos Fiscales a la Participación Privada en Actividades de Interés General, así como la Ley 49/2002 de Régimen Fiscal de las Entidades sin Finalidad Lucrativa y de los Incentivos Fiscales al Mecenazgo, en lo referente al Impuesto sobre Sociedades.

Teniendo en cuenta lo anteriormente expuesto, la base imponible a efectos del impuesto sobre sociedades será el resultado del ejercicio corregido en aquellas rentas netas obtenidas en el ejercicio de las actividades que constituyen su objeto social, es decir no se imputarán como ingresos aquellos que están exentos y como consecuencia de ello no se computarán como gastos aquellos derivados de estas mismas actividades.

La conciliación entre la base del Impuesto de Sociedades de la Fundación correspondiente al ejercicio 2022 y el resultado contable antes de impuestos de este ejercicio es el siguiente:

Resultado contable después de impuestos	(39.171,22) €
Ajuste por impuesto de sociedades	-
Total Resultados antes de impuestos	(39.171,22) €
Ajuste de la aplicación Ley 49/2002	(39.171,22) €
Resultado contable ajustado	-
Tipo aplicable	10%
Cuota del ejercicio	-

La conciliación entre la base del Impuesto de Sociedades de la Fundación correspondiente al ejercicio 2021 y el resultado contable antes de impuestos de este ejercicio fue el siguiente:

Resultado contable después de impuestos	(87.582,03) €
Ajuste por impuesto de sociedades	-
Total Resultados antes de impuestos	(87.582,03) €
Ajuste de la aplicación Ley 49/2002	(87.582,03) €
Resultado contable ajustado	-
Tipo aplicable	10%
Cuota del ejercicio	-

15. PASIVOS FINANCIEROS

a) Pasivo no corriente

La Fundación Parque Científico de Madrid mantiene unas deudas a largo plazo a 31 de diciembre de 2022 y 2021 de 7.523.265,26 euros y de 8.325.789,71 euros respectivamente, como consecuencia del préstamo y de los anticipos reembolsables recibidos, que se detallan en el siguiente cuadro por comparación con el corto plazo, además de las fianzas y depósitos recibidos a largo plazo, y las deudas transformables en subvenciones:

	PASIVO NO CORRIENTE		PASIVO CORRIENTE	
<u>Expediente de préstamo</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
PCT-010000-2007-20	7.703,41 €	15.345,30 €	7.641,89 €	27.646,80 €
PCT-020400-2006-16	0,00 €	5.085,32 €	5.085,32 €	5.044,71 €
PCT-320100-2006-6 (anualidad 2006)	0,00 €	10.842,60 €	10.842,60 €	10.756,02 €
PCT-320100-2006-6 (anualidad 2007)	2.848,42 €	5.674,09 €	2.825,67 €	10.222,66 €
PU-2002	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
PEP-010000-2010-07 (anualidad 2010)	12.780,92 €	17.957,72 €	5.176,80 €	5.130,15 €
PEP-010000-2010-07 (anualidad 2011)	7.984,61 €	10.465,03 €	2.480,42 €	2.456,31 €
IPT-2011 0964 900000 (anualidad 2012)	0,00 €	1.830,71 €	1.830,71 €	1.830,72 €
IPT-2011 0964 900000 (anualidad 2013)	2.081,66 €	4.163,32 €	2.081,66 €	2.081,66 €
Convenio CAM Trimodular	0,00 €	320.578,33 €	3.526.361,66 €	3.205.783,33 €
P 2001 Plataformas Científicas	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.511.476,65 €
Préstamo Ayuntamiento de Madrid	7.232.400,11 €	7.688.650,22 €	456.250,11 €	448.883,92 €
Retención a empresas en programas de ayudas	0,00 €	0,00 €	362.606,45 €	362.606,45 €
Intereses devengados	0,00 €	0,00 €	232.104,15 €	236.624,77 €
<i>Pasivos por deuda pendiente</i>	<i>7.265.799,13 €</i>	<i>8.080.592,64 €</i>	<i>4.615.287,44 €</i>	<i>6.830.544,15 €</i>
Fianzas / Deudas transf. subvenciones / Otros	257.466,13 €	245.197,07 €	268.361,49 €	375,00 €
TOTAL PASIVOS	7.523.265,26 €	8.325.789,71 €	4.883.648,93 €	6.830.919,15 €

El 9 de mayo de 2019, la Entidad firmó un contrato de préstamo con el Ayuntamiento de Madrid, por importe de 9.013.677,23 euros, cuyo plazo de duración es de 18 de años, en anualidades constantes, a un tipo de interés anual del 1,641%.

A lo largo de 2019, la Fundación procedió al pago de las cuotas atrasadas de los préstamos vinculados al Edificio CLAID, así como al pago de las cuotas no vencidas según el calendario de amortización de los distintos pasivos vinculados al Edificio, tanto con la Comunidad de Madrid, como con el Ministerio, de modo que tan solo figura en el balance la deuda relativa al préstamo suscrito con el Ayuntamiento de Madrid en lo referente a la financiación del edificio que da sede a la Fundación. Dichos pagos fueron realizados en cumplimiento de la cláusula de obligaciones del prestatario incluida en el contrato de préstamo antes mencionado. Ya en 2023, la Fundación ha continuado atendiendo el pago de las cuotas del Ministerio, así como las cuatro primeras anualidades del préstamo suscrito con el Ayuntamiento de Madrid.

Las fianzas por importe de 257.466,13 euros se corresponden con los fondos de garantía de las empresas incubadas en el Parque, que cubren las posibles contingencias derivadas del uso de las instalaciones y equipamiento del propio Parque.

Durante el ejercicio se han producido traspasos para la correcta clasificación de los préstamos en corto y largo plazo, en base a su concesión, sin impacto ni en la cuantía ni el periodo de amortización.

b) Pasivo corriente

El pasivo corriente se ha clasificado en:

- **Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar**

El detalle de acreedores comerciales y otras cuentas a pagar es como sigue:

Concepto	31/12/2022	31/12/2021
Proveedores	7.032.217,13 €	6.338.838,80 €
Acreedores varios	8.586,96 €	8.573,04 €
Personal	20.428,03 €	20.428,03 €
Otras deudas con las Administraciones Públicas (Ver nota 14)	134.958,63 €	76.406,99 €
Anticipos de clientes	79.629,75 €	88.368,21 €
Total acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	7.275.820,50 €	6.532.615,07 €

La práctica totalidad de los acreedores comerciales y otras cuentas a pagar de la entidad vencen en el ejercicio 2023, por lo que han sido clasificados en el “pasivo corriente” del balance.

- **Deudas a corto plazo**

El detalle de deudas a corto plazo es como sigue:

Concepto	31/12/2022	31/12/2021
Otras deudas (Ver nota anterior 15.1 sobre pasivo no corriente)	4.389.097,21 €	6.593.919,38 €
Intereses devengados pendientes de pago en devoluciones de ayudas	232.104,15 €	236.624,77 €
Deudas corto plazo transformables en subvenciones	262.072,57 €	0 €
Fianzas recibidas a corto plazo / otros	375,00 €	375,00 €
Total deudas a corto plazo	4.883.648,93 €	6.830.919,15 €

El saldo a 31 de diciembre de 2022 y 2021 por intereses devengados pendientes de pago por importe de 232.104,15 y 236.624,77 euros, respectivamente, se corresponde con el gasto financiero devengado en el ejercicio actual y anteriores por los intereses de demora estimados por el atraso en el pago de las cuotas de los préstamos de ambos ejercicios y anteriores, vencidas y no abonadas al cierre del ejercicio 2022, cuotas que serán atendidas en su vencimiento, según se explica en la nota 21 de hechos posteriores.

16. INGRESOS Y GASTOS

Durante los ejercicios 2022 y 2021 se han originado gastos según se expresan en el siguiente detalle:

Gastos	2022	2021
Compras de mercaderías	420.249,77	279.305,65
Descuentos sobre compras por	0,00	-3,39
Trabajos realizados por otras empresas	87.041,24	55.773,08
Devoluciones de compras y operaciones similares	0,00	-638,57
Variación de existencias de mercaderías	11.462,09	23.200,30
Arrendamientos y cánones	327.445,84	298.921,86
Reparaciones y conservación	283.879,14	295.215,99
Servicios de profesionales independientes	74.802,95	72.006,25
Transportes	0,00	0,00
Primas de seguros	26.135,20	25.000,75
Servicios bancarios y similares	5.008,23	1.941,81
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	3.843,92	10.216,53
Suministros	489.455,50	226.727,66
Otros servicios	426.660,19	301.464,89
Otros tributos	436,21	120,00
Sueldos y salarios	780.274,66	751.102,40
Indemnizaciones	359,86	0,00
Seguridad Social a cargo de la empresa	238.560,91	200.308,56
Intereses de deudas	129.016,32	135.970,71
Otros gastos financieros	6.844,83	44.295,24
Gastos excepcionales	87,48	317,25
Amortización del inmovilizado intangible	1.246,84	6.201,15
Amortización del inmovilizado material	796.990,44	784.995,39
Pérdidas por deterioro del inmovilizado material	0,00	386,06
Pérdidas por deterioro de créditos por operaciones comerciales	1.214,96	0,00
Dotación a la provisión para operaciones comerciales	0,00	10.472,67
Total gastos	4.111.016,58	3.523.302,24

El desglose de gastos de la presente nota, se reflejan de esta manera para una mejor conciliación de saldos en relación con otras notas de la Memoria de cuentas anuales.

Detalle de los gastos de personal:

Gastos de personal	2022	2021
Sueldos y salarios	780.274,66 €	751.102,40 €
Indemnizaciones	359,86 €	0 €
Seguridad Social	238.560,91 €	200.308,56 €
Total	1.019.195,43 €	951.410,96 €

Detalle de la plantilla a 31 de diciembre de los ejercicios 2022 y 2021 a cierre de ejercicio:

31/12/2022

Categorías	Mujer	Hombre	Total
Dirección	1	1	2
Administración y servicios	7	6	13
Investigadores	0	1	1
Técnicos	7	2	9
TOTAL	15	10	25

31/12/2021

Categorías	Mujer	Hombre	Total
Dirección	1	1	2
Administración y servicios	7	6	13
Investigadores	0	1	1
Técnicos	7	2	9
TOTAL	15	10	25

La plantilla media registrada durante el ejercicio 2022 ha sido de 25 personas (15 mujeres y 10 varones por término medio).

Detalle de categorías por sexos a 31/12/2022 y a 31/12/2021:

31/12/2022

Categorías	Mujer	Hombre	Total
Altos directivos	1	1	2
Titulados, técnicos y administrativos	10	7	17
Oficiales	4	2	6
TOTAL	15	10	25

31/12/2021

Categorías	Mujer	Hombre	Total
Altos directivos	1	1	2
Titulados, técnicos y administrativos	10	7	17
Oficiales	4	2	6
TOTAL	15	10	25

La Fundación Parque Científico de Madrid no tiene en plantilla personal con un grado de discapacidad del 33% o superior.

Los ingresos que se han obtenido durante los ejercicios 2022 y 2021 han sido según se expresa en el siguiente detalle:

Ingresos	2022	2021
Prestaciones de servicios	874.335,99	668.053,95
Variación de existencias productos en curso	0,00	0,00
Subvenciones, donaciones y legados de capital transferidos al resultado del ejercicio	315.980,00	315.980,00
Otras subvenciones, donaciones y legados transferidos al resultado del ejercicio.	1.293.884,91	1.022.074,87
Ingresos por arrendamientos	1.519.254,24	1.393.185,27
Ingresos por servicios al personal	2.579,05	0,00
Ingresos por servicios diversos	32.666,10	30.058,38
Otros ingresos financieros	31.497,83	4.096,55
Ingresos excepcionales	1.647,24	2.271,19
Total ingresos	4.071.845,36	3.435.720,21

Todas las aportaciones de patrocinadores y colaboradores se destinan al cumplimiento de los fines propios de la entidad.

17. INFORMACION SOBRE MEDIO AMBIENTE

La recogida de residuos o material específico de las empresas biotecnológicas y químicas se está desarrollando con especial calidad y profesionalidad.

En este mismo ámbito se están aplicando manuales y procedimientos de bioseguridad e higiene en los laboratorios, trasladando su aplicación a las empresas beneficiarias y a su personal técnico. Asimismo, dichos procedimientos de seguridad y control, con alta incidencia ambiental, se han trasladado al ámbito de la protección de riesgos laborales.

En cuanto al edificio CLAUD, se han incorporado diferentes sistemas de ahorro y control energético, en especial en el ámbito de la climatización y refrigeración, así como en el consumo de las instalaciones industriales, cuya eficiencia es objeto de mantenimiento y supervisión a través de empresas especializadas externas. El abastecimiento y control de los gases técnicos, es asimismo desarrollado, supervisado y controlado por empresas externas altamente especializadas.

18. ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS

La Fundación Parque Científico de Madrid no es socio colectivo o individual en ninguna otra entidad, ni posee, ni directa ni indirectamente capital alguno de entidades que tengan valores admitidos a cotización en un mercado secundario organizado.

La Fundación pertenece a diversas entidades, tal como aparece en el punto 1 de la presente memoria, pero no posee ninguna vinculación económica con las mismas, salvo los servicios que se prestan como asociado y las cuotas patronales recibidas descritas en la nota 26.e.

19. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS

Los bienes y derechos que forman parte de la dotación fundacional se encuentran afectos al cumplimiento de los fines propios.

El fondo social de la entidad se encuentra totalmente desembolsado por los patronos fundadores y ha consistido en dotación económica.

Durante el ejercicio de 2022 y 2021 se han efectuado compras de inmovilizado para desarrollar los fines fundacionales, todo este inmovilizado se vincula directamente al cumplimiento de los fines propios.

Fondos propios

Los saldos y variaciones del ejercicio 2022 en las cuentas de fondos propios expresado en euros es la siguiente:

Epígrafe	Dotación fundacional	Excedente de ejercicios anteriores	Excedente del ejercicio	Total
Saldo a 31/12/2021	60.101,22	-926.182,05	-87.582,03	-953.662,86
Ajustes por errores y cambios de criterio 2021 y anteriores	--	78.321,49	--	78.321,49
Saldo ajustado a 31/12/2021	60.101,22	-847.860,56	-87.582,03	-875.341,37
Excedentes de ejercicios anteriores	--	-87.582,03	87.582,03	--
Resultado del ejercicio 2022	--	--	-39.171,22	-39.171,22
Saldo a 31/12/2022	60.101,22	-935.442,59	-39.171,22	-914.512,59

La Fundación Parque Científico de Madrid ha tenido en 2022 un resultado negativo de (39.171,22) euros. Se han registrado ajustes por errores, aplicación del principio del devengo o cambios de criterio que afecten al cierre del ejercicio 2021 y anteriores, por importe de 78.321,49 euros.

Los saldos y variaciones del ejercicio 2021 en las cuentas de fondos propios expresados en euros fue la siguiente:

Epígrafe	Dotación fundacional	Excedente de ejercicios anteriores	Excedente del ejercicio	Total
Saldo a 31/12/2020	60.101,22	-1.151.009,23	169.731,79	-921.176,22
Ajustes por errores y cambios de criterio 2020 y anteriores	--	55.095,39	--	55.095,39
Saldo ajustado a 31/12/2020	60.101,22	-1.095.913,84	169.731,79	-866.080,83
Excedentes de ejercicios anteriores	--	169.731,79	-169.731,79	--
Resultado del ejercicio 2021	--	--	-87.582,03	-87.582,03
Saldo a 31/12/2021	60.101,22	-926.182,05	-87.582,03	-953.662,86

La composición de la dotación fundacional, de 60.101,22 €, es la siguiente:

- Universidad Autónoma de Madrid: 30.050,61 €
- Universidad Complutense de Madrid: 30.050,61 €

20. OTRA INFORMACIÓN

Los honorarios satisfechos por la auditoría de las presentes cuentas anuales ascienden a 5.850 euros antes de impuestos (misma cantidad en 2021), impuestos indirectos no incluidos. No se han devengado honorarios por parte de otras sociedades de la red de los auditores.

La entidad, por necesidades de su actividad, deposita avales ante ciertos organismos y personas, tanto físicas como jurídicas. A 31 de diciembre de 2022 la entidad tiene formalizados avales por importe de 89.307,80 euros con Banco Santander al objeto de garantizar obligaciones de pago vigentes con las Administraciones Públicas.

21. HECHOS POSTERIORES SIGNIFICATIVOS

Desde la fecha de cierre a la fecha de formulación de cuentas anuales 2022, no se ha producido ningún hecho relevante que afecte a la continuidad de las actividades normales alineadas con sus fines fundacionales.

La Fundación sigue pendiente de que se tramite la novación del Convenio de fecha 19 de octubre de 2009, entre la Fundación Parque Científico de Madrid y la Comunidad de Madrid, y como consecuencia del mismo, se proceda a una segregación del préstamo remanente entre sus beneficiarios, resultante de los ajustes, reembolsos y pagos de cuotas producidos y convenientemente documentados en el memorando facilitado a la Dirección General de Investigación e Innovación de la Comunidad de Madrid, cuya finalidad es, principalmente, la segregación del Convenio, de tal forma que la FPCM quede exonerada de compromisos adicionales mediante el reconocimiento de los pagos efectuados por la totalidad del expediente a su cargo, la financiación del Edificio CLAID (cuyo importe fue pagado en su totalidad en 2019), y al mismo tiempo, ajustar la deuda viva a día de la fecha a cargo de la UAM.

Por otro lado, cabe reseñar que, en mayo de 2023, la Fundación atendió el pago de la cuarta anualidad del préstamo suscrito con el Ayuntamiento de Madrid por un importe de 582.420,86 euros.

22. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	2022	2021
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN		
Resultado del ejercicio antes de impuestos	(39.171,22)	(87.582,03)
Ajustes del resultado	(707.264,31)	(370.302,82)
Amortización del inmovilizado (+)	798.237,28	791.196,54
Imputación de subvenciones (-)	(1.609.864,91)	(1.338.054,82)
Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)	(28.600,00)	0,00
Ingresos financieros (-)	(2.897,83)	(4.096,55)
Gastos financieros (+)	135.861,15	171.014,07
Cambios en el capital corriente	472.441,76	1.115.411,87
Existencias (+/-)	11.462,09	23.200,30
Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	(430.160,49)	950.283,89
Otros activos corrientes (+/-)	(7.107,64)	(244,50)
Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	743.908,18	188.262,35
Otros pasivos no corrientes (+/-)	154.339,62	(46.090,17)
Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	(132.963,32)	(170.000,64)
Pagos de intereses (-)	(135.861,15)	(171.014,07)
Cobros de intereses (+)	2.897,83	1.013,43
Flujos de efectivo de las actividades de explotación	(406.957,09)	487.526,38
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Pagos por inversiones (-)	(202.225,00)	(154.650,16)
Empresas del grupo y asociadas		
Inmovilizado material	(202.225,00)	(152.435,62)
Cobros por desinversiones (+)	101.327,02	0,00
Otros activos financieros	101.327,02	0,00
Flujos de efectivo de las actividades de inversión	(100.897,98)	(154.650,16)
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	1.293.884,91	1.022.074,82
Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	1.293.884,91	1.022.074,82
Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	(233.321,59)	(1.121.359,51)
Emisión:		
Otras deudas (+)	42.297,22	27.798,96
Devolución y amortización de:		
Otras deudas (-)	(275.618,81)	(1.149.158,47)
Flujos de efectivo de las actividades de financiación	1.060.563,32	(99.284,69)
EFFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO		
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES	552.708,25	233.591,53
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	2.400.744,76	2.167.153,23
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	2.953.453,01	2.400.744,76

23. DESTINO DE RENTAS, GRADO DE CUMPLIMIENTO DE SU DESTINO Y GASTOS DE ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO DE LA FUNDACIÓN

Todos los bienes y derechos que forman parte de la dotación fundacional están vinculados directamente al cumplimiento de las finalidades fundacionales. No se ha producido ninguna enajenación de bienes y derechos de la Fundación. La totalidad de los ingresos obtenidos han sido destinados a la consecución de las finalidades fundacionales.

Se incluye en esta nota el cuadro de destino de rentas, en el que se refleja la intención de la FPCM de destinar un 100% de la renta neta del ejercicio 2022 al cumplimiento de fines de la Fundación durante los próximos ejercicios.

Asimismo, de acuerdo con la Ley 1/98 de 2 de marzo de Fundaciones de la Comunidad de Madrid, modificada parcialmente por la Ley 2/2004 de 31 de mayo, se especifica el detalle de la cifra de gastos de administración de los bienes y derechos de la FPCM en los que se ha incurrido durante el ejercicio 2022, y que suponen una disminución de la renta neta del ejercicio, dentro de los límites admitidos.

RECURSOS APLICADOS EN EL EJERCICIO				
FUNDACIÓN:	PARQUE CIENTIFICO DE MADRID			
EJERCICIO:	2022			
	IMPORTE			TOTAL
1.Gastos en cumplimientos de fines*	3.312.779,30			3.312.779,30
	Fondos propios	Subvenciones, donaciones y legados	Deuda	
2.Inversiones en cumplimiento de fines* (2.1+2.2)	0,00	315.980,00	0,00	315.980,00
2.1 Realizadas en el ejercicio		0,00		
2.2 Procedentes de ejercicios anteriores				
a) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores				
b) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios		315.980,00		
TOTAL (1+2)	3.628.759,30			3.628.759,30

GRADO DE CUMPLIMIENTO DEL DESTINO DE RENTAS E INGRESOS

FUNDACIÓN:		PARQUE CIENTIFICO DE MADRID											
EJERCICIO:		2022											
EJERCICIO	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	AJUSTES NEGATIVOS	AJUSTES POSITIVOS	BASE DE CALCULO	RENTA A DESTINAR		RECURSOS DESTINADOS A FINES (GASTOS+INVERSION)	APLICACIÓN DE LOS RECURSOS DESTINADOS EN CUMPLIMIENTO DE SUS FINES*					IMPORTE PENDIENTE DE DESTINAR
					Importe	%		N-4	N-3	N-2	2020	2021	
N-4				0,00	0,00								
N-3				0,00	0,00								
N-2				0,00	0,00								
N-1				0,00	0,00							71.285,97	
2022	-39.171,22	0,00	3.312.779,30	3.273.608,08	3.273.608,08	100	3.628.759,30					3.557.473,33	-283.865,25
TOTAL												3.628.759,30	-283.865,25

CUADRO DE CÁLCULO DE LOS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

FUNDACIÓN:		PARQUE CIENTIFICO DE MADRID				
EJERCICIO:		2022				

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN						
Ejercicio	Limites alternativos (Art. 33 Reglamento R.D.1337/2005)		Gastos directamente ocasionados por la administración del patrimonio (3)	Gastos resarcibles a los patronos (4)	TOTAL GASTOS ADMINISTRACIÓN DEVENGADOS EN EL EJERCICIO (5)= (3)+(4)	Supera(+) No supera(-). El límite máximo (el mayor de 1 y 2)-5
	5% de los fondos propios (1)	20 % de la base de cálculo del Art.27 Ley 50/2002 y Art.32.1 Reglamento R.D. 1337/05 (2)				
2022		654.721,62			0,00	no supera los limites

24. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

La Sociedad realiza todas sus operaciones con partes vinculadas a valores de mercado, por lo que los Administradores de la Sociedad consideran que no existen riesgos significativos por este aspecto de los que puedan derivarse pasivos contingentes en el futuro. A continuación, se expresa un resumen de los activos y pasivos que mantiene la Fundación Parque Científico de Madrid con su patrono nato, la Universidad Autónoma de Madrid.

En junio de 2022 el Patronato acordó la incorporación como patrono a la Vicepresidencia, Consejería de Educación y Universidades de la Comunidad de Madrid, en virtud de lo dispuesto en el artículo 8.2.b) de los estatutos de la Fundación Parque Científico de Madrid, con la aportación de una cuota anual de 160 miles de euros.

En noviembre de 2022 fue firmado un acuerdo específico de ejecución parcial del Acuerdo Tripartito, entre la Universidad Complutense de Madrid, la Universidad Autónoma de Madrid y la Fundación Parque Científico de Madrid, mediante el cual se concretaron los acuerdos y obligaciones entre ambas Universidades patronas en relación con el expediente de préstamo P-2001-6, en lo referente a plazos y cuantías para su cumplimiento, a cuyos efectos fue acordado

un plan de pagos. El efecto contable del mencionado acuerdo en libros de la Fundación, resultó en la reversión y compensación de activos y pasivos (derechos de cobro y pasivos corrientes), por importe de 2.511.476,65 €.

SALDOS CONTABLES CON PARTES VINCULADAS - UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE MADRID
1) CUENTAS A PAGAR
UAM como proveedor
CONCILIACION de SALDOS
Detalle de conceptos:

Cánones
 Cuotas amortización préstamo UAM (*)
 Suministros (agua y electricidad)

Saldo contable	Nº Cuenta	Saldo histórico	Pagado en 2023
-4.081.501,16	4000001078		
0,00	5210101214		
-2.158.499,08	4000001078	-1.802.115,01	-356.384,07
Total	-6.240.000,24		

(*) Punto 3.B del acuerdo Tripartito de 26 de julio de 2017 (firmado acuerdo de compensación entre Universidades, expte. Ptmo. P-2001-61)

2) CUENTAS A COBRAR
UAM como cliente
CONCILIACION 2021
Detalle de ingresos devengados y facturados (documentados)

- 1.- Convenio FPCM / UAM / Imdea Alim.
- 2.a)- Facturas de SS.CC. antiguas (IP's UAM)
- 2.b)- Facturas de SS.CC. recientes (IP's UAM + convenio Startups)
- 3.a)- Convenio CMAM
- 3.b)- Convenio CMAM
- 4.- Cuota patronal ejercicios 2011, 2012 y 2013
- 5.a)- Derechos de cobro por Edificio Trimodular (vencidos)
- 5.b)- Derechos de cobro por Edificio Trimodular (no vencidos)
- 6.a)- Derechos de cobro por Plataformas Científicas (corto plazo)
- 6.b)- Derechos de cobro por Plataformas Científicas (largo plazo)
- 6.c)- Dchos. Cobro Plat.Científicas, a liquidar UAM / UCM (*)

Saldo contable

Saldo contable	Nº Cuenta	
112.557,07	4360010000	
17.028,13	4360010XXX	
19.147,06	4360010XXX	
320.275,63	4475000005	
309.041,64	4475000009	
480.066,00	4473000000	
3.205.783,34	4300999998	3.526.361,67 €
320.578,33	2423000000	
13.589,00	4300999998	
12.464,25	2423000000	26.053,25 €
0,00		
Saldo contable	4.810.530,45	

(*) Punto 3.B del acuerdo Tripartito de 26 de julio de 2017 (firmado acuerdo de compensación entre Universidades, expte. Ptmo. P-2001-61)

Otros conceptos pendientes de facturar y documentar

Laboratorio Victor Muñoz (uso de laboratorio de 2014 a 2018)
 Servicios conserjería - Trimodular posterior a la cesión del edificio
 Pólizas de seguro - Trimodular posterior a la cesión del edificio

Saldo contable	Nº Cuenta
140.220,19 €	4309010000
175.397,03 €	4309030000
31.121,97 €	4309040000

25. OTRA INFORMACIÓN

El Patronato de la Fundación Parque Científico de Madrid, en su reunión del 5 de diciembre de 2001, estableció los órganos de gobierno de la Fundación, que a fecha de formulación de estas cuentas anuales se establecen del siguiente modo:

Universidad Autónoma de Madrid

- Presidenta de la FPCM, Amaya Mendikoetxea Pelayo, Rectora.
- Ernesto Fernández-Bofill González, Gerente.
- Félix Juan Zamora Abanades, Vicerrector de Transferencia, Innovación y Cultura.
- Eduardo Sicilia Cavanillas, Presidente del Consejo Social.
- Asunción López López, Profesora titular.

- Damián García Olmo, Catedrático.

Universidad Complutense de Madrid

- Vicepresidente de la FPCM, Joaquín Goyache Goñi, Rector.
- Margarita San Andrés Moya, Vicerrectora de Investigación y Transferencia.
- Directora Gerente de la FPCM, María Lourdes Fernández Galicia, Gerente.
- María Teresa Villalba Díaz, Catedrática.
- Lucas Domínguez Rodríguez, Investigador.
- Jesús Nuño de la Rosa Coloma, Presidente del Consejo Social.

Vicepresidencia, Consejería de Educación y Universidades de la Comunidad de Madrid:

- D. Enrique Ossorio Crespo, vicepresidente, consejero de Educación y Universidades (titular)
- D. Fidel Rodríguez Batalla, viceconsejero de Universidades, Ciencia e Innovación
- Dña. Ana Isabel Cremades Rodríguez, directora general de Investigación e Innovación Tecnológica.

Consejo Superior de Investigaciones Científicas

- Rosa María Menéndez López (titular).
- D. José María Martell Berrocal
- Rosina López-Alonso Fadiño
- Ana Castro Morera.

Centro de Investigaciones Energéticas, Medioambientales y Tecnológicas

- Yolanda Benito Moreno (titular).
- José Manuel Pérez Morales.
- Margarita Vila Pena.

Ayuntamiento de Madrid

- Ángel Niño Quesada (titular).
- Miguel Ángel Redondo Rodríguez

Secretario del Patronato de la FPCM (no patrono):

- Alejandro Blázquez Lidoy

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, la Fundación no tiene concedidos anticipos o créditos a los miembros del Patronato, ni tampoco tiene compromisos adquiridos con éstos en materia de pensiones, premios de jubilación, seguros de vida o indemnizaciones especiales. Los cargos que ostentan los miembros del Patronato no tienen ninguna remuneración, ni han percibido ningún tipo de dieta.

No se prevén contingencias, indemnizaciones, ni otros riesgos de carácter medioambiental en las que pudiese incurrir la Fundación, que sean susceptibles de provisión.

26. BASES DE PRESENTACIÓN E INFORMACION SOBRE LA LIQUIDACION DEL PLAN DE ACTUACIÓN 2022 DE LA FPCM

La información contable sobre la liquidación del Plan de Actuación 2022 de la FPCM se presenta conforme a la Ley 1/1998, de 2 de marzo, de Fundaciones de la Comunidad de Madrid, y de acuerdo al conjunto de normativas y criterios contables que resultan de aplicación, siendo las distintas rúbricas coherentes con toda la información contable contenida en el resto de las presentes cuentas anuales 2022 y su Memoria, de las que forman parte. La presentación de la liquidación del Plan de Actuación 2022 se realiza de acuerdo al formato recomendado el Protectorado de la Consejería de Ciencia, Universidades e Innovación de la Comunidad de Madrid, a la que está adscrita la FPCM, facilitando un contraste fiel de la secuencia de objetivos, actividades y previsiones. Presupuestarias o previsionales incluidas en el Plan de Actuación de la FPCM para 2022.

De acuerdo al citado Plan de Actuación 2022, durante dicho ejercicio, la FPCM tenía previsto desarrollar tres actividades en paralelo a su reestructuración económico-financiera y organizativa. Dichas actividades fundacionales se resumen de la siguiente manera:

- Actividad 1: Prestación de servicios científicos de apoyo a la I+D+i en el ámbito de genómica
- Actividad 2: Incubación y consolidación de nuevas empresas innovadoras basadas en el conocimiento, la ciencia o la tecnología (NBC's).
- Actividad 3: Prestación de servicios avanzados de apoyo a la consolidación y crecimiento de NEBT's, como el acceso a la financiación pública y privada, la cooperación tecnológica o la participación en consorcios nacionales o europeos vinculados a proyectos de innovación.

a) Actividad 1: Prestación de servicios científicos de apoyo a la I+D+i en el ámbito de genómica

Identificación:

Denominación de la actividad	PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN DE SERVICIOS CIENTÍFICOS DE APOYO A LA I+D+i, EN EL ÁMBITO DE LA GENÓMICA
Tipo de actividad	Propia del fin fundacional
Lugar donde se ha realizado la actividad	GENOMICA CLAUDI-UAM (Cantoblanco, Madrid).

Recursos humanos empleados en la actividad:

Tipo	Nº Previsto	Nº horas/año Previsto	Nº Realizado	Nº horas/año Realizadas
Personal asalariado	12,00	20.123	12,03	19.922
Personal con contrato de servicio				
Personal voluntario				
SALDO FINAL	12,00	20.123,00	12,03	19.922

Beneficiarios o usuarios de la actividad realizados:

Tipo	Nº Previsto	Nº Realizado
Personas físicas	0	0
Personas jurídicas	45	63
SALDO FINAL	45	63

Recursos económicos empleados en la actividad:

Gastos e inversiones	Actividad fundacional 1 previsto	Actividad fundacional 1 realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas monetarias		
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		
Variación de existencias		
Aprovisionamientos	-239.114,17	-431.711,86
Gastos de personal	-469.888,11	-473.275,21
Otros gastos de actividad	-158.117,35	-200.496,67
Amortización del inmovilizado	-117.361,74	-119.735,59
Deterioro y resultados por enajenación del inmovilizado		
Gastos financieros		
Variación en el valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultados en la enajenación de instrumentos financieros		
Impuesto sobre beneficios		
Subtotal gastos	-984.481,37	-1.225.219,34
Adquisiciones de inmovilizado	0,00	-58.378,50
Adquisiciones de Bienes del Patrimonio	0,00	0,00
Cancelación de deuda no comercial	0,00	-65.169,03
Subtotal de inversiones	0,00	-123.547,53
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	-984.481,37	-1.348.766,87

b) Actividad 2: Incubación y consolidación de nuevas empresas innovadoras basadas en el conocimiento, la ciencia o la tecnología (NBC's)

Identificación:

Denominación de la actividad	INCUBACIÓN DE NUEVAS EMPRESAS DE BASE CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA (Unidad de Desarrollo Empresarial)
Tipo de actividad	Propia del fin fundacional
Lugar donde se ha realizado la actividad	Cantoblanco, Madrid

Recursos humanos empleados en la actividad:

Tipo	Nº Previsto	Nº horas/año Previsto	Nº Realizado	Nº horas/año Realizadas
Personal asalariado	9,00	14.497,13	9,33	14.886,46
Personal con contrato de servicio				
Personal voluntario				
SALDO FINAL	9,00	14.497,13	9,33	14.886,46

Beneficiarios o usuarios de la actividad realizados:

Tipo	Nº Previsto	Nº Realizado
Personas físicas	0	0
Personas jurídicas	80	82
SALDO FINAL	80	82

Recursos económicos empleados en la actividad:

Gastos e inversiones	Actividad fundacional 2 previsto	Actividad fundacional 2 realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas monetarias		
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		
Variación de existencias		
Aprovisionamientos	0,00	0,00
Gastos de personal	-327.707,94	-339.086,61
Otros gastos de actividad	-1.024.521,16	-1.406.739,46
Amortización del inmovilizado	-625.929,28	-638.589,82
Deterioro y resultados por enajenación del inmovilizado		
Gastos financieros		
Variación en el valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultados en la enajenación de instrumentos financieros		
Impuesto sobre beneficios		
Subtotal gastos	-1.978.158,38	-2.384.415,90
Adquisiciones de inmovilizado	-222.878,00	-143.846,50
Adquisiciones de Bienes del Patrimonio	0,00	0,00
Cancelación de deuda no comercial	-448.883,92	-448.883,92
Subtotal de inversiones	-671.761,92	-592.730,42
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	-2.649.920,30	-2.977.146,32

- c) **Actividad 3: Prestación de servicios avanzados de apoyo a la consolidación y crecimiento de NEBT's, como el acceso a la financiación pública y privada, la cooperación tecnológica o la participación en consorcios nacionales o europeos vinculados a proyectos de innovación**

Identificación:

Denominación de la actividad	TRANSFERENCIA DE TECNOLOGÍA, PROYECTOS DE I+D+i, Y OTROS SERVICIOS TRANSVERSALES DE ESTRUCTURA
Tipo de actividad	Propia del fin fundacional
Lugar donde se ha realizado la actividad	Cantoblanco

Recursos humanos empleados en la actividad:

Tipo	Nº Previsto	Nº horas/año Previsto	Nº Realizado	Nº horas/año Realizadas
Personal asalariado	4,00	6.924,00	4,63	7.439,67
Personal con contrato de servicio				
Personal voluntario				
SALDO FINAL	4,00	6.924,00	4,63	7.439,67

Beneficiarios o usuarios de la actividad realizados:

Tipo	Nº Previsto	Nº Realizado
Personas físicas		
Personas jurídicas	250	285
SALDO FINAL	250	285

Recursos económicos empleados en la actividad:

Gastos e inversiones	Actividad fundacional 3 previsto	Actividad fundacional 3 realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas monetarias		
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		
Variación de existencias		
Aprovisionamientos	0,00	0,00
Gastos de personal	-203.837,95	-206.833,60
Otros gastos de actividad	-66.354,64	-118.395,35
Amortización del inmovilizado	-39.120,58	-39.911,86
Deterioro y resultados por enajenación del inmovilizado		
Gastos financieros		
Variación en el valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultados en la enajenación de instrumentos financieros		
Impuesto sobre beneficios		
Subtotal gastos	-309.313,18	-365.140,82
Adquisiciones de inmovilizado	0,00	0,00
Adquisiciones de Bienes del Patrimonio	0,00	0,00
Cancelación de deuda no comercial	-3.912,38	0,00
Subtotal de inversiones	-3.912,38	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	-313.225,56	-365.140,82

d) Visión conjunta de los recursos empleados por la entidad

COMPARATIVA EJECUCION Vs. PRESUPUESTADO

GASTOS E INVERSIONES	ACTIVIDAD FUNDACIONAL 1			ACTIVIDAD FUNDACIONAL 2			ACTIVIDAD FUNDACIONAL 3			TOTAL ACTIVIDADES FUNDACIONALES			OTRAS ACTIVIDADES			TOTAL ACTIVIDADES		
	SERVICIOS CIENTÍFICOS			DESARROLLO EMPRESARIAL			TRANSFERENCIA Y ESTRUCTURA											
	Ejecución	Presupuesto	%	Ejecución	Presupuesto	%	Ejecución	Presupuesto	%	Ejecución	Presupuesto	%	Ejecución	Presupuesto	%	Ejecución	Presupuesto	%
Gastos por ayudas y otros																		
a) Ayudas monetarias																		
b) Ayudas no monetarias																		
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno																		
Variación de existencias																		
Aprovisionamientos	-431.711,86	-239.114,17	81%	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	0,00	--	-431.711,86	-239.114,17	81%				-431.711,86	-239.114,17	81%
Gastos de personal	-473.275,21	-469.888,11	1%	-339.086,61	-327.707,94	3%	-206.833,60	-203.837,95	1%	-1.019.195,43	-1.001.434,00	2%				-1.019.195,43	-1.001.434,00	2%
Otros gastos de actividad	-200.496,67	-158.117,35	27%	-1.406.739,46	-1.024.521,16	37%	-118.395,35	-66.354,64	78%	-1.725.631,49	-1.248.993,15	38%				-1.725.631,49	-1.248.993,15	38%
Amortización del inmovilizado	-119.735,59	-117.361,74	2%	-638.589,82	-625.929,28	2%	-39.911,86	-39.120,58	2%	-798.237,28	-782.411,60	2%				-798.237,28	-782.411,60	2%
Deterioro y resultados por enajenación del inmovilizado																		
Gastos financieros													-103.095,45	-133.536,94	-23%	-103.095,45	-133.536,94	-23%
Variación en el valor razonable en instrumentos financieros																0,00	0,00	
Diferencias de cambio																0,00	0,00	
Deterioro y resultados en la enajenación de instrumentos financieros																0,00	0,00	
Impuesto sobre beneficios																0,00	0,00	
Subtotal gastos.....	-1.225.219,34	-984.481,37	24%	-2.384.415,90	-1.978.158,38	21%	-365.140,82	-309.313,18	18%	-3.974.776,06	-3.271.952,92	21%	-103.095,45	-133.536,94	-23%	-4.077.871,51	-3.405.489,86	20%
Adquisiciones de inmovilizado	-58.378,50	0,00	#DIV/0!	-143.846,50	-222.878,00	-35%	0,00	0,00		-202.225,00	-222.878,00	-9%				-202.225,00	-222.878,00	-9%
Adquisiciones de Bienes del Patrimonio	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00			0,00							
Cancelación de deuda no comercial	-65.169,03	0,00	--	-448.883,92	-448.883,92	0%	0,00	-3.912,38	--	-514.052,95	-452.796,30	14%				-514.052,95	-452.796,30	14%
Subtotal de inversiones.....	-123.547,53	0,00	#DIV/0!	-592.730,42	-671.761,92	-12%	0,00	-3.912,38	--	-716.277,95	-675.674,30	6%	- €	- €	✓	-716.277,95	-675.674,30	6%
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS.....	-1.348.766,87	-984.481,37	37%	-2.977.146,32	-2.649.920,30	12%	-365.140,82	-313.225,56	17%	-4.691.054,01	-3.947.627,22	19%	-103.095,45	-133.536,94	-23%	-4.794.149,46	-4.081.164,16	17%

e) Recursos económicos obtenidos por la entidad

Ingresos obtenidos por la entidad

Ingresos	Ejecución	Presupuesto	%
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio			
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades	930.665,50	752.457,26	24%
Ingresos ordinarios de las actividades mercantiles	1.546.471,33	1.392.805,11	11%
Subvenciones del sector público	315.980,00	315.980,04	0%
Aportaciones privadas	0,00	0,00	- -
Otro tipo de ingresos	1.245.583,46	817.958,35	52%
TOTAL	4.038.700,29	3.279.200,76	23%

El epígrafe de ventas y servicios de actividades propias incluye aquellas actuaciones que han generado ingresos, fundamentalmente por la Actividad 1.

El epígrafe de Ingresos ordinarios de las actividades mercantiles recoge las ventas generadas por las Actividades 2 y 3.

El epígrafe de Subvenciones del Sector Público contiene aquellas vinculadas a las actividades 1 y 2, aunque en ocasiones pueden financiar gastos de personal y gastos generales de la Actividad 3. Los ingresos por subvenciones públicas incluyen, en concreto:

- Imputación de ingresos contables por subvenciones del Plan E ejecutado en el ejercicio 2009, y aplicado anualmente a las inversiones realizadas (incubadora CLAID).
- Otros ingresos de subvenciones por proyectos EEN (European Enterprise Network) y otros proyectos.

El epígrafe “Otros tipos de ingresos” incluye las aportaciones de los patronos de la FPCM. Las aportaciones anuales de Patronos ya realizadas o previstas a la hora de redactar este Plan son las siguientes:

- UAM, UCM y Ayuntamiento de Madrid, con aportaciones de 160.000 € cada uno;
- La Comunidad de Madrid se incorporó al Patronato a lo largo del ejercicio 2022 aportando la totalidad de la cuota patronal, es decir, 160.000 €, a pesar de no haber ostentado la condición de patrono durante la totalidad del ejercicio económico;
- CSIC, con una aportación de 101.000 €;
- CIEMAT, con una aportación de 80.000 €.

ANEXO I INVENTARIO DE BIENES Y DERECHOS - EJERCICIO 2022

Descripción	Nº de Inventario	Fecha de adquisición	Total	%Amort.	Amortizado / Deteriorado	V.N.C. a 31/12/2022
INMOVILIZADO INMATERIAL			615.667,43 €		609.935,86 €	5.731,57 €
Gastos I+D						
ACTIVACION GTOS I+D 2002-2003-2004	114	01/01/2005	153.183,42 €	20,00%	153.183,42 €	0,00 €
I+D PHILIPPE	166	01/01/2006	20.001,41 €	20,00%	20.001,41 €	0,00 €
Aplicaciones Informáticas						
SOFTWARE GESTIÓN,ADMON Y CONTROL DE GRID	67	30/07/2004	51.724,14 €	16,67%	51.724,14 €	0,00 €
IMPLANTACIÓN AQUA (TRABAJO+LICENCIAS)	70	10/07/2004	2.876,87 €	16,67%	2.876,87 €	0,00 €
SERVICIOS DE IMPLANTACION AQUA EB	71	10/07/2004	3.065,64 €	16,67%	3.065,64 €	0,00 €
SERVICIOS DE IMPLANTACIÓN AQUA	72	28/04/2004	4.432,43 €	16,67%	4.432,43 €	0,00 €
LICENCIAS AQUA 3 USUARIOS	73	24/02/2004	4.459,00 €	16,67%	4.459,00 €	0,00 €
DESARROLLO PORTAL CONTENIDOS PCM	88	20/11/2004	4.620,00 €	16,67%	4.620,00 €	0,00 €
SERVICIOS IMPLANTACIÓN AQUA (P.FACTURAS)	90	20/11/2004	870,40 €	16,67%	870,40 €	0,00 €
LICENCIAS GEST.- ALMAC. DATOS MICROARRAY	92	25/11/2004	15.000,00 €	16,67%	15.000,00 €	0,00 €
LICENCIAS PLATAFORMA SPOTFIRE DECISIONSI	93	25/11/2004	20.065,00 €	16,67%	20.065,00 €	0,00 €
CONSULTORÍA OPTIMIZACIÓN RECURSOS INFORM	98	15/11/2004	2.258,93 €	16,67%	2.258,93 €	0,00 €
IMPLANTACION AQUA	109	26/01/2005	766,08 €	16,67%	766,08 €	0,00 €
IMPLANTACION OT-WEB (GESTOR INCIDENCIAS)	110	07/02/2005	18.000,00 €	16,67%	18.000,00 €	0,00 €
DOMINIO WEB FPCM	111	21/03/2005	110,00 €	16,67%	110,00 €	0,00 €
DATABASE SE SOFTWARE UPDATE	113	14/04/2005	3.838,30 €	16,67%	3.838,30 €	0,00 €
MACROMEDIA STUDIO MX 2004 VERSION EDUCAT	124	12/09/2005	224,15 €	16,67%	224,15 €	0,00 €
DESARROLLO PAGINA WEB	126	26/09/2005	270,00 €	16,67%	270,00 €	0,00 €
PROGRAMA CONTABILIDAD MICROLAB	138	30/11/2005	1.805,00 €	16,67%	1.805,00 €	0,00 €
DESARROLLO DEL PORTAL SIGNOS	206	22/06/2006	34.800,00 €	16,67%	34.800,00 €	0,00 €
SOFTWARE XCALIBUR Y BIOWORKS	233	02/11/2006	1.600,00 €	16,67%	1.600,00 €	0,00 €
LICENCIAS SOFTWARE	377	25/10/2007	710,00 €	16,67%	710,00 €	0,00 €
SOFTWARE	400	01/02/2007	600,00 €	16,67%	600,00 €	0,00 €
SUBSCRIPCION ANUAL LICENCIA MATHEO PATEN	500	21/01/2008	600,00 €	16,67%	600,00 €	0,00 €
SS TECNOLÓGICOS PRESTADOS PCM EXTRANET	534	23/07/2008	1.901,78 €	16,67%	1.901,78 €	0,00 €
LICENCIA NUEVA PHOTOSHOP CS3 10 SPANISH	561	16/07/2008	896,91 €	16,67%	896,91 €	0,00 €
LICENCIA MICROSOFT SOFTWARE WINDOWS	604	14/11/2008	4.296,69 €	16,67%	4.296,69 €	0,00 €
LICENCIA RENOVACIÓN PATENT VERSIÓN 3.1	614	23/12/2008	4.050,00 €	16,67%	4.050,00 €	0,00 €
LICENCIA ADOBE TLP ACROBAT	633	24/02/2009	40,00 €	16,67%	40,00 €	0,00 €
SOFTWARE ADOBE TLP-R ACROBAT	634	26/02/2009	360,22 €	16,67%	360,22 €	0,00 €
LICENCIA AUTOCAD 2008 COD:6130152	639	06/03/2009	1.323,52 €	16,67%	1.323,52 €	0,00 €
LICENCIAS COMMS MUNDI	648	12/03/2009	4.032,00 €	16,67%	4.032,00 €	0,00 €
RENOVACIÓN LICENCIAS SOFTWARE PCM	682	04/11/2009	4.428,84 €	16,67%	4.428,84 €	0,00 €
LICENCIA SOFTWARE ADOBE ACROBAT 9 STD	683	29/10/2009	362,02 €	16,67%	362,02 €	0,00 €
SERVIDOR INTRANET	686	15/12/2009	945,00 €	16,67%	945,00 €	0,00 €
ACTUALIZACIÓN SGDB Y REPARACIÓN INTRANET	687	15/12/2009	400,00 €	16,67%	400,00 €	0,00 €
DSLLO SOFTWARE FACTURACIÓN	688	15/12/2009	3.150,00 €	16,67%	3.150,00 €	0,00 €

ANEXO I INVENTARIO DE BIENES Y DERECHOS - EJERCICIO 2022

Descripción	Nº de Inventario	Fecha de adquisición	Total	%Amort.	Amortizado / Deteriorado	V.N.C. a 31/12/2022
LICENCIA ADOBE ACROBAT PROFESSIONAL 9 W.	690	03/12/2009	362,02 €	16,67%	362,02 €	0,00 €
DSLLO AMPLIACIÓN EXTRANET PCM	697	15/12/2009	3.000,00 €	16,67%	3.000,00 €	0,00 €
LICENCIA ADOBE TLP-EDU ACROBAT	706	31/03/2010	362,02 €	16,67%	362,02 €	0,00 €
CENTRALITA VOZ IP BASADA EN ASTERIK	714	26/02/2010	9.482,76 €	16,67%	9.482,76 €	0,00 €
LICENCIA ADOBE ACROBAT PROFESSIONAL 9	716	20/05/2010	374,83 €	16,67%	374,83 €	0,00 €
SISTEMA VIDEOCONFERENCIA + INSTALACION	732	20/05/2010	24.104,34 €	16,67%	24.104,34 €	0,00 €
LICENCIAS SERVIDOR VIRTUALIZACIÓN	781	03/11/2010	3.461,29 €	16,67%	3.461,29 €	0,00 €
LICENCIAS CAMPUS FPCM	784	26/11/2010	4.692,72 €	16,67%	4.692,72 €	0,00 €
INTEGRACIÓN Y SOPORTE SIST ALMACEN SECU	786	10/11/2010	3.750,00 €	16,67%	3.750,00 €	0,00 €
LICENCIA SOFTWAREGS FLX	787	18/11/2010	49.851,70 €	16,67%	49.851,70 €	0,00 €
APLICACIÓN CONTABILIDAD NEXUS LICENCIAS	789	28/10/2010	2.625,00 €	16,67%	2.625,00 €	0,00 €
MIGRACIÓN E IMPLEMENTACIÓN AD, EXCHANGE Y SHAREPOINT	956	26/12/2011	14.400,00 €	10,00%	14.400,00 €	0,00 €
30% DISEÑO, DESARROLLO E IMPLANTACIÓN WEB FPCM	957	11/10/2011	7.500,00 €	10,00%	7.500,00 €	0,00 €
70% DISEÑO, DESARROLLO E IMPLANTACIÓN WEB FPCM	958	19/12/2011	17.708,53 €	10,00%	17.708,53 €	0,00 €
SONYCWALL TOLASSECURE EMAIL 50 (Anti Spam)	964	17/01/2012	2.191,61 €	10,00%	2.191,61 €	0,00 €
SOPHOS COMPUTER SECURITY (Anti virus)	965	17/01/2012	1.177,50 €	10,00%	1.177,50 €	0,00 €
REAL TIME STATMINER NODE LOCKED	966	22/01/2012	8.431,52 €	10,00%	7.721,59 €	709,93 €
SONICWALL CPD 210 WITCH	972	27/03/2012	2.160,27 €	10,00%	2.160,27 €	0,00 €
DISEÑO, DESARROLLO E IMPLANTACIÓN WEB FPCM	1008	27/12/2012	1.567,08 €	10,00%	1.567,08 €	0,00 €
STAT MINER FOR SPOTFIRE	1021	16/09/2008	5.100,00 €	33,33%	5.100,00 €	0,00 €
LICENCIA SOFTWARE Rr INSTRUMENT GENOME SEQUENCER FLX	1039	27/02/2013	48.615,70 €	16,66%	48.615,70 €	0,00 €
LICENCIA SOFTWARE GENOME SEQUENCE FLX + INSTRUMENT UPGRADE KIT	1040	27/02/2013	7.899,17 €	16,66%	7.899,17 €	0,00 €
REAL-TIME PCR STAR MINER TM FOR ACADEMIC USE, PERPETUAL	1044	18/01/2013	15.000,00 €	16,66%	15.000,00 €	0,00 €
DISEÑO, DESARROLLO E IMPLANTACIÓN WEB FPCM	1059	20/11/2013	1.567,08 €	10,00%	1.441,57 €	125,51 €
IMPLEMENTACIÓN SISTEMA DE GESTIÓN DATOS EN LABORATORIO (LIMS)	1119	19/02/2018	6.000,00 €	10,00%	2.967,86 €	3.032,14 €
SOFTWARE DE SEGURIDAD PARA EL SERVIDOR DE CONTROL DE ACCESOS	1165	31/05/2021	2.214,54 €	10,00%	350,55 €	1.863,99 €
			615.667,43 €		609.935,86 €	5.731,57 €
INMOVILIZADO MATERIAL			28.133.775,09 €		15.859.985,59 €	12.273.789,50 €
Construcciones						
PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO (INSCRIPCIÓN REGISTRO) CLAUD	935	18/03/2011	1.700,00 €	2,00%	403,39 €	1.296,61 €
HONORARIOS PROFESIONALES TASACIÓN EDIFICIO CLAUD	936	30/03/2011	5.990,00 €	2,00%	1.418,34 €	4.571,66 €
SUMINISTRO INSTALACIÓN Y MONTAJE DE LUNA EN ALTURA DESPACHO D 2.04	968	24/04/2012	17.810,13 €	10,00%	17.810,13 €	0,00 €
IMPUESTO SOBRE CONSTRUCCIONES, INSTALACIONES Y OBRAS	1022	19/02/2013	52.203,72 €	10,00%	51.937,82 €	265,90 €
SANCIONADOR S/ IMP S/ CONSTRUCCIONES, INSTALACIONES Y OBRAS	1023	19/02/2013	11.947,37 €	10,00%	11.886,39 €	60,98 €
EDIFICIO CLAUD FPCM (Obra)	800.B	04/01/2010	11.277.229,84 €	2,00%	2.928.942,48 €	8.348.287,36 €

ANEXO I INVENTARIO DE BIENES Y DERECHOS - EJERCICIO 2022

Descripción	Nº de Inventario	Fecha de adquisición	Total	%Amort.	Amortizado / Deteriorado	V.N.C. a 31/12/2022
REFORMA RECEPCIÓN EDIFICIO CLAUD	1177	30/12/2021	20.241,51 €	10,00%	2.029,60 €	18.211,91 €
			11.387.122,57 €		3.014.428,15 €	8.372.694,42 €
Instalaciones Técnicas						
TABIQUE PLADUR	327	01/01/2007	1.010,32 €	10,00%	1.010,32 €	0,00 €
SPLIT-MURAL	331	26/02/2007	4.280,47 €	10,00%	4.280,47 €	0,00 €
SOPORTE PROYEC. Y CABLE APANTALLADO	439	01/11/2007	164,00 €	10,00%	164,00 €	0,00 €
HP PROCURVE 2626 SWITCHES	475	07/03/2008	1.404,45 €	10,00%	1.404,45 €	0,00 €
INSTALACIÓN ELECTRICA SAI DESPACHO L-23	600	28/11/2008	2.300,00 €	10,00%	2.300,00 €	0,00 €
EQUIPAMIENTO VISAVET	622	19/12/2008	350.000,00 €	10,00%	350.000,00 €	0,00 €
EQUIPAMIENTO VISAVET	623	19/12/2008	198.276,00 €	10,00%	198.276,00 €	0,00 €
EQUIPAMIENTO VISAVET	624	19/12/2008	151.724,00 €	10,00%	151.724,00 €	0,00 €
EQUIPAMIENTO VISAVET	625	19/12/2008	156.000,00 €	10,00%	156.000,00 €	0,00 €
POWERPAC HV, HIGH VOLTAGE	664	10/06/2009	1.571,25 €	10,00%	1.571,25 €	0,00 €
SUMINISTRO E INSTALAC CONMUTACIÓN DE RED	694	04/01/2010	199.918,08 €	10,00%	199.918,08 €	0,00 €
PIONEER ECLIPSE QUATTRO ELECTIC	702	26/03/2010	4.450,00 €	10,00%	4.450,00 €	0,00 €
CERTIFICADO SISTEMAS DETECCIÓN INCENDIOS	707	03/03/2010	15.333,10 €	10,00%	15.333,10 €	0,00 €
SUMINISTRO DE ELECTRÓNICA DE RED	735	20/05/2010	16.711,60 €	10,00%	16.711,60 €	0,00 €
ANALIZADOR ELECTRICO, MEDIDOR FLUJO, HUM	790	25/05/2010	5.018,00 €	10,00%	5.018,00 €	0,00 €
INSTALACIÓN PANELES CLIMATIZACIÓN	791	02/06/2010	15.680,00 €	10,00%	15.680,00 €	0,00 €
SUMINISTRO E INST ESTOR ENRROLABLE	792	27/05/2010	1.314,00 €	10,00%	1.314,00 €	0,00 €
SUMINISTRO E INST ESTOR ENRROLABLE	793	09/06/2010	1.560,00 €	10,00%	1.560,00 €	0,00 €
HARDWARE SISTEMA CONTROL CONSUMOS LABORA	794	30/06/2010	17.825,00 €	10,00%	17.825,00 €	0,00 €
SUMINISTRO E INSTALACIÓN LEGIONELOSIS	795	30/06/2010	16.000,00 €	10,00%	16.000,00 €	0,00 €
CERTIFICACIÓN 01 SOLARIS EDIFICIO CLAUD	801	19/01/2010	4.998,31 €	5,00%	3.257,83 €	1.740,48 €
CERTIFICACIÓN 02 SOLARIS EDIFICIO CLAUD	802	26/01/2010	7.899,97 €	5,00%	5.141,23 €	2.758,74 €
TRABAJOS RED HIDRANTES EDIFICIO CLAUD	803	30/01/2010	1.528,20 €	5,00%	993,90 €	534,30 €
CERTIFICACIÓN 03 SOLARIS EDIFICIO CLAUD	804	12/02/2010	12.428,08 €	5,00%	8.058,12 €	4.369,96 €
CERTIFICACIÓN EFICIENCIA ENER. ED. CLAUD	805	22/02/2010	12.000,00 €	5,00%	7.764,52 €	4.235,48 €
REPASO PINTURA SOTANO 2 ED. CLAUD	806	15/03/2010	25.800,00 €	5,00%	16.619,50 €	9.180,50 €
TRABAJOS INGENIERIA ADMINISTRACIÓN CLAUD	807	01/04/2010	12.000,00 €	5,00%	7.702,05 €	4.297,95 €
1ª CERTIFICACIÓN EDIFICIO CLAUD	808	05/04/2010	28.500,00 €	5,00%	18.276,76 €	10.223,24 €
CERTIFICACIÓN 01 TRABAJOS VARIOS CLAUD	809	08/04/2010	24.673,64 €	5,00%	15.813,16 €	8.860,48 €
1ª CERTIF DESMONTAJE TECHOS Y SUELOS CLAUD	810	20/04/2010	12.750,00 €	5,00%	8.150,79 €	4.599,21 €
REFORMA CONDUCTA CLIMATIZ. CLAUD	811	26/04/2010	3.000,00 €	5,00%	1.915,24 €	1.084,76 €
INSTALACIÓN ENLACES GSM CLAUD	812	27/04/2010	2.085,00 €	5,00%	1.331,08 €	753,92 €
COORDINACIÓN SEGURIDAD Y SALUD CLAUD	813	30/04/2010	650,42 €	5,00%	414,78 €	235,64 €
SUMINISTRO E INTALACION MOBILIRIO CLAUD	814	30/04/2010	457.480,78 €	5,00%	291.811,13 €	165.669,65 €
SUMINISTRO Y MONTAJE TRAMET CLAUD	815	19/05/2010	8.500,00 €	5,00%	5.400,10 €	3.099,90 €
FABRICACIÓN Y MONTAJE CELDAS ED. CLAUD	816	19/05/2010	7.940,00 €	5,00%	5.043,62 €	2.896,38 €
2ª CERTIF DESMONTAJE TECHOS SUELOS CLAUD	817	20/05/2010	17.198,28 €	5,00%	10.923,11 €	6.275,17 €

ANEXO I INVENTARIO DE BIENES Y DERECHOS - EJERCICIO 2022

Descripción	Nº de Inventario	Fecha de adquisición	Total	%Amort.	Amortizado / Deteriorado	V.N.C. a 31/12/2022
2ª CERTIFICACIÓN OBRA ED CLAUD	818	20/05/2010	1.419,42 €	5,00%	901,04 €	518,38 €
2ª CERTIFICACIÓN PROTECCIÓN INCENDIOS CLAUD	821	31/05/2010	39.329,14 €	5,00%	24.919,54 €	14.409,60 €
1º CERTIFICACIÓN PROTECCIÓN INCENDIOS CLAUD	822	26/04/2010	9.590,00 €	5,00%	6.122,56 €	3.467,44 €
TRABAJO CONTROL REPOSICIÓN VIDRIOS CLAUD	823	01/06/2010	16.367,35 €	5,00%	10.368,72 €	5.998,63 €
REFORMA CONDUCTOS CLIMATIZACIÓN ED CLAUD	825	08/06/2010	5.407,73 €	5,00%	3.420,28 €	1.987,45 €
SUMINISTRO Y MONTAJE CLIMATIZACIÓN CLAUD	827	14/06/2010	34.843,97 €	5,00%	22.010,62 €	12.833,35 €
TRABAJO ALBAÑILERÍA ED CLAUD	828	16/06/2010	49.948,31 €	5,00%	31.538,95 €	18.409,36 €
SUMINISTRO Y MONTAJE MESAS MADERA CLAUD	829	16/06/2010	1.500,00 €	5,00%	947,14 €	552,86 €
INSTALACIÓN SOPORTES PROYECTORES CLAUD	830	20/06/2010	2.700,00 €	5,00%	1.703,37 €	996,63 €
REFORMA CONDUCTOS EXTRACCIÓN CLAUD	831	22/06/2010	40.500,00 €	5,00%	25.539,50 €	14.960,50 €
INTEGRACIÓN SIS GESTIÓN ENERGÉTICA CLAUD	832	23/06/2010	49.900,00 €	5,00%	31.460,72 €	18.439,28 €
TRABAJO CLIMATIZACIÓN ED. CLAUD	833	24/06/2010	49.880,00 €	5,00%	31.440,55 €	18.439,45 €
TRABAJO ELECTRICIDAD EDIFICIO CLAUD	834	24/06/2010	49.978,84 €	5,00%	31.503,73 €	18.475,11 €
ADECUACIÓN DESPACHOS 206 Y 207 CLAUD	835	25/06/2010	16.589,57 €	5,00%	10.454,30 €	6.135,27 €
INSTALACIÓN CUADRO ELECTRICO -1 ED CLAUD	836	25/06/2010	2.050,00 €	5,00%	1.291,72 €	758,28 €
SUMINISTRO INSTALACIÓN INFORMÁTICA CLAUD	837	25/06/2010	11.201,95 €	5,00%	7.059,98 €	4.141,97 €
TECHO PARA ATRIO ENTRADA ED CLAUD	838	25/06/2010	48.780,00 €	5,00%	30.740,87 €	18.039,13 €
SUM E INST ACOMETIDA ELECTRICA CALID	839	28/06/2010	21.236,00 €	5,00%	13.373,71 €	7.862,29 €
OBRAS E INSTALAC ZONAS COMUNES LAB CLAUD	840	28/06/2010	19.916,32 €	5,00%	12.543,56 €	7.372,76 €
DESMONTAJE SISTEMA EXTRACCIÓN ED CLAUD	841	29/06/2010	49.367,52 €	5,00%	31.084,30 €	18.283,22 €
OBRAS DISTRIB DESPACHOS VARIOS ED CLAUD	842	29/06/2010	45.639,44 €	5,00%	28.736,22 €	16.903,22 €
ADECUACIÓN CASETONES CUBIERTA ED CLAUD	843	29/06/2010	7.484,31 €	5,00%	4.713,07 €	2.771,24 €
OBRAS PLADUR PUERTA Y CRISTALERA CLAUD	844	30/06/2010	22.454,95 €	5,00%	14.135,36 €	8.319,59 €
SISTEMA EXTRACCIÓN SALA BATERIAS CLAUD	845	29/06/2010	9.320,00 €	5,00%	5.867,94 €	3.452,06 €
SUM MONTAJE FANCOIS ZONA DESCANSO CLAUD	846	29/06/2010	19.194,00 €	5,00%	12.085,97 €	7.108,03 €
AEREOREFRIGERADOR ED CLAUD	847	29/06/2010	48.411,47 €	5,00%	30.481,60 €	17.929,87 €
MOBILIARIO DIVERSO LABORATORIO ED CLAUD	848	30/06/2010	457.480,78 €	5,00%	287.988,34 €	169.492,44 €
ESTORES MOTORIZADOS ALA ESTE SUR CLAUD	849	30/06/2010	49.950,00 €	5,00%	31.444,53 €	18.505,47 €
SISTEMA MEDIDA GESTIÓN ENERGÉTICA CLAUD	850	30/06/2010	48.036,33 €	5,00%	30.239,17 €	17.797,16 €
ADECUACIÓN LABORATORIOS 1.07 Y 1.01 CLAUD	852	30/06/2010	12.589,46 €	5,00%	7.925,60 €	4.663,86 €
ADECUACIÓN LABORATORIO L0.05 CLAUD	853	30/06/2010	6.563,22 €	5,00%	4.131,96 €	2.431,26 €
ADECUACIÓN LABORATORIO 2.07 Y 2.01 CLAUD	854	30/06/2010	13.698,00 €	5,00%	8.623,56 €	5.074,44 €
INTEGRACIÓN ANALIZADORES, NEVERAS..CLAUD	855	30/06/2010	32.000,00 €	5,00%	20.143,93 €	11.856,07 €
SUMINISTRO Y MONTAJE OBRAS VARIAS CLAUD	856	30/06/2010	48.561,60 €	5,00%	30.569,97 €	17.991,63 €
ACONDICIONA LAB 1.4 Y 0.5 Y 1.5 CLAUD	857	30/06/2010	48.583,44 €	5,00%	30.583,60 €	17.999,84 €
ADECUACIÓN LAB 1.1 Y 1.2 CLAUD	858	30/06/2010	30.690,04 €	5,00%	19.320,18 €	11.369,86 €
TRABAJO CLIMATIZACIÓN EDIFICIO CLAUD	859	30/06/2010	38.237,42 €	5,00%	24.070,52 €	14.166,90 €
INSTALACIONES ELECTRICAS VARIAS ED CLAUD	860	30/06/2010	25.399,55 €	5,00%	15.989,10 €	9.410,45 €
SUMINISTRO Y MONTAJE OBRAS VARIAS CLAUD	861	30/06/2010	49.382,93 €	5,00%	31.086,78 €	18.296,15 €
SUMINISTRO Y MONTAJE OBRAS VARIAS CLAUD	862	30/06/2010	49.638,21 €	5,00%	31.248,15 €	18.390,06 €
SISTEMA ILUMINACIÓN EFICIENCIA ENE CLAUD	864	30/06/2010	48.700,00 €	5,00%	30.657,46 €	18.042,54 €
OBRA LABORATORIOS CLAUD	865	30/06/2010	16.709,99 €	5,00%	10.519,64 €	6.190,35 €

ANEXO I INVENTARIO DE BIENES Y DERECHOS - EJERCICIO 2022

Descripción	Nº de Inventario	Fecha de adquisición	Total	%Amort.	Amortizado / Deteriorado	V.N.C. a 31/12/2022
ADAPTACIÓN ESPACIOS XA MOBILIARIO CLAUD	866	30/06/2010	49.875,00 €	5,00%	31.396,50 €	18.478,50 €
SUMINISTRO FOTOMETRO LOVIBOND DIGI CLAUD	867	30/06/2010	4.613,88 €	5,00%	2.903,98 €	1.709,90 €
ADECUACIÓN LABORATORIO ED CLAUD	868	30/06/2010	24.000,00 €	5,00%	15.108,22 €	8.891,78 €
EDIFICIO CLAUD FPCM CARPINTERIA DE MADERA	869	04/01/2010	59.691,76 €	5,00%	39.024,31 €	20.667,45 €
EDIFICIO CLAUD FPCM MAMPARAS	870	04/01/2010	253.661,84 €	5,00%	165.832,40 €	87.829,44 €
EDIFICIO CLAUD FPCM CERRAJERIA	871	04/01/2010	193.202,43 €	5,00%	126.307,17 €	66.895,26 €
EDIFICIO CLAUD FPCM FALSOS TECHOS	872	04/01/2010	98.128,86 €	5,00%	64.152,26 €	33.976,60 €
EDIFICIO CLAUD FPCM PINTURAS	873	04/01/2010	140.083,79 €	5,00%	91.580,31 €	48.503,48 €
EDIFICIO CLAUD FPCM VIDRIERIA	874	04/01/2010	77.652,14 €	5,00%	50.765,48 €	26.886,66 €
EDIFICIO CLAUD FPCM SANEAMIENTO	875	04/01/2010	125.032,52 €	5,00%	81.740,87 €	43.291,65 €
EDIFICIO CLAUD FPCM FONTANERIA	876	04/01/2010	237.345,05 €	5,00%	155.165,92 €	82.179,13 €
EDIFICIO CLAUD FPCM ELECTRICIDAD	877	04/01/2010	2.108.260,16 €	5,00%	1.378.287,41 €	729.972,75 €
EDIFICIO CLAUD FPCM GAS NATURAL	878	04/01/2010	18.215,66 €	5,00%	11.908,73 €	6.306,93 €
EDIFICIO CLAUD FPCM GASES DE LABORATORIO	879	04/01/2010	399.922,11 €	5,00%	261.451,15 €	138.470,96 €
EDIFICIO CLAUD FPCM CLIMATIZACIÓN	880	04/01/2010	1.700.296,29 €	5,00%	1.111.578,62 €	588.717,67 €
EDIFICIO CLAUD FPCM VENTILACIÓN	881	04/01/2010	250.814,94 €	5,00%	163.971,47 €	86.843,47 €
EDIFICIO CLAUD FPCM PROTECCIÓN CONTRA INCENDIOS	882	04/01/2010	109.577,51 €	5,00%	71.636,62 €	37.940,89 €
EDIFICIO CLAUD FPCM RIEGO	883	04/01/2010	44.307,87 €	5,00%	28.966,93 €	15.340,94 €
EDIFICIO CLAUD FPCM PANELES SOLARES	884	04/01/2010	45.130,76 €	5,00%	29.505,06 €	15.625,70 €
EDIFICIO CLAUD FPCM INSTALACIONES ESPECIALES	885	04/01/2010	328.026,30 €	5,00%	188.994,62 €	139.031,68 €
EDIFICIO CLAUD FPCM SISTEMA DE CONTROL	886	04/01/2010	505.163,66 €	5,00%	330.253,77 €	174.909,89 €
EDIFICIO CLAUD FPCM ASCENSORES	887	04/01/2010	286.351,18 €	5,00%	188.447,74 €	97.903,44 €
SUMINISTRO E INSTALACIÓN 4 ESTOR ENROLLABLE TEJIDO BLACK OUT 900X3000MM	900	05/01/2011	394,00 €	10,00%	394,00 €	0,00 €
SUMINISTRO E INSTALACIÓN ESTORES ENROLLABLES	901	05/01/2011	12.839,00 €	10,00%	12.839,00 €	0,00 €
SUMINISTRO E INSTALACIÓN ESTOR ENROLLABLE TEJIDO POLYSCREEN	902	07/03/2011	1.372,80 €	10,00%	1.372,80 €	0,00 €
SUMINISTRO Y MONTAJE 3 BOCAS INCENDIO	903	15/02/2011	2.182,98 €	10,00%	2.182,98 €	0,00 €
AHUYENTADOR AVES ULTRASONIDO	907	13/05/2011	750,00 €	10,00%	750,00 €	0,00 €
SUMINISTRO E INSTALACIÓN DE MATERIALES PARA UNIFICACIÓN DE BOMBAS SIMPLES	920	30/06/2011	19.528,32 €	10,00%	19.528,32 €	0,00 €
DESMONTAJE Y MONTAJE FALSO TECHO EN PASILLO	921	14/06/2011	1.170,28 €	10,00%	1.170,28 €	0,00 €
PINTADO DE LIENAS EN PARKING	922	30/06/2011	4.600,00 €	10,00%	4.600,00 €	0,00 €
FABRICACIÓN Y MONTAJE ESCALERA AZOTEA, CANCELA DE VALLA, FOCOS Y TOPES PARKING	923	30/06/2011	4.226,00 €	10,00%	4.226,00 €	0,00 €
ARQUETA DE CHAPA, BOLARDOS, SEÑALES TRÁFICO, ESPEJO Y VALLADO LATERAL	924	30/06/2011	3.510,00 €	10,00%	3.510,00 €	0,00 €
CONTROL ALUMBRADO EN PASILLOS MEDIANTE VOLUMÉTRICO	925	30/06/2011	7.831,15 €	10,00%	7.831,15 €	0,00 €
RECOLOCACIÓN E INSTALACIÓN CABLES ELÉCTRICOS Y CONTADOR DE ENERGÍA.	926	30/06/2011	2.458,40 €	10,00%	2.458,40 €	0,00 €
EXTRACCIÓN SONA OFICINAS, CAMBIO FALSOS TECHOS Y MÁQUINA DE APOYO LABORATORIOS	927	30/06/2011	7.464,35 €	10,00%	7.464,35 €	0,00 €
SUMINISTRO Y MONTAJE VALVULAS, TUBERIAS Y CODOS	930	30/06/2011	14.670,28 €	10,00%	14.670,28 €	0,00 €
DESMONTAJE TRAMO CHIMENEA DOBLE PARED ACERO INOXIDABLE	931	30/06/2011	2.641,89 €	10,00%	2.641,89 €	0,00 €

ANEXO I INVENTARIO DE BIENES Y DERECHOS - EJERCICIO 2022

Descripción	Nº de Inventario	Fecha de adquisición	Total	%Amort.	Amortizado / Deteriorado	V.N.C. a 31/12/2022
SUMINISTRO, MONTAJE E INSTALACIÓN BARRERAS Y CONTROL ACCESOS	932	30/06/2011	6.950,00 €	10,00%	6.950,00 €	0,00 €
SUMINISTRO Y MONTAJE DE BARRERAS Y ACCESORIOS	933	30/06/2011	6.950,00 €	10,00%	6.950,00 €	0,00 €
SUMINISTRO Y MONTAJE AISLAMIENTO DE TUBERÍAS OCN MANTA ELASTOMERICA	939	14/09/2011	2.740,00 €	10,00%	2.740,00 €	0,00 €
SUMINISTRO Y PUESTA EN MARCHA AEROREFRIGERADOR	940	27/10/2011	6.459,22 €	10,00%	6.459,22 €	0,00 €
SUMINISTRO LUMINARIAS COMPACTAS ZONAS COMUNES	946	30/11/2011	245,00 €	10,00%	245,00 €	0,00 €
ADECUACIÓN TOMA CORRIENTE EDWARDS	947	30/11/2011	346,01 €	10,00%	346,01 €	0,00 €
TOMA CORRIENTE PARA ULTRACONGELADOR X-POL	948	30/11/2011	183,52 €	10,00%	183,52 €	0,00 €
NUEVAS LINEAS INDEPENDIENTES PARA ULTRACONGELADORES BIO	949	30/11/2011	412,99 €	10,00%	412,99 €	0,00 €
BOBINADO DE ROTOR CORTOCIRCUITADO BOMBA CLIMATIZACIÓN	950	30/11/2011	452,50 €	10,00%	452,50 €	0,00 €
Trabajos varios de instalaciones edificio Claid	951	27/07/2011	3.946,20 €	10,00%	3.946,20 €	0,00 €
INSTALACIÓN DE COMPUERTA MOTORIZADA EN HORNO MUFLA	954	31/12/2011	913,25 €	10,00%	913,25 €	0,00 €
SUMINISTRO E INSTALCIÓN EQUIPOS ILUMINACIÓN BAÑOS Y PASILLOS	955	31/12/2011	453,90 €	10,00%	453,90 €	0,00 €
BOMBA DE ACHIQUE PARA EL APROVECHAMIENTO DE AGUA DEL ESTANQUE	960	29/02/2012	650,00 €	10,00%	650,00 €	0,00 €
INSTALACIONES ELECTRICAS PARA ADECUAR LABORATORIO TALLER	961	29/02/2012	632,98 €	10,00%	632,98 €	0,00 €
CARTELERIA DE EVACUACIÓN FOTOLUMINISCENTE	962	29/02/2012	439,92 €	10,00%	439,92 €	0,00 €
IMPERMEABILIZACIÓN DE ESTANQUE CLAUD	963	29/02/2012	629,64 €	10,00%	629,64 €	0,00 €
INSTALACIÓN CONTADOR DE AGUA DN 50	970	30/04/2012	836,62 €	10,00%	836,62 €	0,00 €
INSTALACIÓN CONTADOR DE AGUA DN 80	971	30/04/2012	1.984,76 €	10,00%	1.984,76 €	0,00 €
SUMINISTRO E INSTALACIÓN GRIFOS ROCA	977	30/06/2012	127,58 €	10,00%	127,58 €	0,00 €
MÁQUINA AIRE ACONDICIONADO SPLIT DAIKIN TX50GV 53000w 220V	979	30/06/2012	2.469,00 €	10,00%	2.469,00 €	0,00 €
BOMBA DE CONDENSADOS EN UNIDAD INTERIOR	980	30/06/2012	156,25 €	10,00%	156,25 €	0,00 €
LUNA DE SEGURIDAD MATE PUERTA CORREDERA COMEDOR STADIP	981	30/06/2012	556,46 €	10,00%	556,46 €	0,00 €
CAJAS DE PLACAS TECHO AMSTRONG BLANCA	982	31/01/2012	1.149,84 €	10,00%	1.149,84 €	0,00 €
SALICRU SPS 750ADV SALICRU SPS 750ADV 750VA 10MIN	983	31/01/2012	1.245,18 €	10,00%	1.245,18 €	0,00 €
SALICRU SPS 1500ADV 1500VA, 30 ,MIN AUTONOMIA	984	31/01/2012	1.176,00 €	10,00%	1.176,00 €	0,00 €
SALICRU SPS 2000ADV 2000VA, 30 MIN AUTONOMIA	985	31/01/2012	686,82 €	10,00%	686,82 €	0,00 €
INSTALACIÓN BARANDILLAS Y PASAMANOS METALICOS	986	31/07/2012	2.941,66 €	10,00%	2.941,66 €	0,00 €
SUMINISTRO E INSTALACIÓN VIDRIOS BARANDILLA APARCAMIENTO EXTERIOR	991	30/09/2012	5.570,38 €	10,00%	5.570,38 €	0,00 €
MONTAJE CONDUCTO DE SALIDA ELECTROVALVULA GRUPO PCI	992	31/08/2012	475,99 €	10,00%	475,99 €	0,00 €
SUMINISTRO, FABRICACIÓN E INSTALACIÓN VIDRIO LAMINAR 8+8 TEMPLADO	995	31/10/2012	2.433,88 €	10,00%	2.433,88 €	0,00 €
INSTALCIÓN CABLEADO PROYECTOR	997	02/08/2012	277,04 €	10,00%	277,04 €	0,00 €
MEJORA DE LA SECTORIZACIÓN DE INCENDIOS EN EL EDIFICIO CLAUD	998	30/11/2012	46.185,90 €	10,00%	31.570,78 €	14.615,12 €
INSTALACIÓN ELECTRICA ADAPTADA PARA COCHE ELECTRICO RENAULT	1003	31/12/2012	290,00 €	10,00%	290,00 €	0,00 €
MEJORA INSTALACIONES ELECTRICAS BIO CLAUD	1004	31/12/2012	127,22 €	10,00%	127,22 €	0,00 €

ANEXO I INVENTARIO DE BIENES Y DERECHOS - EJERCICIO 2022

Descripción	Nº de Inventario	Fecha de adquisición	Total	%Amort.	Amortizado / Deteriorado	V.N.C. a 31/12/2022
INSTALACIÓN RECARGA COCHE ELECTRICO SOTANO -1	1005	31/12/2012	859,22 €	10,00%	859,22 €	0,00 €
ESCALERA PATES EN AZOTEA CLAUD	1006	31/12/2012	312,50 €	10,00%	312,50 €	0,00 €
INSTALACIÓN SERVICIO DE INTERNET CLAUD	1018	20/06/2012	2.000,00 €	10,00%	2.000,00 €	0,00 €
SUMINISTRO DE VALVULA MARIPOSA TIPO WAFER	1024	31/03/2012	215,33 €	10,00%	215,33 €	0,00 €
MATERIAL ELECTRICO PARA NUEVA LINEA CENTRIFUGA	1025	31/03/2012	117,29 €	10,00%	117,29 €	0,00 €
ADECUACIÓN LABORATORIO 2.06 INSTALACIÓN EXTRACCIÓN	1026	31/08/2012	143,22 €	10,00%	143,22 €	0,00 €
SUMINISTRO SEÑALIZACIÓN APARCAMIENTO VISITAS	1027	31/05/2012	152,88 €	10,00%	152,88 €	0,00 €
REPUESTOS EQUIPOS CLIMATIZACIÓN	1028	31/01/2012	1.207,44 €	10,00%	1.207,44 €	0,00 €
MATERIAL ILUMINACIÓN PARA EDIFICIO CLAUD	1029	31/08/2012	202,75 €	10,00%	202,75 €	0,00 €
MATERIAL ILUMINACIÓN PARA EDIFICIO CLAUD	1030	31/08/2012	596,10 €	10,00%	596,10 €	0,00 €
BARRERAS PARKING CLAUD (BOLARDOS)	1032	28/02/2013	306,45 €	10,00%	303,73 €	2,72 €
ADECUACIÓN LABORATORIO TALLER 1.7 CLAUD	1033	28/02/2013	512,42 €	10,00%	508,53 €	3,89 €
SUMINISTRO E INTALACION CRISTAL VITRINA GASES LABORATORIO	1036	11/03/2013	245,50 €	10,00%	243,36 €	2,14 €
MOLDE Y REPOSICIÓN VIDRIO CURVO BARANDILLA ESCALERA CARACOL	1038	31/03/2013	5.969,77 €	10,00%	5.874,17 €	95,60 €
ADECUACIÓN BIES A NORMATIVA PARA LICENCIA DE ACTIVIDAD	1041	10/04/2013	3.358,01 €	10,00%	3.294,54 €	63,47 €
CONECTIVIDAD ALARMAS DE SAI A MAIL, EDIFICIO CLAUD	1045	30/06/2013	3.563,13 €	10,00%	3.416,81 €	146,32 €
INSTALACIÓN EQUIPOS Y CIRCUITOS EN LAB. 1.2 CLAUD	1046	31/07/2013	961,23 €	10,00%	913,64 €	47,59 €
INSTALACIÓN MOTOR VENTILADOR AIRE ACONDICIONADO PROTEOMICA	1047	31/07/2013	371,93 €	10,00%	371,93 €	0,00 €
PANELACIÓN LOCAL 1.04 EN CUATRO DESPACHOS CLAUD	1048	31/08/2013	8.721,06 €	10,00%	8.216,01 €	505,05 €
PANELACIÓN DESPACHO CLAUD D.1.02 EN TRES ESPACIOS	1054	30/09/2013	7.315,23 €	10,00%	6.831,03 €	484,20 €
SUMINISTRO, FABRICACIÓN E INSTALACIÓN VIDRIO LAMINAR PUERTA LABORATORIO GENÓMICA	1066	30/12/2013	2.218,78 €	10,00%	2.016,02 €	202,76 €
ADECUACIÓN LABORATORIO VICTOR MUÑOZ	1067	30/12/2013	12.071,32 €	10,00%	10.967,62 €	1.103,70 €
SUMINISTRO E INSTALACION PUERTA CRISTAL LAMINAR ATRIO, 2835x920mm	1075	28/02/2014	2.266,95 €	10,00%	2.021,90 €	245,05 €
INSTALACIÓN LABORATORIO 2.07 CLAUD (Victor Muñoz)	1078	14/07/2014	4.066,45 €	10,00%	3.476,46 €	589,99 €
ACOMETIDA DE AGUA PARA CÁMARA ESTABILIDAD PLANTA -1	1079	10/10/2014	440,00 €	10,00%	365,93 €	74,07 €
ACONDICIONAMIENTO OFICINA ITH CLAUD	1081	01/12/2014	13.865,66 €	10,00%	12.433,26 €	1.432,40 €
PANEL SIMPLE Y PUESTOS TRABAJO LAB. VICTOR MUÑOZ	1082	24/11/2014	1.415,00 €	10,00%	1.158,17 €	256,83 €
INSTALACIÓN Y PUESTA EN MARCHA CONTROL MX32 Y DETECTORES (Victor Muñoz)	1083	08/05/2015	2.546,20 €	10,00%	1.968,67 €	577,53 €
SUSTITUCIÓN CRISTAL FACHADA 2ª PLANTA OF. EMPRESA QRR	1088	31/07/2015	8.977,53 €	10,00%	6.735,31 €	2.242,22 €
BATERIAS EQUIPOS SAI Claud	1089	24/07/2015	16.046,82 €	10,00%	12.069,31 €	3.977,51 €
ADECUACIÓN INSTALACIONES PROTECCIÓN CONTRA INCENDIOS CLAUD	1091	20/10/2015	15.441,26 €	10,00%	11.244,97 €	4.196,29 €
REVISIÓN, ACTUALIZACIÓN Y PUESTA EN MARCHA GESTIÓN CENTRALIZADA EDIFICIO CLAUD	1092	15/10/2015	19.229,34 €	10,00%	14.028,75 €	5.200,59 €
KIT MEDIDA Y CONTROL CLORO Y PH ESTANQUE CLAUD	1093	09/12/2015	3.198,75 €	10,00%	2.285,88 €	912,87 €
INSTALACIÓN Y PUESTA EN MARCHA SISTEMA CCTV (50 cámaras, 4 grabadores)	1094	02/02/2016	14.687,50 €	10,00%	10.277,38 €	4.410,12 €

ANEXO I INVENTARIO DE BIENES Y DERECHOS - EJERCICIO 2022

Descripción	Nº de Inventario	Fecha de adquisición	Total	%Amort.	Amortizado / Deteriorado	V.N.C. a 31/12/2022
REFUERZO SUELO TÉCNICO ENTRADA PLANTA 0	1095	10/03/2016	1.996,98 €	10,00%	1.376,29 €	620,69 €
INSTALACIÓN ELÉCTRICA DOS CAJAS SUELO DESPACHO 0.00	1096	10/03/2016	1.041,60 €	10,00%	717,92 €	323,68 €
SUMINISTRO LUMINARIAS Y BATERÍAS CLAUD	1097	31/03/2016	9.683,66 €	25,00%	9.683,66 €	0,00 €
INSTALACIÓN ELÉCTRICA Y FONTANERÍA LAB 2.07 B	1102	08/06/2016	1.282,86 €	10,00%	852,71 €	430,15 €
INSTALACIÓN CÁMARAS CPD, CÁMARA LPR EN PARKING	1104	26/07/2016	1.930,69 €	10,00%	1.258,13 €	672,56 €
TIRADA E INSTALACIÓN CABLE 3 CÁMARAS, Y SANEAMIENTO CAJA REGISTRO + CÁMARA CPD	1105	10/11/2016	1.261,34 €	10,00%	785,10 €	476,24 €
INSTALACIONES ELECTRICIDAD, DATOS, CLIMATIZACIÓN Y FONTANERÍA L1.04	1108	12/12/2016	8.613,08 €	10,00%	5.286,25 €	3.326,83 €
ELABORACIÓN DOS CUADROS ELÉCTRICOS DOBLE ACOMETIDA SAI EN CPD	1116	21/11/2017	6.321,36 €	10,00%	3.283,72 €	3.037,64 €
CUADRO ELECTRICO LAB 2.07	1117	30/11/2017	1.741,91 €	10,00%	900,72 €	841,19 €
INSTALACIÓN CONTROLADOR CLIMATIZACIÓN Y PROGRAMACIÓN LAB 3.01 Y 3.04	1118	14/12/2017	1.998,10 €	10,00%	1.025,50 €	972,60 €
Instalación báculos portero automático	1128	19/11/2018	1.806,00 €	10,00%	758,52 €	1.047,48 €
Paneles Solares	1130	20/12/2018	2.839,56 €	10,00%	1.167,74 €	1.671,82 €
Suministro y montaje instalación Climatización Daikin (zona SAIS)	1133	01/07/2019	2.890,00 €	10,00%	1.035,44 €	1.854,56 €
Suministro y montaje instalación Climatización Daikin (zona patinillos)	1134	01/07/2019	6.596,00 €	10,00%	2.363,71 €	4.232,29 €
Suministro y montaje acoplamiento climatización DAIKIN (sala CPD)	1135	16/08/2019	2.890,00 €	10,00%	999,71 €	1.890,29 €
SAI TRIFÁSICO 50KVA 15'	1151	27/08/2020	9.533,05 €	10,00%	2.216,20 €	7.316,85 €
Sustitución filtro #1 de depuración de aguas estanque	1152	08/09/2020	3.323,78 €	10,00%	768,21 €	2.555,57 €
Sistema de Alimentación Ininterrumpida (UPS) 60KVA MZ120	1153	13/10/2020	14.959,75 €	10,00%	3.313,81 €	11.645,94 €
Acumulador vitrificado 1000 litros ACS	1154	18/12/2020	2.380,74 €	10,00%	484,48 €	1.896,26 €
BARRERA AUTOMÁTICA ELECTROMECAÁNICA PARKING	1157	18/02/2021	1.231,92 €	10,00%	229,61 €	1.002,31 €
CÁMARA EXTERIOR CCTV Y DISCO DURO GRABACIÓN 6TB	1168	01/07/2021	740,00 €	10,00%	110,86 €	629,14 €
ENFRIADORA AIRE-AGUA 370 kW	1169	15/07/2021	57.965,30 €	10,00%	8.460,99 €	49.504,31 €
SPLIT CLIMATIZACIÓN DAIKIN FTXC50C R32	1170	20/09/2021	1.998,02 €	10,00%	255,30 €	1.742,72 €
2 ESTACIONES METEOROLÓGICAS EWFS	1171	04/10/2021	1.080,00 €	10,00%	133,84 €	946,16 €
SUMINISTRO AUTOMÁTICO CAJA MOLDEADA 4*630 CON MOTORIZACIÓN REARME	1172	10/11/2021	2.840,00 €	10,00%	323,49 €	2.516,51 €
SUMINISTRO E INSTALACIÓN DE VÁLVULAS ANTIRRETORNO	1173	03/12/2021	3.643,97 €	10,00%	391,87 €	3.252,10 €
ACONDICIONAMIENTO SISTEMA DE CONTROL JOHNSON CONTROLS	1174	20/12/2021	11.665,26 €	10,00%	1.201,01 €	10.464,25 €
INSTALACIÓN FOTOVOLTAICA EN CUBIERTA	1181	28/02/2022	18.850,00 €	10,00%	1.570,80 €	17.279,20 €
NUEVA ELECTRÓNICA DE RED	1182	23/05/2022	128.001,41 €	10,00%	7.742,03 €	120.259,38 €
BOMBA CENTRÍFUGA CON KIT ESPECIAL PARA GLICOL	1183	06/06/2022	1.110,20 €	10,00%	62,90 €	1.047,30 €
28 SENSORES DE O2	1185	08/09/2022	14.728,00 €	10,00%	916,42 €	13.811,58 €
5 SENSORES DE O2	1186	08/09/2022	3.970,00 €	10,00%	247,03 €	3.722,97 €
BOMBA PARA ACS MARCA GRUNFOSS	1188	26/09/2022	2.483,56 €	10,00%	64,86 €	2.418,70 €
SUMINISTRO E INSTALACIÓN DE CONTADORES ELÉCTRICOS EN LA ZONA DE OFICINAS	1190	17/11/2022	21.569,35 €	10,00%	257,64 €	21.311,71 €
EQUIPO CASSET AIRE ACONDICIONADO DAIKIN (GENÓMICA)	1192	29/12/2022	3.408,79 €	10,00%	1,83 €	3.406,96 €

ANEXO I INVENTARIO DE BIENES Y DERECHOS - EJERCICIO 2022

Descripción	Nº de Inventario	Fecha de adquisición	Total	%Amort.	Amortizado / Deteriorado	V.N.C. a 31/12/2022
			11.207.272,34 €		7.556.322,99 €	3.650.949,35 €
Otras Instalaciones						
Tabicación despacho D0.10	1126	21/09/2018	3.086,79 €	10,00%	1.346,01 €	1.740,78 €
			3.086,79 €		1.346,01 €	1.740,78 €
Equipos investigación						
CABINA FLUJO LAMINAR VERTICAL	6	29/05/2003	2.506,76 €	10,00%	2.506,76 €	0,00 €
WORKSTATION GPS EXPLORER W/MASCOT SW	8	13/06/2003	29.497,50 €	10,00%	29.497,50 €	0,00 €
ROTOR OSCILANTE TTH-50 SIN BUCKETS	9	23/06/2003	1.071,00 €	10,00%	1.071,00 €	0,00 €
CENTRÍFUGA DE SOBREMESA MULTIFUGE 3L	10	23/06/2003	4.163,00 €	10,00%	4.163,00 €	0,00 €
BALANZA AND GF 200 Y OTROS	11	02/07/2003	3.395,55 €	10,00%	3.395,55 €	0,00 €
TERMOMEZCLADOR COMFORT Y CENTRÍFUGA	13	10/07/2003	4.586,00 €	10,00%	4.586,00 €	0,00 €
KIT,384 WELL MICROCARD CYCLER 7900HT	14	28/07/2003	5.750,00 €	10,00%	5.750,00 €	0,00 €
LG GCE-8400B 40/12/40 OEM	17	05/04/2003	67,24 €	10,00%	67,24 €	0,00 €
SISTEMAS DE GESTIÓN PARA LA INFORMACIÓN	19	05/04/2003	350.170,89 €	10,00%	350.170,89 €	0,00 €
CENTRÍFUGA Y ROTOR ANGULAR	21	05/04/2003	1.400,00 €	10,00%	1.400,00 €	0,00 €
PC P-4 SYSTEM SALAMANCA (ADMON)	26	01/01/2003	789,00 €	10,00%	789,00 €	0,00 €
AGITADOR MAGNÉTICO C/CALEFACCIÓN	34	22/10/2003	331,20 €	10,00%	331,20 €	0,00 €
SIST. GRIPPER PARA BIOMEK+UNIDAD LAVADO	37	09/12/2003	26.279,18 €	10,00%	26.279,18 €	0,00 €
CASETA PARA BOMBAS ROTATIVAS	47	12/04/2003	606,50 €	10,00%	606,50 €	0,00 €
ULTRA-CONGELADOR VERTICAL	52	02/04/2004	7.500,00 €	10,00%	7.500,00 €	0,00 €
BALANZA PRECISA, 610G, PRECISIÓN 0,01G	66	02/11/2004	735,29 €	10,00%	735,29 €	0,00 €
ELECTRODOMESTICO	116	08/06/2005	499,14 €	10,00%	499,14 €	0,00 €
VITRINA DE FILTRACION CAPTAIR 936	130	31/10/2005	2.573,64 €	10,00%	2.573,64 €	0,00 €
FILTROS+ILUMINACION+BANDEJA VITRINA CAPT	131	31/10/2005	881,28 €	10,00%	881,28 €	0,00 €
BASIC 20, PH-METRO+ELECTRODODE PH	148	21/03/2006	591,90 €	10,00%	591,90 €	0,00 €
SECUENCIADOR GENOMICA	202	22/06/2006	357.944,00 €	10,00%	357.944,00 €	0,00 €
SAMPLE BLOCK MODULE 9700 GOLD 96-W	253	29/12/2006	3.009,00 €	10,00%	3.009,00 €	0,00 €
REGRABADORA IDE LG 40X10X40X	255	05/04/2003	62,10 €	10,00%	62,10 €	0,00 €
2-VIA 1.0 GHZ POWER4 TARJ PROC Y MÁS	256	05/04/2003	24.208,82 €	10,00%	24.208,82 €	0,00 €
PRODUCTOS INFORMÁTICOS VARIOS	257	05/04/2003	492.206,90 €	10,00%	492.206,90 €	0,00 €
VIRUSCAN 6.0	258	05/04/2003	13,22 €	10,00%	13,22 €	0,00 €
SISTEMA BEOWULF	259	05/04/2003	165.836,25 €	10,00%	165.836,25 €	0,00 €
LICENCIAS ORACLE	260	05/04/2003	21.416,23 €	10,00%	21.416,23 €	0,00 €
SOFTWARE MAS-CUSTOM	261	05/04/2003	78.441,84 €	10,00%	78.441,84 €	0,00 €
TERMOMEZCLADORES COMFORT Y COMPACT	262	05/04/2003	3.750,00 €	10,00%	3.750,00 €	0,00 €
S-C GT SYSTEM + SUB-CELL GT SYSTEM	263	05/04/2003	887,76 €	10,00%	887,76 €	0,00 €
CABINA FLUJO ASPIRACIÓN GASES HORIZONTAL	264	05/04/2003	3.130,09 €	10,00%	3.130,09 €	0,00 €
INCUBADOR AGITADOR REFRIGERADO + BANDEJA	266	05/04/2003	8.170,02 €	10,00%	8.170,02 €	0,00 €
HORNO DE HIBRIDACIÓN+PHMETRO+FRIGORÍFICO	267	05/04/2003	4.923,77 €	10,00%	4.923,77 €	0,00 €
STRATALINKER 2400 UV CROSSLINKER 230V	268	05/04/2003	3.981,00 €	10,00%	3.981,00 €	0,00 €
ROTOR SELLADO + 8 ADAPTADORES	269	05/04/2003	2.503,00 €	10,00%	2.503,00 €	0,00 €

ANEXO I INVENTARIO DE BIENES Y DERECHOS - EJERCICIO 2022

Descripción	Nº de Inventario	Fecha de adquisición	Total	%Amort.	Amortizado / Deteriorado	V.N.C. a 31/12/2022
CONCENTRADOR+TRAMPA CONDEN+BOMBA+OTROS	270	05/04/2003	11.633,88 €	10,00%	11.633,88 €	0,00 €
SISTEMA BIOANALIZADOR 2100	271	05/04/2003	25.391,60 €	10,00%	25.391,60 €	0,00 €
BIOROBOTICS HUMIDIFICADOR P/MICROGRID II	272	05/04/2003	14.278,56 €	10,00%	14.278,56 €	0,00 €
BALANZA PRECISA MOD.XB120A	273	05/04/2003	1.416,10 €	10,00%	1.416,10 €	0,00 €
AGITADOR PARA 4 PLACAS MICROTITER	274	05/04/2003	729,30 €	10,00%	729,30 €	0,00 €
ROBOTS DIGESTION DE MANCHAS DE GELES E.B	275	05/04/2003	58.050,00 €	10,00%	58.050,00 €	0,00 €
ROBOTS DIGESTION DE MANCHAS DE GELES E.B	276	05/04/2003	58.050,00 €	10,00%	58.050,00 €	0,00 €
4700 PROTEOMICS ANALYZER WITH TOF/TOF	277	05/04/2003	456.375,00 €	10,00%	456.375,00 €	0,00 €
4700 PROTEOMICS ANALYZER WITH TOF/TOF	278	05/04/2003	456.375,00 €	10,00%	456.375,00 €	0,00 €
SISTEMA PURIFICACIÓN DE AGUA EN 2 ETAPAS	280	05/04/2003	10.786,50 €	10,00%	10.786,50 €	0,00 €
OPERON OLIGOS	281	05/04/2003	34.359,81 €	10,00%	34.359,81 €	0,00 €
ESTACIÓN TRABAJO BIOMEK 2000	282	05/04/2003	19.117,88 €	10,00%	19.117,88 €	0,00 €
GENEPIX 4000B SCNR + SUPPORT FOR SCANNER	284	05/04/2003	59.394,21 €	10,00%	59.394,21 €	0,00 €
ESPECTOFOTOMETRO UV/VISIBLE CON SOFTWARE	285	05/04/2003	11.252,15 €	10,00%	11.252,15 €	0,00 €
2 PCR (CHASIS PX2)	286	05/04/2003	13.084,11 €	10,00%	13.084,11 €	0,00 €
MULTITEMP III 220-240V	299	01/06/2007	2.817,75 €	10,00%	2.817,75 €	0,00 €
ESPECTROMETRO NANODROP	301	11/05/2007	10.340,00 €	10,00%	10.340,00 €	0,00 €
CONGEL. INDESIT TZA-1	306	31/05/2007	250,00 €	10,00%	250,00 €	0,00 €
PC + MASSLYNX 4.1	349	23/02/2007	3.100,00 €	10,00%	3.100,00 €	0,00 €
PM PARA QTOF + CAPLC	350	23/02/2007	9.606,64 €	10,00%	9.606,64 €	0,00 €
ABI PRISM BIGDYE 5000 REACCIONES	384	11/05/2007	17.240,00 €	10,00%	17.240,00 €	0,00 €
PUMP TURBO	391	15/06/2007	11.880,00 €	10,00%	11.880,00 €	0,00 €
SEQUENCING G. MODIFIED TRYPSIN	401	07/11/2007	216,00 €	10,00%	216,00 €	0,00 €
CONDENSADOR - TRAMPA DE CONDENSACIÓN	407	01/01/2007	24.000,00 €	10,00%	24.000,00 €	0,00 €
FT300 + BALANZA	411	01/01/2007	18.012,85 €	10,00%	18.012,85 €	0,00 €
EQUIPO TITRANDO	413	01/01/2007	30.150,33 €	10,00%	30.150,33 €	0,00 €
KIT EPCAS PARA QTOF2	434	12/03/2007	15.600,00 €	10,00%	15.600,00 €	0,00 €
ETTAN Y IPG MANIFOLD	455	21/01/2008	8.257,39 €	10,00%	8.257,39 €	0,00 €
EQUIPO 97000 + ACCESORIOS	466	10/03/2008	5.963,00 €	10,00%	5.963,00 €	0,00 €
VERITI 96-WELL THERMAL CYCLER	474	21/02/2008	8.950,00 €	10,00%	8.950,00 €	0,00 €
LAMPARA D2 PARA DETECTOR DEL ULTIMATE	478	14/04/2008	1.007,00 €	10,00%	1.007,00 €	0,00 €
MINICENTRIFUGA MANUAL + AGITADOR VORTEX	481	01/04/2008	314,00 €	10,00%	314,00 €	0,00 €
SISTEMA ESPECTOMETRÍA DE MASAS	497	01/01/2007	302.100,62 €	10,00%	302.100,62 €	0,00 €
CABINA PARA PCR+AGITADOR+MINICENTRIFUGA	537	23/06/2008	2.074,50 €	10,00%	2.074,50 €	0,00 €
MICROPIPETA DISTRIMAN GILSON	542	19/06/2008	207,20 €	10,00%	207,20 €	0,00 €
2 PIPETAS MICRO-VOLUME KIT	547	30/06/2008	1.097,60 €	10,00%	1.097,60 €	0,00 €
FRIGORIFICO 63X55X60 CM LIEBHERR	549	11/07/2008	280,00 €	10,00%	280,00 €	0,00 €
4800 PLUS MALDI TOF TOF HX00001	599	27/06/2008	95.000,00 €	10,00%	95.000,00 €	0,00 €
PIPETAS SL-10, SL20, PR200 Y PR 1000	626	23/01/2009	620,00 €	10,00%	620,00 €	0,00 €
MICROPIPETA PIPETMAN P-20	629	19/01/2009	180,00 €	10,00%	180,00 €	0,00 €
CONGELADOR VERTICAL FAGOR 1.81X60X60	636	30/01/2009	602,59 €	10,00%	602,59 €	0,00 €
ROTAVAPOR RE301 EVAPORATOR VERTICAL	673	14/09/2009	1.705,53 €	10,00%	1.705,53 €	0,00 €

ANEXO I INVENTARIO DE BIENES Y DERECHOS - EJERCICIO 2022

Descripción	Nº de Inventario	Fecha de adquisición	Total	%Amort.	Amortizado / Deteriorado	V.N.C. a 31/12/2022
AB7900 HT FAST 996 WELL PLATE	680	04/01/2010	50.000,00 €	10,00%	50.000,00 €	0,00 €
FRACCIONADOR 3100 OFFGEL	681	26/05/2009	12.269,99 €	10,00%	12.269,99 €	0,00 €
ESCANER MOLECULAR IMAGER GS-800	685	30/11/2009	5.172,41 €	10,00%	5.172,41 €	0,00 €
MINI TRANSBLOT MODULE	737	09/04/2010	664,00 €	10,00%	664,00 €	0,00 €
SONIFICADOR/CAMARA AISLAMIENTO/ESPECTOME	738	11/06/2010	9.282,00 €	10,00%	9.282,00 €	0,00 €
CENTRIFUGA AVANTI 26000RPM	739	19/05/2010	20.800,00 €	10,00%	20.800,00 €	0,00 €
TERMODESINFECTADORA MIELELABOR G7883	740	01/06/2010	5.800,00 €	10,00%	5.800,00 €	0,00 €
2 NEW BRUNSWICK CONGELADOR	741	30/03/2010	11.488,78 €	10,00%	11.488,78 €	0,00 €
AUTOCLAVE AUTESTER ST DRY	742	05/05/2010	11.700,00 €	10,00%	11.700,00 €	0,00 €
MAQ HIELO PICADO ICE QUEEN 85C + COMPLEM	743	26/03/2010	5.001,13 €	10,00%	5.001,13 €	0,00 €
LIOFILIZADOR LYOQUEST + CÁMARA TERMOSTA	744	26/03/2010	11.319,38 €	10,00%	11.319,38 €	0,00 €
ARPEGE110,20ML AUTOFILL+BASE ROLLER+PAQ	745	26/03/2010	10.946,56 €	10,00%	10.946,56 €	0,00 €
2 HETICH + ROTOR +SUSPENSION	746	26/03/2010	11.460,10 €	10,00%	11.460,10 €	0,00 €
FRIDGE SPARKFREE FORCED AIR TALL	747	18/05/2010	43.589,88 €	10,00%	39.109,00 €	4.480,88 €
12 NEW BRUNSWICK ARCHIV + 3 NEW B. CO2	748	23/06/2010	4.212,03 €	10,00%	4.212,03 €	0,00 €
EQUIPOS GESTIÓN DE RESIDUOS CLAUD	749	15/04/2010	7.124,52 €	10,00%	7.124,52 €	0,00 €
MICROCENTRÍFUGA DIGITAL SPECTRAFUGE 24D	771	14/09/2010	1.265,00 €	10,00%	1.265,00 €	0,00 €
CABINA FLUJO LAMINAR VERTICAL	788	02/08/2010	3.842,50 €	10,00%	3.842,50 €	0,00 €
CENTRIFUGA SORVALL LEGEND 21R DUAL	906	24/03/2011	3.100,00 €	10,00%	3.100,00 €	0,00 €
CONGELADOR VERTICAL ESTÁTICO MODELO GG4010	909	07/04/2011	1.239,00 €	10,00%	1.239,00 €	0,00 €
MICROCALORIMETRO SYSTEM ITC200	911	30/06/2011	25.941,00 €	10,00%	25.941,00 €	0,00 €
MICROCALORIMETRO SYSTEM ITC200	912	30/06/2011	19.569,00 €	10,00%	19.569,00 €	0,00 €
CABINA SAFETY 60X90 BASIC	915	03/06/2011	1.090,00 €	10,00%	1.090,00 €	0,00 €
ROTAVAPOR Y EVAPORADOR RE301	917	03/06/2011	5.280,00 €	10,00%	5.280,00 €	0,00 €
SYSTEM PACKAGE QTRAP 5500 REFURB - ACA/OMICS GU	999	29/11/2012	62.543,25 €	10,00%	62.543,25 €	0,00 €
SYSTEM PACKAGE QTRAP 5500 REFURB - ACA/OMICS GU	1037	19/03/2013	62.543,25 €	10,00%	62.543,25 €	0,00 €
LC.MS.40.1 GENERADOR DE NITRÓGENO CALIDAD LCMS	1049	06/09/2013	10.800,00 €	10,00%	10.800,00 €	0,00 €
PCR SYSTEM9700	1051	05/04/2003	22.666,00 €	10,00%	22.666,00 €	0,00 €
ABI PRIMA 3100	1053	05/04/2003	149.001,00 €	10,00%	149.001,00 €	0,00 €
MiSeq 2 SYSTEM INTEGRATED DNA CLONAL	1055	29/08/2013	103.327,00 €	10,00%	103.327,00 €	0,00 €
SYSTEM PACKAGE QTRAP 5500 REFURB - ACA/OMICS GU	1073	25/02/2014	62.543,25 €	10,00%	62.543,25 €	0,00 €
EQUIPO ACCES ARRAY, Package 2xIFC AX + FC1	1076	28/12/2010	49.950,00 €	10,00%	45.415,24 €	4.534,76 €
CONGELADOR INDESIT OF 1A 300	1086	19/05/2015	399,00 €	10,00%	307,76 €	91,24 €
BAÑO AGUA TERMOSTATIZADO DE 5 -80° C	1098	30/03/2016	510,00 €	10,00%	348,77 €	161,23 €
TERMOCICLADOR T100	1103	13/06/2016	2.950,00 €	10,00%	1.956,57 €	993,43 €
MÁQUINA DE HIELO IQ 135 C	1123	09/05/2018	2.504,00 €	10,00%	1.184,20 €	1.319,80 €
Equipo extracción automática de DNA/RNA de alta productividad (Amadix)	1129	31/12/2018	39.057,31 €	10,00%	16.964,08 €	22.093,23 €
TYSSUE LYSER II	1141	26/02/2018	3.000,00 €	10,00%	1.477,68 €	1.522,32 €
Equipamiento de PCR a tiempo real de alta capacidad. Exp 9.2019	1142	30/12/2019	134.187,36 €	10,00%	41.446,65 €	92.740,71 €
FLUOROSKAN	1144	15/04/2020	13.618,00 €	10,00%	3.475,21 €	10.142,79 €

ANEXO I INVENTARIO DE BIENES Y DERECHOS - EJERCICIO 2022

Descripción	Nº de Inventario	Fecha de adquisición	Total	%Amort.	Amortizado / Deteriorado	V.N.C. a 31/12/2022
FRIGORIFICO LIEBHERR GKV4310 431L WHT (S/N:0853827113)	1160	15/03/2021	1.007,00 €	10,00%	180,52 €	826,48 €
ESTUFA UN30 SINGLE DISPLAY 32L 30-300°C	1162	18/03/2021	870,00 €	10,00%	155,29 €	714,71 €
EQUIPO TAPE STATION AGILENT	1166	14/06/2021	39.911,00 €	10,00%	6.164,00 €	33.747,00 €
CROSSLAB PLATA EQUIPO TAPE STATION AGILENT	1167	14/06/2021	3.708,00 €	10,00%	572,68 €	3.135,32 €
CABINA DE FLUJO	1175	22/12/2021	3.295,00 €	10,00%	337,49 €	2.957,51 €
CABINA DE FLUJO (ACCESORIOS)	1176	22/12/2021	561,25 €	10,00%	57,52 €	503,73 €
			4.466.855,12 €		4.286.889,98 €	179.965,14 €
Mobiliario						
SILLA Y BRAZOS REGULABLES	12	04/07/2003	206,37 €	10,00%	206,37 €	0,00 €
MESA MURAL DE LABORATORIO EN "L"	45	24/04/2003	1.525,15 €	10,00%	1.525,15 €	0,00 €
MOBILIARIO LABORATORIO DIN.12922	50	28/02/2004	18.892,77 €	10,00%	18.892,77 €	0,00 €
MOBILIARIO LABORATORIO DIN 12922	51	28/02/2004	68.520,49 €	10,00%	68.520,49 €	0,00 €
5 SILLAS DE ESTUDIO	58	21/04/2004	314,22 €	10,00%	314,22 €	0,00 €
MESA MURAL + MODULOS BAJOS MOD.D4C Y DPC	61	30/07/2004	1.176,12 €	10,00%	1.176,12 €	0,00 €
MOBILIARIO DE LABORATORIO	62	13/09/2004	3.415,20 €	10,00%	3.415,20 €	0,00 €
FRIGORIFICO SAIVOD NEW LINE 410-H	102	15/05/2004	392,20 €	10,00%	392,20 €	0,00 €
FRIGORIFICO SAIVOD NEW LINE 290-2T	103	22/01/2004	253,41 €	10,00%	253,41 €	0,00 €
7 SILLONES SERIE DIRECT MODELO 150 BB	121	26/09/2005	793,80 €	10,00%	793,80 €	0,00 €
ARMARIO MODELO N-AP/2	129	31/10/2005	276,42 €	10,00%	276,42 €	0,00 €
UNIPAPEL ARCHIVADOR 3 CAJONES	149	21/03/2006	182,60 €	10,00%	182,60 €	0,00 €
PUESTO PARA PC RD9100 ZETA	150	21/03/2006	70,13 €	10,00%	70,13 €	0,00 €
2 MESAS	167	20/04/2006	476,90 €	10,00%	476,90 €	0,00 €
MESA ORO	168	20/04/2006	134,36 €	10,00%	134,36 €	0,00 €
PATA CILINDRO 71 CM DIAM. 60 GRAFI	169	20/04/2006	31,99 €	10,00%	31,99 €	0,00 €
6 SILLONES BAJ 150BB DIRECT	249	29/12/2006	689,98 €	10,00%	689,98 €	0,00 €
MOBILIARIO DIRECTOR PCM	252	29/12/2006	3.220,69 €	10,00%	3.220,69 €	0,00 €
ESTANTERIA AREA BASICA	295	16/01/2007	343,50 €	10,00%	343,50 €	0,00 €
MUEBLES	308	30/01/2007	6.323,83 €	10,00%	6.323,83 €	0,00 €
MODULO HAYA	347	27/09/2007	207,43 €	10,00%	207,43 €	0,00 €
CORTINAS	353	18/10/2007	964,79 €	10,00%	964,79 €	0,00 €
BANDEJA SOPORTE RACK	504	30/04/2008	200,00 €	10,00%	200,00 €	0,00 €
MODULO 88,5X45, 2X104 HAYA COD: 521C6A	601	11/11/2008	318,02 €	10,00%	318,02 €	0,00 €
BUTACAS (70), MESA ,SILLA (3), ATRIL	695	19/01/2010	19.518,04 €	10,00%	19.518,04 €	0,00 €
MOBILIARIO CLAUD	696	04/01/2010	8.364,87 €	10,00%	8.364,87 €	0,00 €
PLACA PRAXAIR METACRILATO	699	16/02/2010	160,00 €	10,00%	160,00 €	0,00 €
MODULO HAYA CARPETAS COLGANTES 121C6A	700	03/02/2010	272,00 €	10,00%	272,00 €	0,00 €
SOFÁ PIEL BURDEOS 3 PLAZAS+MESA CENTRO	723	31/05/2010	1.902,40 €	10,00%	1.902,40 €	0,00 €
MESA MODELO BAY+FALDON+6 SILLAS AXIS	728	08/07/2010	4.042,50 €	10,00%	4.042,50 €	0,00 €
ARMARIO SEGURIDAD PROD.INFLAMABALES	729	30/06/2010	1.703,28 €	10,00%	1.703,28 €	0,00 €
MESAS DE TRABAJO Y AUXILIARES + SILLAS	754	10/06/2010	14.236,80 €	10,00%	14.236,80 €	0,00 €

ANEXO I INVENTARIO DE BIENES Y DERECHOS - EJERCICIO 2022

Descripción	Nº de Inventario	Fecha de adquisición	Total	%Amort.	Amortizado / Deteriorado	V.N.C. a 31/12/2022
MEAS REUNIONES NOGAL +30 SILLAS POLIPIEL	755	10/06/2010	29.571,42 €	10,00%	29.571,42 €	0,00 €
MESAS, SILLAS Y ARMARIOS VARIOS CLAUD	762	30/06/2010	20.846,49 €	10,00%	20.846,49 €	0,00 €
110 ARMRIOS + 224 CAJONERA CLAUD	763	30/06/2010	86.877,80 €	10,00%	86.877,80 €	0,00 €
206 MESAS(4 PIES) +224SILLAS ERGONOMÍCAS	764	30/06/2010	100.006,79 €	10,00%	98.418,29 €	1.588,50 €
MODULO Y MESA ESPACIO ESPERA CLAUD	766	14/07/2010	1.708,60 €	10,00%	1.708,60 €	0,00 €
EXPOSITOR FOLLETOS DIN A4 1650X825X382	773	27/09/2010	195,80 €	10,00%	195,80 €	0,00 €
SOPORTE PARA FOLLETOS GIRATORIO	774	13/10/2010	222,50 €	10,00%	222,50 €	0,00 €
MONTAJE TABIQUE ARMARIO DM LACADO	776	09/07/2010	6.241,07 €	10,00%	6.241,07 €	0,00 €
PERCHERO PIE COLG (5 UNIDADES)	783	20/09/2010	410,00 €	10,00%	410,00 €	0,00 €
2 VITRINAS EXPOSITORAS+CERRADURA	785	13/10/2010	1.575,70 €	10,00%	1.575,70 €	0,00 €
Sillas Ibiza, alta giratoria brazo color azul oscuro	952	17/06/2011	538,84 €	10,00%	538,84 €	0,00 €
MAMPARA SEPARACIÓN DESPACHO Y SILLAS OFICINA	990	19/09/2012	5.643,55 €	10,00%	5.643,55 €	0,00 €
7 MESAS OFICINA OTTIMA2	1009	28/12/2012	1.683,64 €	10,00%	1.683,64 €	0,00 €
2 ARMARIOS PUERTAS BATIENTES MADERA/LAMINADAS H1980xP450 A1000	1010	28/12/2012	647,96 €	10,00%	647,96 €	0,00 €
3 CAJONERAS ESTANDAR FRENTE LAMINADO CON RUEDAS	1011	28/12/2012	686,25 €	10,00%	686,25 €	0,00 €
12 SILLAS LET'S B RESPALDO ALTO	1012	17/12/2012	2.475,24 €	10,00%	2.475,24 €	0,00 €
6 MESAS RECTA OTTIMA2 TIPO 10 P800 A1600	1013	26/10/2012	1.443,12 €	10,00%	1.443,12 €	0,00 €
6 CAJONERAS 333 P5 FRENTE PROTECH	1014	26/10/2012	1.372,50 €	10,00%	1.372,50 €	0,00 €
4 ARMARIOS PUERTAS BATIENTES MADERA/LAMINADAS H1980xP450 A1000	1015	26/10/2012	1.295,92 €	10,00%	1.295,92 €	0,00 €
8 MESAS RECTA OTTIMA 1.600 mm x 800 mm	1060	21/06/2013	1.924,16 €	10,00%	1.850,63 €	73,53 €
5 CAJONERAS IMPLICIT FRENTE LAMINADO 480 mm x 418 mm	1061	21/06/2013	1.143,75 €	10,00%	1.099,56 €	44,19 €
3 ARMARIOS PUERTAS BATIENTES 1.980 mm x 1.000 mm	1062	21/06/2013	971,94 €	10,00%	934,56 €	37,38 €
MESA MURAL DE LABORATORIO SERIE MOVITECH	1065	12/12/2013	2.659,50 €	10,00%	2.430,01 €	229,49 €
MOBILIARIO CLAUD (Mesas pentagonal, armarios, sillas...)	1068	02/01/2013	29.309,60 €	10,00%	29.309,60 €	0,00 €
14 MESAS RECTA OTTIMA 1.600mm x 800mm	1069	24/01/2014	3.690,96 €	10,00%	3.330,02 €	360,94 €
21 CAJONERAS IMPLICIT FRENTE LAMINADO 480mm x 418,00mm	1070	24/01/2014	4.518,15 €	10,00%	4.075,92 €	442,23 €
21 ARMARIOS PUERTAS BATIENTES MADERA/LAMINADAS H1980xP450 A1000	1071	24/01/2014	7.123,20 €	10,00%	6.426,20 €	697,00 €
14 SILLAS LET'S B RESPALDO ALTO	1072	14/01/2014	3.220,00 €	10,00%	2.913,22 €	306,78 €
SILLA MOD INFOR SIN BRAZOS TAPIZADA POLIPEL NEGRO	1077	01/04/2014	1.020,00 €	10,00%	901,00 €	119,00 €
3 SILLA POYATA REF 60 (laboratorio 1.02)	1080	10/12/2014	276,00 €	10,00%	224,73 €	51,27 €
Mesas Ottima (10), Sillas Westside blancas (20) y Sillas Westside verdes (20)	1099	26/04/2016	5.245,20 €	10,00%	3.547,80 €	1.697,40 €
Mesas Ottima (5), Let's B silla trabajo (23), Implicit Estandar con ruedas (16), y ruedas silla (2)	1100	01/01/2016	10.166,00 €	10,00%	7.201,20 €	2.964,80 €
SILLA LETS'B 469ST160	1106	26/08/2016	1.203,40 €	10,00%	774,39 €	429,01 €
9 SILLAS POYATA REF 60 + KIT DIBUJO TELA NAPEL	1107	14/12/2016	828,00 €	10,00%	507,71 €	320,29 €
SILLA LETS'B 469ST160	1115	23/10/2017	4.450,32 €	10,00%	2.347,44 €	2.102,88 €
SILLA LET'S B 469ST160 (8 unidades)	1136	23/07/2019	2.192,16 €	10,00%	772,64 €	1.419,52 €
Armarios Universal Puertas batientes laminadas 539500460	1137	23/07/2019	1.273,71 €	10,00%	448,70 €	825,01 €

ANEXO I INVENTARIO DE BIENES Y DERECHOS - EJERCICIO 2022

Descripción	Nº de Inventario	Fecha de adquisición	Total	%Amort.	Amortizado / Deteriorado	V.N.C. a 31/12/2022
Plataforma Ottima Tayes Mesas Recto / Tipo 10 P800 A1600 (MESA) 504000120 (13 unidades)	1138	29/08/2019	3.941,08 €	10,00%	1.349,62 €	2.591,46 €
Clasificación Universal 2 Puertas batientes madera/laminadas H1980 x P450 A1000 (ARMARIO) 539500460	1139	29/08/2019	835,92 €	10,00%	286,44 €	549,48 €
Implicit Estandar Frente laminado Con ruedas 9U H516XA420 ruedas Ø37mm Profundidad 600 3.546S00020	1140	29/08/2019	654,93 €	10,00%	224,39 €	430,54 €
6 SILLAS PARA LABORATORIO	1191	15/12/2022	863,80 €	10,00%	3,72 €	860,08 €
			510.085,23 €		491.944,45 €	18.140,78 €
Equipos informáticos						
P4 512 MB RAM + IMPRESORA HP	1	14/05/2003	1.699,03 €	16,67%	1.699,03 €	0,00 €
P4 2.53GHN S8X-X SO LAN MARTE	2	27/05/2003	912,72 €	16,67%	912,72 €	0,00 €
HP DESKJET 5550	3	27/05/2003	180,20 €	16,67%	180,20 €	0,00 €
D-LINK DKVM-4 CONMUTADOR Y CABLES	7	04/06/2003	158,09 €	16,67%	158,09 €	0,00 €
MONITOR TFT 17" LG FLATRON L1710S	15	01/09/2003	400,00 €	16,67%	400,00 €	0,00 €
EQUIPOS INFORMÁTICOS H/2002	16	01/01/2003	1.613,99 €	16,67%	1.613,99 €	0,00 €
ORDENADOR PORTÁTIL PENTIUM IV	20	24/09/2003	1.306,00 €	16,67%	1.306,00 €	0,00 €
MICROSTAR PROF. PIV + MONITOR 17	22	20/12/2002	947,41 €	16,67%	947,41 €	0,00 €
PC P-4 SYSTEM SALAMANCA	23	21/10/2002	766,00 €	16,67%	766,00 €	0,00 €
HP LASERJET 1200	24	21/10/2002	329,00 €	16,67%	329,00 €	0,00 €
PC P-4 SYSTEM SALAMANCA	25	08/10/2002	789,00 €	16,67%	789,00 €	0,00 €
ORDENADOR K7 XP 2000 + MONITOR LG 17	27	01/01/2003	1.054,00 €	16,67%	1.054,00 €	0,00 €
TELECOPIADORA CANON FAX-L240	28	01/01/2003	524,15 €	16,67%	524,15 €	0,00 €
PROYECTOR NEC VT 650	29	01/01/2003	3.052,00 €	16,67%	3.052,00 €	0,00 €
DISCO DURO MAXTOR 40 GB + CABLE	30	05/09/2002	84,90 €	16,67%	84,90 €	0,00 €
ORDEN K7+MONITOR TFT 15+IMPRESORA HP1300	31	16/10/2003	1.114,47 €	16,67%	1.114,47 €	0,00 €
SCANJET 3970C	36	02/12/2003	140,68 €	16,67%	140,68 €	0,00 €
ORDENADOR K7 XP 2800+MONITOR LG 17	40	17/12/2003	880,92 €	16,67%	880,92 €	0,00 €
IMPRESORA EPSON STYLUS PHOTO 915	41	17/12/2003	130,24 €	16,67%	130,24 €	0,00 €
DISCO DURO 80GB + VERBATIM 128MB	44	19/11/2003	205,99 €	16,67%	205,99 €	0,00 €
ACER ASPIRE-1403XC PENTIUM IV 14TFT	49	31/01/2003	1.383,20 €	16,67%	1.383,20 €	0,00 €
P4 2.8HT+MONITOR TFT 17+IMPRESORA HP9300	53	20/04/2004	1.724,51 €	16,67%	1.724,51 €	0,00 €
2 P-IV+2 TFT 17+3 PENDRIVE+1ADAPT.TOSHIB	54	06/05/2004	2.318,15 €	16,67%	2.318,15 €	0,00 €
X225 P74BGSP + MOD.MEMORIA	55	07/05/2004	4.650,00 €	16,67%	4.650,00 €	0,00 €
PROLIANT DL320G2 322544-422 P4/2,66	56	18/05/2004	1.949,00 €	16,67%	1.949,00 €	0,00 €
PROLIANT DL360G3 292887-421 XEON 2,4	57	18/05/2004	4.076,88 €	16,67%	4.076,88 €	0,00 €
IMPRESORA + FAX IRI1270F UPA14036	59	01/07/2004	1.694,57 €	16,67%	1.694,57 €	0,00 €
ORDENADOR P4 + LG 17 + IMPRESORA HP 1300	60	30/07/2004	1.055,50 €	16,67%	1.055,50 €	0,00 €
HP DESKJET 5550	64	01/01/2004	275,67 €	16,67%	275,67 €	0,00 €
DISCO DURO EXTERNO IOMEGA	65	02/11/2004	216,00 €	16,67%	216,00 €	0,00 €
CABLEADO Y RED DATOS BP	68	13/02/2004	23.269,36 €	16,67%	23.269,36 €	0,00 €
CABLEADO ADSL	69	28/04/2004	3.503,70 €	16,67%	3.503,70 €	0,00 €

ANEXO I INVENTARIO DE BIENES Y DERECHOS - EJERCICIO 2022

Descripción	Nº de Inventario	Fecha de adquisición	Total	%Amort.	Amortizado / Deteriorado	V.N.C. a 31/12/2022
SERVIDOR DUAL XEON 2,8/2GB/160/DVD/TRED	91	25/11/2004	4.250,00 €	16,67%	4.250,00 €	0,00 €
SERVIDOR DE CÁLCULO	99	30/11/2004	168.103,45 €	16,67%	168.103,45 €	0,00 €
SERVIDOR WEB	100	30/11/2004	4.517,10 €	16,67%	4.517,10 €	0,00 €
SERVIDOR WEB HP SRVR	101	30/11/2004	3.078,35 €	16,67%	3.078,35 €	0,00 €
2 ORDENADORES DELL P4	105	26/01/2005	2.447,80 €	16,67%	2.447,80 €	0,00 €
TELECOPIADORA CANON FAX-L220	106	07/02/2005	459,09 €	16,67%	459,09 €	0,00 €
DISCO DURO 80 GB	107	21/03/2005	164,55 €	16,67%	164,55 €	0,00 €
TARJETA CONEXION+ORDENADOR CONTROL	119	12/09/2005	2.418,00 €	16,67%	2.418,00 €	0,00 €
MEMORIA DIMM	122	26/09/2005	68,96 €	16,67%	68,96 €	0,00 €
MEMORIAS RIMM	125	26/09/2005	199,82 €	16,67%	199,82 €	0,00 €
SERVIDOR DELL POWEREDGE SC1420 SATA	132	21/11/2005	1.659,00 €	16,67%	1.659,00 €	0,00 €
ORDENADOR DELL P4	133	21/11/2005	1.238,77 €	16,67%	1.238,77 €	0,00 €
3 ORDENADORES DELL PENTIUM 4	147	20/02/2006	3.015,97 €	16,67%	3.015,97 €	0,00 €
DELL PRECISION 670 MINITOWER-TWO XEON	170	20/04/2006	3.773,95 €	16,67%	3.773,95 €	0,00 €
HP DESKJET 5440+DISQUETERA EXTERNA	171	20/04/2006	100,03 €	16,67%	100,03 €	0,00 €
MULTIFUNCION LASER MFC-7420	218	06/09/2006	274,41 €	16,67%	274,41 €	0,00 €
2ORDENADORES P-IV+1IMPRESORA HP PSC 1610	219	06/09/2006	1.171,00 €	16,67%	1.171,00 €	0,00 €
2 ORDENADORES + 1 IMPRESORA HP LASERJET	221	06/09/2006	1.475,00 €	16,67%	1.475,00 €	0,00 €
ORDENADOR	222	06/09/2006	650,00 €	16,67%	650,00 €	0,00 €
OPTIPLEX GX520 PENTIUM D 820	232	25/09/2006	617,15 €	16,67%	617,15 €	0,00 €
1ORDENADOR+1 IMP. HP BUSSINES INKJET1000	234	02/11/2006	788,00 €	16,67%	788,00 €	0,00 €
SAMSUNG MONITOR TFT 17" SM-710	237	02/11/2006	203,80 €	16,67%	203,80 €	0,00 €
3 ORDENADORES+2 IMPRESORAS HP	238	02/11/2006	2.261,00 €	16,67%	2.261,00 €	0,00 €
PORTATIL VGN-SZ2M/B CORE DUO T23	241	21/12/2006	1.050,00 €	16,67%	1.050,00 €	0,00 €
1ORDENADOR+2IMPRESORAS HP	242	21/12/2006	943,00 €	16,67%	943,00 €	0,00 €
1 ORDENADOR	243	29/12/2006	659,00 €	16,67%	659,00 €	0,00 €
IMPRESORA LASERJET COLOR+MONITOR 17"TFT	248	29/12/2006	490,95 €	16,67%	490,95 €	0,00 €
VAIO TX3HP/ULV 1060 + TELEFONO SOBREMESA	251	29/12/2006	1.601,10 €	16,67%	1.601,10 €	0,00 €
PORTATIL COMUNICACION	292	14/02/2007	795,00 €	16,67%	795,00 €	0,00 €
PORTATIL COMERCIALIZACION	293	27/02/2007	810,00 €	16,67%	810,00 €	0,00 €
4 PRODUCTOS	297	01/01/2007	788,00 €	16,67%	788,00 €	0,00 €
PORTATIL TOSHIBA	298	14/02/2007	1.299,00 €	16,67%	1.299,00 €	0,00 €
SERVIDOR RACK	312	16/02/2007	2.100,00 €	16,67%	2.100,00 €	0,00 €
PORTATIL HP COMUNICACION	314	19/03/2007	1.025,00 €	16,67%	1.025,00 €	0,00 €
WICOP PENTIUM Y MAS	315	28/02/2007	709,00 €	16,67%	709,00 €	0,00 €
WICOP PENTIUM Y MAS	316	15/05/2007	755,00 €	16,67%	755,00 €	0,00 €
LASER JET COLOR	318	31/05/2007	459,00 €	16,67%	459,00 €	0,00 €
SAI APC SAMRT	319	23/05/2007	360,00 €	16,67%	360,00 €	0,00 €
WICOP PENTIUM Y MAS	320	18/04/2007	1.942,00 €	16,67%	1.942,00 €	0,00 €
VARIOS EQUIPOS	329	26/03/2007	5.344,83 €	16,67%	5.344,83 €	0,00 €
CPU WICOP PENTIUM	340	11/06/2007	320,00 €	16,67%	320,00 €	0,00 €
VARIOS PRODUCTOS	341	09/08/2007	564,00 €	16,67%	564,00 €	0,00 €

ANEXO I INVENTARIO DE BIENES Y DERECHOS - EJERCICIO 2022

Descripción	Nº de Inventario	Fecha de adquisición	Total	%Amort.	Amortizado / Deteriorado	V.N.C. a 31/12/2022
IMPRESORA Y CAMARA	343	10/10/2007	636,00 €	16,67%	636,00 €	0,00 €
IMPRESORA HP	379	05/12/2007	170,00 €	16,67%	170,00 €	0,00 €
DISCOS DUROS/SWITCHES 4 PUERTOS	380	05/12/2007	221,00 €	16,67%	221,00 €	0,00 €
MAC MINI	382	30/11/2007	733,44 €	16,67%	733,44 €	0,00 €
SCANJET	383	19/12/2007	399,00 €	16,67%	399,00 €	0,00 €
CAMARA FOTOS COMUNICACION+FUNDA+MEMORIA	458	28/02/2007	525,00 €	16,67%	525,00 €	0,00 €
PROCESADOR INTEL, MEMORIA, GRABADORA	459	29/06/2007	3.180,00 €	16,67%	3.180,00 €	0,00 €
APPLES/CINEMA HD DISPLAY	460	27/06/2007	8.362,37 €	16,67%	8.362,37 €	0,00 €
HD 160 DISCO DURO EXTERNO	462	20/02/2008	75,00 €	16,67%	75,00 €	0,00 €
CPU VISA HERMES G31 + TFT 17" ACER AL17	463	22/02/2008	644,00 €	16,67%	644,00 €	0,00 €
CPU WICOP + TFT 19" + TECLAD Y RATON	464	18/02/2008	766,00 €	16,67%	766,00 €	0,00 €
DOS CALCULADORAS CITIZEN SDC839	479	10/04/2008	23,42 €	16,67%	23,42 €	0,00 €
DOS DISCO DUROS 200GB 2.5" ALU-CASE USB	480	10/04/2008	168,20 €	16,67%	168,20 €	0,00 €
2 DISCOIBM 146GB+ 8 DISCO SCSI 146GB	483	15/04/2008	2.822,00 €	16,67%	2.822,00 €	0,00 €
SWITCH FP PROCURE 2626	516	20/06/2008	1.404,12 €	10,00%	1.404,12 €	0,00 €
ROUTER CISCO 2811	517	05/06/2008	2.466,47 €	10,00%	2.466,47 €	0,00 €
SAI APC BACK-UPS 1000VA	519	27/06/2008	2.241,00 €	16,67%	2.241,00 €	0,00 €
HD IOMEGA EXTERNO 750GB USB2.0	520	27/05/2008	142,00 €	16,67%	142,00 €	0,00 €
PORTATIL TOSHIBA L300 10Q	522	09/05/2008	539,00 €	16,67%	539,00 €	0,00 €
IMPRESORA HP LASERJET 1505N	523	23/05/2008	199,00 €	16,67%	199,00 €	0,00 €
CPU VISA SILVER MILLENIUM+TECLD+RATON	524	20/05/2008	618,00 €	16,67%	618,00 €	0,00 €
CPU VISA SILVER MILLENIUM+PANTALLA	531	30/05/2008	819,50 €	16,67%	819,50 €	0,00 €
CPU VISA SMILE-Q66 + MONITOR TFT 19"	543	02/07/2008	711,00 €	16,67%	711,00 €	0,00 €
IMPRESORA HP OFFICEJET L7680	545	04/06/2008	250,00 €	16,67%	250,00 €	0,00 €
CPU VISA HERMES+TECLADO+RATON+MONITOR 19	606	05/12/2008	507,00 €	16,67%	507,00 €	0,00 €
ESCANER HP G2710	609	22/12/2008	69,00 €	16,67%	69,00 €	0,00 €
CAJA HD EXT USB Y HD SEGATE/MAXTOR SATA	618	19/11/2008	126,50 €	16,67%	126,50 €	0,00 €
WICOP Q6600 (PLACA, 4GB, HD 250GB..)SN31	619	31/10/2008	442,00 €	16,67%	442,00 €	0,00 €
CPU VISA HERMES, 4GB, DVD-RW...	627	28/01/2009	399,00 €	16,67%	399,00 €	0,00 €
PORTATIL TOSHIBA SATELLITE L300	637	03/03/2009	560,00 €	16,67%	560,00 €	0,00 €
CPU VISA MILLENIUM (2,4GHZ, 4GB, 250GB.)	638	03/03/2009	599,00 €	16,67%	599,00 €	0,00 €
NAS ACER 3 TB ALTOS EASYSTORE	641	17/03/2009	799,00 €	16,67%	799,00 €	0,00 €
MONITOR TFT 19" ACER X193H	642	03/04/2009	88,00 €	16,67%	88,00 €	0,00 €
PORTATIL TOSHIBA TECRA A10-16F	646	15/04/2009	759,00 €	16,67%	759,00 €	0,00 €
PORTATIL TOSHIBA SATELLETE PRO L300	650	15/04/2009	613,00 €	16,67%	613,00 €	0,00 €
EQUIPO MULTIFUNCIÓN HP OFFICEJET PRO 650	654	04/05/2009	129,00 €	16,67%	129,00 €	0,00 €
CPU VISA Q9400, MONITORES: 19" Y 24" HD	659	13/05/2009	1.199,00 €	16,67%	1.199,00 €	0,00 €
TELECOPIADORA CANON FAX-L140	671	18/03/2009	251,23 €	16,67%	251,23 €	0,00 €
CPU VISA MILLENIUM Q8400	691	10/12/2009	675,00 €	16,67%	675,00 €	0,00 €
CPU WICOP Q8400 (8GB, HD500 GB SATA,DV..	692	18/12/2009	449,00 €	16,67%	449,00 €	0,00 €
PORTATIL TOSHIBA SATELLITE L500-13N	693	26/10/2009	499,00 €	16,67%	499,00 €	0,00 €
MINI PORTATIL TOSHIBA NB200-13E	698	12/02/2010	319,00 €	16,67%	319,00 €	0,00 €

ANEXO I INVENTARIO DE BIENES Y DERECHOS - EJERCICIO 2022

Descripción	Nº de Inventario	Fecha de adquisición	Total	%Amort.	Amortizado / Deteriorado	V.N.C. a 31/12/2022
CPU WICOP E5300	701	21/01/2010	265,00 €	16,67%	265,00 €	0,00 €
CPU VISA HERMES 54 S.N.-484237	708	24/03/2010	339,00 €	16,67%	339,00 €	0,00 €
SERVIDOR HP PROILANT ML-11G5 S.N.-CZ1006	709	13/04/2010	295,00 €	16,67%	295,00 €	0,00 €
PORTATIL TOSHIBA SATELLITE U500-1DV	710	13/04/2010	795,00 €	16,67%	795,00 €	0,00 €
PORTATIL TOSHIBA SATELLITE PRO L550	711	26/02/2010	945,00 €	16,67%	945,00 €	0,00 €
PORTATIL TOSHIBA SATELLITE L500-1TW	712	24/03/2010	549,00 €	16,67%	549,00 €	0,00 €
IMPRESORA HP LASERJET P1102	719	11/06/2010	99,00 €	16,67%	99,00 €	0,00 €
PROYECTOR ACER P1266I WIFI	720	11/06/2010	577,00 €	16,67%	577,00 €	0,00 €
MONITOR 18,5"+ESCANER G3110+ESCANER 5590	721	14/05/2010	640,00 €	16,67%	640,00 €	0,00 €
MANDOS PROYECTOR BENQ + LECTOR DVD	722	14/05/2010	164,00 €	16,67%	164,00 €	0,00 €
PROYECTOR ACER BENQ + DISCO DURO 250GB	725	27/05/2010	1.970,00 €	16,67%	1.970,00 €	0,00 €
CPU WICOP E5300 + TECLADO + MONITOR18.5"	727	14/06/2010	424,00 €	16,67%	424,00 €	0,00 €
SERVICIOS WEB + APLICACIONES CALID	730	27/05/2010	24.875,60 €	16,67%	24.875,60 €	0,00 €
SERVIDOR DNS+FTP CLAUD	731	27/05/2010	13.647,82 €	16,67%	13.647,82 €	0,00 €
EAGLE EYE CAMERA	733	20/05/2010	235,29 €	16,67%	235,29 €	0,00 €
SERVIDOR CONTROLAD. DOMINIO Y BASE DATOS	734	20/05/2010	21.936,50 €	16,67%	21.936,50 €	0,00 €
SERVIDOR DE CORREO ELECTRÓNICO CLAUD	736	20/05/2010	21.130,30 €	16,67%	21.130,30 €	0,00 €
PORTATIL CF-30MK1	761	20/07/2010	3.588,00 €	16,67%	3.588,00 €	0,00 €
NETBOOK ACER, BANDEJAS RAC, TARJETA RED	767	06/08/2010	476,60 €	16,67%	476,60 €	0,00 €
6 PROYECTORES BENQ MP515+SOPORTES+CABLS	769	27/07/2010	2.520,00 €	16,67%	2.520,00 €	0,00 €
3 CISCO WAP4410N + 3 ADAPTADOR VGA A DVI	775	20/10/2010	455,70 €	16,67%	455,70 €	0,00 €
BATERIA APC RBC-44 PARA SAI + CABLE VGA	778	17/09/2010	398,00 €	16,67%	398,00 €	0,00 €
PORTATIL TOSHIBA SATELLITE TECRA M11-107	779	17/09/2010	885,00 €	16,67%	885,00 €	0,00 €
TOSHIBA SATELLITE L675-11D S.N.-XA176904	782	10/11/2010	799,00 €	16,67%	799,00 €	0,00 €
AP ORINOCO AP800, SINGLE RADIO (WIFI CLAUD)	904	31/03/2011	1.093,32 €	16,67%	1.093,32 €	0,00 €
AP PRINOCO AP700, INTERIOR (WIFI CLAUD)	905	22/03/2011	1.432,62 €	16,67%	1.432,62 €	0,00 €
CAMARA SONY CDR-SR15	910	28/04/2011	275,00 €	16,67%	275,00 €	0,00 €
CPU WICOP I3	918	18/07/2011	335,00 €	16,67%	335,00 €	0,00 €
3 CPU WICOP I3 Y 4 PANTALLAS 18,5"	919	13/07/2011	1.361,00 €	16,67%	1.361,00 €	0,00 €
CPU WICOP DC5700 + MONITOR 18.5" ACER TFT	959	06/03/2012	975,00 €	10,00%	975,00 €	0,00 €
IMPRESORA BROTHER MFC-5890 CN S.N.-K1F122293	973	15/05/2012	105,00 €	10,00%	105,00 €	0,00 €
PROYECTOR EPSON EB-1775W, 2 ROUTER CISCO Y BATERIA	987	31/07/2012	1.359,00 €	10,00%	1.359,00 €	0,00 €
IMPRESORA BROTHER MFCJ-5910DW	993	17/10/2012	155,00 €	10,00%	155,00 €	0,00 €
CPU WICOP G840 + MONITOR 18.5" ACER V193HQ	1000	25/09/2012	330,00 €	10,00%	330,00 €	0,00 €
CPU WICOP INTEL CORE I3, TECLADO Y RATON	1017	14/01/2013	294,00 €	10,00%	294,00 €	0,00 €
CPU WICOP I7 (INTEL COREI7-3770)+RATON+TECLADO	1031	21/02/2013	417,00 €	10,00%	415,19 €	1,81 €
ROUTER CISCO/LINSYS E2500-EZ	1035	08/03/2013	93,00 €	10,00%	92,64 €	0,36 €
CPU WICOP I3-2120. S.N-2805131	1042	28/05/2013	269,00 €	10,00%	260,23 €	8,77 €
CPU WICOP INTEL CORE I7 3770. S.N.1410131	1056	14/10/2013	474,00 €	10,00%	440,81 €	33,19 €
SISTEMA SEGURIDAD PERIMETRAL: FIREWALLS (equipos)	1084	22/05/2015	10.335,00 €	10,00%	5.951,74 €	4.383,26 €
SISTEMA DE SEGURIDAD PERIMETRAL: FIREWALLS (instalación)	1085	22/05/2015	2.366,67 €	10,00%	1.820,60 €	546,07 €

ANEXO I INVENTARIO DE BIENES Y DERECHOS - EJERCICIO 2022

Descripción	Nº de Inventario	Fecha de adquisición	Total	%Amort.	Amortizado / Deteriorado	V.N.C. a 31/12/2022
SFP + Compatibles con Juniper	1087	29/07/2015	560,00 €	10,00%	420,75 €	139,25 €
5 FUENTES DE ALIMENTACIÓN	1090	26/08/2015	2.042,55 €	10,00%	1.518,07 €	524,48 €
Servidor Dell Power Edge R530	1101	17/05/2016	6.608,95 €	10,00%	2.219,04 €	4.389,91 €
PROYECTORES EPSON (7 x EB-U32)	1109	27/12/2016	4.186,00 €	10,00%	2.551,87 €	1.634,13 €
PROYECTOR EPSON 1 x EB-1985WU	1110	27/12/2016	1.285,00 €	10,00%	783,56 €	501,44 €
PROYECTOR EPSON EB-2255U	1112	09/06/2017	1.440,00 €	10,00%	812,80 €	627,20 €
ORDENADORES ACER VERITON X2611G	1120	02/03/2018	400,90 €	10,00%	196,95 €	203,95 €
PORTATIL HP 250 G6	1122	20/04/2018	559,85 €	10,00%	267,90 €	291,95 €
PORTATIL LENOVO THINKPAD L380	1124	04/07/2018	1.021,45 €	10,00%	467,23 €	554,22 €
PORTATIL HP 250 G6, 1WY63EA (Genómica)	1125	18/09/2018	549,00 €	10,00%	240,14 €	308,86 €
SISTEMA DE SONIDO AUDITORIO CLAUD	1131	04/03/2019	367,85 €	10,00%	143,99 €	223,86 €
Ordenador CPU, kit teclado, monitor 21,5"	1132	21/05/2019	1.083,31 €	10,00%	400,52 €	682,79 €
Equipamiento informático FPCM (expediente 8.2019)	1143	22/01/2020	16.400,00 €	10,00%	7.195,81 €	9.204,19 €
Cabina QNAP TS-431X2-8G	1145	05/05/2020	550,94 €	10,00%	146,29 €	404,65 €
Discos duros HGST Ultrastar DC HC510 10 TB	1146	05/05/2020	1.400,60 €	10,00%	371,93 €	1.028,67 €
Portatil Dell Vostro 5590	1147	22/06/2020	632,85 €	10,00%	159,68 €	473,17 €
Portátil Dell Vostro 5590	1148	24/06/2020	632,85 €	10,00%	159,33 €	473,52 €
Portatil Dell Vostro 3590	1149	31/08/2020	3.976,00 €	10,00%	927,64 €	3.048,36 €
Servidor KABA (Intel Xeon)	1150	31/08/2020	1.926,60 €	10,00%	380,24 €	1.546,36 €
ORDENADOR PORTÁTIL DELL VOSTRO 3500 I5-1135G7	1155	28/12/2020	614,00 €	10,00%	123,38 €	490,62 €
ORDENADOR PORTÁTIL MSI GF65	1156	28/12/2020	1.178,00 €	10,00%	236,63 €	941,37 €
SISTEMA CONFERENCIA INALAMBRICA (segregación activo 1114)	1158	21/07/2017	3.085,31 €	10,00%	565,62 €	2.519,69 €
MALETÍN CARGADOR PROEL WSC1000CH	1161	17/03/2021	260,00 €	10,00%	46,55 €	213,45 €
PROGRAMADOR KABA EVOLO 1460 (GRABADOR NUEVAS CERRADURAS)	1163	13/04/2021	577,89 €	10,00%	99,13 €	478,76 €
DISCOS DUROS DE 2TB NLSAS 7.2 KRPM, 3,5"	1164	27/05/2021	839,50 €	10,00%	133,90 €	705,60 €
SERVIDOR GENÓMICA	1178	01/02/2022	1.905,21 €	10,00%	174,11 €	1.731,10 €
TERMINAL DE CONTROL DE PRESENCIA BIOMÉTRICO	1178	01/02/2022	1.905,21 €	10,00%	174,11 €	1.731,10 €
2 ORDENADORES PORTÁTILES DELL VOSTRO 3510 I5-1135G7	1179	25/01/2022	1.167,90 €	10,00%	108,91 €	1.058,99 €
ORDENADOR PORTÁTIL RICARDO RAMOS	1180	10/02/2022	675,00 €	10,00%	59,92 €	615,08 €
ORDENADOR PARA MICROSCOPIO	1184	29/07/2022	406,90 €	10,00%	17,17 €	389,73 €
EQUIPAMIENTO INFORMÁTICO PARA STREAMING	1187	12/09/2022	354,63 €	10,00%	10,66 €	343,97 €
SERVIDOR - CONTROLADOR DE DOMINIO	1189	18/10/2022	2.730,26 €	10,00%	55,04 €	2.675,22 €
			503.052,38 €		459.654,38 €	43.398,00 €
Resto inventariable						
DUCHA LAVA OJOS	5	29/05/2003	425,92 €	10,00%	425,92 €	0,00 €
OTRO INMOV. MATERIAL H/2002	18	01/01/2003	4.608,34 €	10,00%	4.608,34 €	0,00 €
SUMINISTRO+INSTALAC. AIRE ACONDICIONADO	32	20/10/2003	483,31 €	10,00%	483,31 €	0,00 €
SUMINISTRO+INSTAL.AIRE ACONDICIONADO	33	20/10/2003	7.330,64 €	10,00%	7.330,64 €	0,00 €
OLYMPUS E1101258 C 450 ZOOM ENERGY	43	22/10/2003	361,21 €	10,00%	361,21 €	0,00 €
TELECOPIADORA CANON FAX-L240	46	24/04/2003	495,02 €	10,00%	495,02 €	0,00 €

ANEXO I INVENTARIO DE BIENES Y DERECHOS - EJERCICIO 2022

Descripción	Nº de Inventario	Fecha de adquisición	Total	%Amort.	Amortizado / Deteriorado	V.N.C. a 31/12/2022
ELECTRODOMÉSTICOS (NEVERA)	63	01/07/2004	364,56 €	10,00%	364,56 €	0,00 €
MAMPARA	74	24/02/2004	2.525,00 €	10,00%	2.525,00 €	0,00 €
AA PORTATIL ROCA MV 32 R	120	12/09/2005	508,62 €	10,00%	508,62 €	0,00 €
GIGASET A160DUO	304	13/02/2007	50,00 €	10,00%	50,00 €	0,00 €
DECT SIEMEN GIGASET AS 140	305	06/02/2007	28,00 €	10,00%	28,00 €	0,00 €
CARRETILLA DE TRANSPORTE + 2 ROLLOS CINT	521	07/05/2008	186,50 €	10,00%	186,50 €	0,00 €
CALEFACTOR FAGOR TRV-420 2400W	632	07/02/2009	30,17 €	10,00%	30,17 €	0,00 €
BASE TARIMA DE MADERA 6X2,5X0,30 AZUL	724	14/06/2010	3.100,79 €	10,00%	3.100,79 €	0,00 €
SOPORTE BARCAN PARA PROYECTOR	726	16/06/2010	79,00 €	10,00%	79,00 €	0,00 €
MATERIAL RESIDUOS Y VARIOS CLAUD	750	21/04/2010	8.026,74 €	10,00%	8.026,74 €	0,00 €
PEQUEÑA MAQUINARIA INFRAESTRUCTURAS CLAI	757	01/06/2010	6.166,10 €	10,00%	6.166,10 €	0,00 €
TALADRADORA PERCUSIO GSB212RE 1100W	758	23/06/2010	184,86 €	10,00%	184,86 €	0,00 €
TRASPALETA 2500KG + TALADRADORA 900W	759	30/04/2010	381,93 €	10,00%	381,93 €	0,00 €
MATERIAL FERRETERIA CLAUD	760	30/04/2010	8.866,99 €	10,00%	8.866,99 €	0,00 €
HORNO MICROONDAS MOULINEX + HERVIDOR KET	777	14/09/2010	119,00 €	10,00%	119,00 €	0,00 €
ARMARIO RACK AP42-69	780	20/09/2010	629,00 €	10,00%	629,00 €	0,00 €
LIMPIAFONDOS PULIT ADVANDE 5 Profesional, 18 mts	978	30/06/2012	1.080,91 €	10,00%	1.080,91 €	0,00 €
MOTOR PARA FANCOIL TERMOVEN FL-650 (MAT)	1007	31/12/2012	186,43 €	10,00%	186,43 €	0,00 €
FRIGORIFICO NEVERA CORBERO CCL 1856NFW 1P 1875X60	1111	20/04/2017	455,00 €	10,00%	262,90 €	192,10 €
DUCHA LAVAOJOS 3 MANDOS INOX	1113	15/06/2017	718,30 €	10,00%	404,52 €	313,78 €
EQUIPOS AUTONOMOS CLIMATIZACIÓN	1121	17/04/2018	8.199,61 €	10,00%	2.211,76 €	5.987,85 €
EQUIPO SONIDO	1127	01/11/2018	708,71 €	10,00%	301,41 €	407,30 €
			56.300,66 €		49.399,63 €	6.901,03 €
TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL E INMATERIAL			28.749.442,52 €		16.469.921,45 €	12.279.521,07 €

ANEXO I INVENTARIO DE BIENES Y DERECHOS - EJERCICIO 2022

V. Inversiones financieras a largo plazo	42.163,16 €
1. Instrumentos de patrimonio	4.465,24 €
2500000006, IFP LABORATORIOS VITROS	1.673,00 €
2500000007, IFP GRUPO ARQUEOX	93,00 €
2500000008, IFP INBEA	576,00 €
2500000015, IPF CQS I MAS D MAS I ,S.L.	155,00 €
2500000016, IPF GLOBAL FORECASTER,SRL	120,24 €
2500000017, IFP MYGEN	1.500,00 €
2500000018, IFP SHARK	465,94 €
2500000022, IFP CADOT	200,00 €
2500000023, IPF AUNERGY	150,30 €
2500000024, IPF PROMETEUS	96,00 €
2500000025, IFP GLOBAL FORECASTERS	900,00 €
2500000028, IPF SOLAR POWER INNOVATIONS S.L.	126,00 €
2500000030, IPF SOLAR TECHNOLOGY ADVISORS S.L.	155,00 €
2500000031, IPF NAUDIT HIGH PERFORMANCE COMPUTING AND NETWORKING SL	891,00 €
2500000033, IFP DECANTUM	835,00 €
2500000035, QUOSPHARMA S.L.	360,00 €
2500000037, BET QUALITY OF LIFE S.L.	1.500,00 €
2935000000, Deterioro valor de participaciones a largo plazo otras empresas	-5.331,24 €
2. Créditos a terceros	31.728,82 €
2423000000, CRÉDITOS A LP A EMP. GRUPO	31.728,82 €
5. Otros activos financieros	5.969,10 €
2600000001, FIANZA FOTOCOPIADORA PCM	316,88 €
2600000006, FIANZA ELIS MANOMATIC S.A. (fuentes de agua)	180,00 €
2600000008, FIANZA (garantía definitiva) UNIVERSIDAD REY JUAN CARLOS	5.472,22 €
B) ACTIVO CORRIENTE	8.757.450,85 €
II. Existencias	47.915,19 €
1. Comerciales	47.915,19 €
3000000000, EXISTENCIAS LABORATORIOS	47.915,19 €
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	5.741.612,20 €
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	4.248.521,06 €
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo	4.248.521,06 €
4300000000, Clientes (euros)	50.499,32 €
4300000023, NIMGENETICS GENOMICA Y MEDICINA SL	13.523,26 €
4300000070, 4BASEBIO SLU	625,57 €
4300000280, MERCARISTA SL (ARATECHNOLOGY)	893,83 €
4300000289, EXACCTA SOLUCIONES SL	1.214,96 €
4300000386, AGENCIA ESTATAL CONSEJO SUPERIOR DE INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS	4.918,43 €

ANEXO I INVENTARIO DE BIENES Y DERECHOS - EJERCICIO 2022

4300000387, SPIRAL DNA TECH CORP SL	13.411,64 €
4300000417, FUNDACIÓN INVESTIGACIÓN BIOMÉDICA HOSPITAL RAMÓN Y CAJAL	0,01 €
4300000493, CONSORCIO CENTRO DE INVESTIGACIÓN BIOMÉDICA EN RED	44.854,99 €
4300000604, UNIVERSIDAD REY JUAN CARLOS	158.912,61 €
4300000630, UNIVERSIDAD DE SALAMANCA	13.503,60 €
4300000712, INIA-CSIC	4.619,78 €
4300000751, INDIZEN OPTICAL TECHNOLOGIES SL	14,52 €
4300001047, PARQUE TECNOLÓGICO DE ANDALUCÍA, S.A.	3.025,00 €
4300001052, LABORATORIO LICONSA	2.326,59 €
4300001055, VIVOLABS SL	452,65 €
4300004002, FUNDACIÓN INVEST E INNOV BIOM HOSPITAL UNIVERSITARIO INFANTA LEONOR Y DEL SURESTE	23.592,58 €
4300004011, FUNDACIÓ PRIVADA PARC D'INNOVACIÓ TECNOLÒGICA I EMPRESARIAL LA SALLE	3.025,00 €
4300004013, FUNDACIO BALEAR D 'INNOVACIO I TECNOLOGIA	3.025,00 €
4300010000, UNIVERSIDAD AUTONOMA DE MADRID	13.068,00 €
4300010113, UAM-F Medicina-Del Peso Ovalle Luis	5.991,92 €
4300010319, UAM-CBMSO-Mayor Menendez Federico	87,14 €
4300090118, CSIC-CBMSO-Alcami Pertejo Antonio	29,05 €
4300090565, CSIC-CNB-Perales Viejo Celia	7.283,84 €
4300091209, CSIC-RJB-Dieguez Uriberondo Javier	527,95 €
4300091210, CSIC-RJB-Lara Pandi Enrique	2.423,87 €
4300093906, CSIC-CIAL-Moreno Arribas María Victoria	1.808,95 €
4300999998, Derecho de cobro UAM y UCM	3.560.954,84 €
4309010000, UAM - Lab Victor Muñoz (Facturas pendientes de formalizar)	140.220,19 €
4309030000, Servicios conserjería Trimodular - UAM	175.397,03 €
4309040000, Pólizas de seguro Trimodular - UAM	31.121,97 €
4360000428, FUNDACIÓN CNIO	10.170,05 €
4360000461, INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN SANITARIA FUNDACIÓN JIMÉNEZ DÍAZ	11.457,85 €
4360000616, UNIVERSIDAD DE SANTIAGO DE COMPOSTELA	183,93 €
4360010000, UNIVERSIDAD AUTONOMA DE MADRID	112.557,07 €
4360010114, UAM-FJD-Egido de los Rios Jesus	9.270,51 €
4360010118, UAM-F Medicina-Gonzalez Castaño Jose	614,56 €
4360010201, UAM-F Ciencias Biología-Bella Sombria Jose Luis	444,05 €
4360010208, UAM-F Ciencias-Gosalvez Berenguer Jaime	445,44 €
4360010213, UAM-F Ciencias Edif Biología-Rivilla Palma Rafael	400,25 €
4360010217, UAM-F Ciencias-Martin Basanta Marta	299,48 €
4360010305, UAM-CBMSO-Berenguer Jose	97,44 €
4360010306, UAM-CBMSO-Cuezva Jose Manuel	27,84 €
4360010309, UAM-CBMSO-Valdivieso Fernando	1.713,20 €
4360010312, UAM-CBMSO-Almendral del Rio Jose Maria	1.400,00 €
4360010321, UAM-CBMSO-Ugarte Magdalena	2.315,36 €

ANEXO I INVENTARIO DE BIENES Y DERECHOS - EJERCICIO 2022

4360020111, UCM-F Medicina-Santos Montes G Angel	27,84 €
4360020204, UCM-F Veterinaria-Hernandez Cruza Pablo E	243,38 €
4360020219, UCM-F Veterinaria-Cintas Izarra Luis M	116,00 €
4360020229, UCM-F Veterinaria-Santurde Sanchez Gloria	181,01 €
4360020302, UCM-F Farmacia-Benito de las Heras Manuel	1.062,56 €
4360020401, UCM-F Biologicas-Benito Jimenez Cesar	2.907,86 €
4360020508, UCM-F Quimicas-Palacios Corvillo Maria Antonia	1.566,00 €
4360020601, UCM-F Geologicas-Viedma Cristobal	53,94 €
4360090135, CSIC-CBMSO-Sandoval Rodriguez Ignacio Vicente	76,23 €
4360090403, CSIC-CIB-Del Mazo Martinez Jesus	8.341,74 €
4360090511, CSIC-CNB-Prat Mongio Salome	3.146,00 €
4360090535, CSIC-CNB-Perez Martin Jose	171,88 €
4900000000, DETERIORO VALOR CRÉDITOS OP. C	-202.124,50 €
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas	1.161.758,19 €
4473000000, PATROCINADORES	480.066,00 €
4475000000, SUBVENCIONES AFECTAS ACT.PROPIA/PUBLICAS	253.359,46 €
4475000002, ASOCIACION PARQUES (APTE)	25.500,00 €
4475000005, UNIVERSIDAD AUTONOMA DE MADRID	320.275,63 €
4475000006, UNIVERSIDAD COMPLUTENSE DE MADRID	82.557,10 €
3. Deudores varios	304.391,75 €
4400000000, DEUDORES VARIOS	7.038,40 €
4475000009, UAM (Convenio CMAM Pte formalizar)	309.041,64 €
II. Provisiones a corto plazo	-11.688,29 €
4990000003, PROVISIONES FUNDACIÓN MADRI+D (Proyecto Red EEN y otros)	-11.688,29 €
4. Personal	2,26 €
4640000010, ENTREGA GASTOS DAVID ARBELO	81,26 €
4640000080, ENTREGA GASTOS ANA LÓPEZ BARAJAS	-91,30 €
4640000326, ENTREGA GASTOS CARMEN GILABERT GONZÁLEZ	30,30 €
4640001671, ENTREGA GASTOS MARIANO FERNANDEZ SEGOVIA	-18,00 €
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	15.250,65 €
4730000000, H.PUBL.RET.Y PAGOS A CTA.	15.250,65 €
VI. Periodificaciones a corto plazo	26.158,74 €
4800000000, Gastos anticipados	26.158,74 €
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	2.953.453,01 €

ANEXO I INVENTARIO DE BIENES Y DERECHOS - EJERCICIO 2022

1. Tesorería	2.953.453,01 €
5700000005, Tarjeta prepago Bankia ***5064	623,25 €
5720000001, C/C BANKIA	1.419.882,72 €
5720000002, BANCO SANTANDER (0770)	328.122,42 €
5720000007, BANCO SABADELL (4836)	1.144.824,62 €
5720000008, BANCO SABADELL (6439) Dotación fundacional	60.000,00 €
Total activo:	21.079.135,08 €

ANEXO II INVENTARIO DE OBLIGACIONES - EJERCICIO 2022

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	
A) PATRIMONIO NETO	1.220.283,00 €
A-1) Fondos propios	-914.512,59 €
I. Capital	60.101,22 €
1. Capital escriturado	60.101,22 €
1000000000, DOTACIÓN FUNDACIONAL	60.101,22 €
V. Resultados de ejercicios anteriores	-935.442,59 €
1. Remanente	4.899.458,00 €
1200000000, Remanente	4.899.458,00 €
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	-5.834.900,59 €
1210000000, EXCEDENTE NEGATIVO EJERCICIOS	-5.834.900,59 €
VII. Resultado del ejercicio	-39.171,22 €
1290000000, PERDIDAS Y GANANCIAS	-39.171,22 €
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	2.134.795,59 €
1325000000, SUBVEN AFECTAS ACT.PROP/PUBLICAS/CORRIEN	293.145,25 €
1327000000, SUBVEN AFECTAS ACT.PROP/PUBLICAS/CAPITAL	1.841.650,34 €
B) PASIVO NO CORRIENTE	7.523.265,26 €
II. Deudas a largo plazo	7.523.265,26 €
5. Otros pasivos financieros	7.523.265,26 €
1710102203, Largo Plazo - PCT-010000-2007-20	7.703,41 €
1710102206, Largo Plazo - PCT-320100-2006-6 (anualidad 2007)	2.848,42 €
1710102208, Largo Plazo - PEP-010000-2010-07 (anualidad 2010)	12.780,92 €
1710102209, Largo Plazo - PEP-010000-2010-07 (anualidad 2011)	7.984,61 €
1710102411, Largo Plazo - IPT-2011 0964 900000 (anualidad 2013)	2.081,66 €
1710104001, Largo Plazo - Préstamo AYUNTAMIENTO DE MADRID	7.232.400,11 €
1800000007, MAINE AVENUE	1.066,02 €
1800000052, ICADOS	2.643,02 €
1800000069, HALOTECH DNA SL	7.065,60 €
1800000076, NIMGENETICS GENOMICA Y MEDICINA SL	19.329,80 €
1800000089, SOLAR POWER INNOVATIONS SL	1.157,90 €
1800000094, SINIXTEK ADTS SL	1.066,00 €
1800000096, 4BASEBIO SLU (antes Expedeon, antes Sygnis Biotech y antes X-Pol)	15.255,62 €
1800000102, ALLINKY BIOPHARMA	1.036,32 €
1800000107, PHARMACTIVE BIOTECH PRODUCTS	9.422,76 €
1800000116, DYNAMIMED SL	4.687,68 €

ANEXO II INVENTARIO DE OBLIGACIONES - EJERCICIO 2022

1800000119, NAUDIT HIGH PERFORMANCE COMPUTING AND NETWORKING SL	2.446,08 €
1800000128, INTELLIZY SL (antes PALIMPSESTO TECHNOLOGIES SL)	602,70 €
1800000149, SYNTHELIA ORGANICS SL	12.162,02 €
1800000167, INNOVACIÓN LOGÍSTICA SL(ahora INNOCV SOLUTIONS SL)	8.967,34 €
1800000196, BIOASSAYS SL	5.807,28 €
1800000199, TRIKORA SOLUTIONS SL	1.708,98 €
1800000205, MERCARISTA SL (ARATECHNOLOGY)	1.635,06 €
1800000206, EPMTIC SL	1.917,78 €
1800000222, IMMEDIAIT SOFTWARE SL	1.638,42 €
1800000227, LIFE LENGTH SL	500,00 €
1800000232, DESIGN RESEARCH AND TECNOLOGY SL (DART)	985,32 €
1800000238, EVONIK (antes INNOVATIVEHEALTH GROUP y SIMCOSMETIC BIOTECH SL) Absorbida	5.761,24 €
1800000240, ASELICIS CONSULTING SL	2.427,44 €
1800000241, FUNDACIÓN TEÓFILO HERNANDO	2.495,00 €
1800000243, PHARMA-BIO SERV SL	1.702,68 €
1800000244, INDIZEN OPTICAL TECHNOLOGIES SL (IOT)	18.469,24 €
1800000251, GNANOMAT SL	7.536,58 €
1800000256, ALCALIBER I+D+i SLU	4.839,36 €
1800000257, AORA HEALTH SL	7.015,88 €
1800000259, UNMANNED TEKNOLOGIES APPLICATIONS SL (UTEK)	1.418,32 €
1800000263, HELIX BIOINFORMATICS SOLUTIONS SL	717,14 €
1800000264, MAGIQUO DATA LIVE SL	948,90 €
1800000267, SERVICIOS DE EXPLOTACIÓN Y GESTIÓN HIDROELECTRICA SLU (SEGH)	1.305,76 €
1800000272, FUNDACIÓN TECNOLÓGICA ADVANTX (antes FUNDITEC)	12.345,84 €
1800000273, SPIRAL DNA TECH CORP SL	3.691,60 €
1800000274, LUBAQ CORPORATE SL	5.140,36 €
1800000277, GRUPO CYBENTIA MOBILITY & CYBERSECURITY SL	1.850,92 €
1800000279, NEXT TIP SL	3.233,52 €
1800000280, QUASAR SCIENCE RESOURCES SL	500,00 €
1800000284, ULTIMATE SOLUTIONS GLOBAL SL	5.366,74 €
1800000285, PLUSINDES SL	500,00 €
1800000286, INVEGEN (ASOCIACIÓN PARA EL FOMENTO DE LA I+D EN GENÓMICA VEGETAL)	607,20 €
1800000288, PLENOPTIKA EUROPE SLU	5.366,74 €
1800000290, ASOCIACIÓN PARA EL DESARROLLO DE LA INGENIERÍA DEL CONOCIMIENTO (IIC)	11.046,62 €
1800000292, OMMATIDIA LIDAR S.L.	5.366,74 €
1800000293, DINASCIENCE SA (antes REPROGENETICS SPAIN, S.A)	7.185,36 €
1800000295, OVERTURE LIFE, S.L.	3.303,02 €
1800000296, KUNVENO DIGITAL SL	2.619,24 €

ANEXO II INVENTARIO DE OBLIGACIONES - EJERCICIO 2022

1800000298, STAR DEFENCE LOGISTICS & ENGINEERING SL (SDLE)	510,04 €
1800000302, FUNDACIÓN NOVAGOB	500,00 €
1800000303, EVOENZYMES SL	5.208,60 €
1800000306, KEPLER, SL INGENIERÍA Y ECOGESTIÓN	500,00 €
1800000307, BIOHOPE SCIENTIFIC SOLUTIONS FOR HUMAN HEALTH SL	6.108,00 €
1800000308, SOCIAL DINAPP INNOVACIÓN	612,06 €
1800000310, DANAUS PHARMACEUTICALS SLU	2.765,54 €
1800000311, ARQUIMEA MEDICAL SLU	4.353,18 €
1801000007, MAINE AVENUE (Tarjetas acceso)	60,00 €
1801000069, HALOTECH DNA SL (Tarjetas acceso)	120,00 €
1801000094, SINIXTEK ADTS SL (Tarjetas acceso)	70,00 €
1801000096, 4BASEBIO SLU (antes EXPEDEON SLU, SYGNIS BIOTECH SL y X-Pol) (Tarjetas acceso)	17,40 €
1801000102, ALLINKY BIOPHARMA (Tarjetas acceso)	30,00 €
1801000107, PHARMACTIVE BIOTECH PRODUCTS (Tarjetas acceso)	40,00 €
1801000116, DYNAMIMED SL (Tarjetas acceso)	30,00 €
1801000117, ITAV-TECNOLOGÍAS AVANZADAS INSPIRALIA (Tarjetas acceso)	90,00 €
1801000119, NAUDIT HIGH PERFORMANCE COMPUTING AND NETWORKING SL (Tarjetas acceso)	80,00 €
1802000301, MGS SEGUROS Y REASEGUROS (Fianza Exp 5.2020)-PROVEEDOR	597,97 €
1802000304, DORMAKABA (Fianza Exp 8.2020)-PROVEEDOR	548,00 €
1802000998, Liberty Seguros (Exp 5.2020 Lote 1 RC)-PROVEEDOR	575,00 €
1802001283, NAUDIT HIGH PERFORMANCE (Fianza Exp 4.2022)-PROVEEDOR	562,50 €
1802002019, GRUPO DLR FACILITY SERVICES SL (Fianza Exp 12.2021)-PROVEEDOR	6.300,20 €
1802002067, SPEZIAL OUTSOURCING SL (Fianza Exp 7.2022)-PROVEEDOR	3.924,50 €
C) PASIVO CORRIENTE	12.335.586,81 €
III. Deudas a corto plazo	4.883.648,93 €
5. Otros pasivos financieros	4.883.648,93 €
5210000999, Retención a empresas en programas de ayudas	362.606,45 €
5210102203, Corto Plazo - PCT-010000-2007-20	7.641,89 €
5210102204, Corto Plazo - PCT-020400-2006-16	5.085,32 €
5210102205, Corto Plazo - PCT-320100-2006-6 (anualidad 2006)	10.842,60 €
5210102206, Corto Plazo - PCT-320100-2006-6 (anualidad 2007)	2.825,67 €
5210102208, Corto Plazo - PEP-010000-2010-07 (anualidad 2010)	5.176,80 €
5210102209, Corto Plazo - PEP-010000-2010-07 (anualidad 2011)	2.480,42 €
5210102410, Corto Plazo - IPT-2011 0964 900000 (anualidad 2012)	1.830,71 €
5210102411, Corto Plazo - IPT-2011 0964 900000 (anualidad 2013)	2.081,66 €
5210103313, Corto Plazo - Convenio CAM Trimodular	3.526.361,66 €
5210104001, Corto Plazo - Préstamo AYUNTAMIENTO DE MADRID	456.250,11 €
5219999999, Intereses devengados pendientes de pago	155.039,19 €

ANEXO II INVENTARIO DE OBLIGACIONES - EJERCICIO 2022

5220000001, DEUDAS CP TRANSFO. SUBV.,DONA. MADRIMASD	241.294,80 €
5220000002, DEUDAS CP TRANSFO. SUBV.,DONA. COMUNIDAD DE MADRID	20.777,77 €
5280104001, Intereses a corto plazo - Préstamo AYUNTAMIENTO DE MADRID	77.064,96 €
5550000000, PARTIDAS PTES DE APLICACION	5.913,92 €
5600000001, Fianzas recibidas a corto plazo	375,00 €
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	7.451.937,89 €
1. Proveedores	7.032.217,13 €
b) Proveedores a corto plazo	7.032.217,13 €
4000000002, CSIC	7.207,00 €
4000000003, Life Technologies S.A. (Applied Biosystems Division)	6.013,12 €
4000000057, ISOGEN LIFE SCIENCE BV	88,50 €
4000000076, BIONOVA CIENTIFICA, SL	290,40 €
4000000144, Ignasi Belda Reig	1.060,00 €
4000000148, ADVISORING 3er SECTOR SL	3.872,00 €
4000000378, WERFEN ESPAÑA S.A. (IZASA SA)	7.388,42 €
4000000403, JF INFORMATICA, S.L.	2.368,52 €
4000000502, CANON MADRID I	151,93 €
4000000728, ROCHE DIAGNOSTICS, S.L.	2.890,27 €
4000000783, SERPACO, SL	1.081,96 €
4000000905, VWR INTERNATIONAL EUROLAB	1.219,92 €
4000000938, AVP INSTRUMENTACION,S.L.	87,12 €
4000000955, NIPPON GASES ESPAÑA SL (Praxair España)	11.048,79 €
4000000974, SERVICIOS DE RESTAURACIÓN POLO, S.L.	208,00 €
4000000976, VAELSYS FORMACION Y DESARROLLO	508,20 €
4000001071, AZBIL TELSTAR TECHNOLOGIES S.L.U.	376,75 €
4000001078, UNIVERSIDAD AUTONOMA DE MADRID	6.240.000,24 €
4000001139, CLARKE, MODET Y CIA, S.L	2.375,23 €
4000001195, KONE ELEVADORES S.A.	798,60 €
4000001283, NAUDIT HIGH PERFORMANCE COMPUTIN AND NET	2.268,76 €
4000001303, LANDEGANO SL (Emisarios)	282,41 €
4000001360, JOHNSON CONTROLS S.L.	309,76 €
4000001373, LYRECO ESPAÑA S.A.	64,83 €
4000001406, ABARCA VIDRIOS ESPAÑA S.L.	1.560,07 €
4000001415, ILLUMINA PRODUCTOS DE ESPAÑA S.L.U.	22.122,38 €
4000001426, FUNDACIÓN APADUAM	2.655,73 €
4000001439, PROYECTOS Y CALIBRACIÓN, S.L.	399,30 €
4000001445, METAFRASE, S.L	1.871,41 €
4000001453, Merck Life Science, S.L. (anterior SIGMA-ALDRICH QUIMICA, S.L.)	573,54 €
4000001489, BIOTECH VANA S.L.	15.911,50 €

ANEXO II INVENTARIO DE OBLIGACIONES - EJERCICIO 2022

4000001497, CASELLA ESPAÑA S.A.	2.027,96 €
4000001678, EPMTIC S.L.	806,66 €
4000001759, AGILENT TECHNOLOGIES SPAIN S.L.	1.638,34 €
4000001760, DORMAKABA ESPAÑA S.A.	1.657,71 €
4000001763, MOVIMAR IMAGEN, S.L	716,32 €
4000001785, QUIRON PREVENCIÓN S.L.U.	223,10 €
4000001790, Integrated DNA Technologies Spain, S.L.	209,39 €
4000001809, NIMGENETICS GENOMICA Y MEDICINA SL	5.620,45 €
4000001845, HIDROCLORIBÉRICA S.L.	416,24 €
4000001846, ALMACENES ELECTRICOS MADRILEÑOS S.A.	1.312,12 €
4000001850, BIT CRUMB & BYTE	171,76 €
4000001856, Grupo Rias II S.L.	502,00 €
4000001876, Roberto Clemente Cervera	850,00 €
4000001879, HELIX BIOINFORMATICS SOLUTIONS SL	4.138,20 €
4000001882, AGPM COMPUTERS TRES CANTOS, S.L.	55,72 €
4000001883, Viena Capellanes S.A.	1.100,00 €
4000001895, ION SISTEMAS SL	1.246,77 €
4000001946, GESTIONA DESARROLLO DE SERVICIOS INTEGRALES SL	41.776,86 €
4000001948, SUMINISTROS Y MTOS CAP SL	1.457,00 €
4000001950, UNICOLOR ACT SL	150,04 €
4000001958, ALAS VENTURES SLU	1.210,00 €
4000001960, ROUSAUD COSTAS DURAN ABOGADOS SLPU	2.843,50 €
4000001964, MDR PROJECT	816,51 €
4000001968, SERGIO DE OTTO COMUNICACIÓN SL	459,80 €
4000001980, FAKOLITH CHEMICAL SYSTEMS SLU	204,90 €
4000001981, PREZERO GESTION DE RESIDUOS, S.A	2.795,54 €
4000001994, ANEKS3, SL	47,19 €
4000002019, GRUPO DLR FACILITY SERVICES SL	25.410,80 €
4000002020, FANEGA Y PRADAS ASESORES SLP	827,03 €
4000002023, ALDABI INVERSIONES, S.L.U.	1.210,00 €
4000002032, TEN MENSAJERÍA INTEGRAL SL	367,11 €
4000002035, FUNDACIÓ UNIVERSITAT I TECNOLOGÍA	9.680,00 €
4000002036, AUDAX RENOVABLES SA	11.221,77 €
4000002047, MANUEL DE CARLOS SCHEFFLER	6.270,00 €
4000002049, VIVA AQUASERVICE SPAIN SA	241,87 €
4000002053, NORTE AUDITORES Y ASESORES SL	372,83 €
4000002054, PONS IP, SA	4.930,75 €
4000002056, PEDRO MARTÍNEZ SÁNCHEZ	4.124,64 €
4000002058, ALBERTO JESÚS PÉREZ LÓPEZ	850,00 €
4000002060, FÉLIX LÓPEZ CAPEL	1.060,00 €

ANEXO II INVENTARIO DE OBLIGACIONES - EJERCICIO 2022

4000002061, INESEM, INSTITUTO EUROPEO DE ESTUDIOS EMPRESARIALES SAU	420,00 €
4000002062, ELECTROFIL OESTE DISTRIBUCIÓN SL	1.089,42 €
4000002063, LINKNOVATE SCIENCE SL	2.112,28 €
4000002064, WORLD COURIER DE ESPAÑA SA	672,55 €
4000002067, SPEZIAL OUTSOURCING SL	19.821,43 €
4000002069, QUIMIGEN SL	287,98 €
4000002070, CIC ENERGIGUNE	2.117,50 €
4000002072, ASOCIACIÓN EIT HEALTH SPAIN	402,93 €
4000002074, HELENA TORRAS DE LA SERNA	1.060,00 €
4000002075, JOSÉ LUIS RUBIO GUIVERNAU	212,50 €
4000002076, FERMÍN TORRES SL	1.210,00 €
4000002077, CRUZ GONZALO LÓPEZ MULLER GÓMEZ (NOTARIO)	13,04 €
4000002078, ALEJANDRO NAVARRO BRUGUER	1.060,00 €
4000002079, ALINE NOIZET	1.060,00 €
4000002080, ANA BELÉN GALLEGU MARTÍNEZ	850,00 €
4000009999, ALBARANES PEDNDIENTES DE FACTURAR	521.751,96 €
3. Acreedores varios	8.586,96 €
4100001045, Colt Technology Services, S.A.U.	3.287,16 €
4100001937, VAN BEVEREN SL	5.299,80 €
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	20.428,03 €
4650000000, Remuneraciones pendientes de pago	20.428,03 €
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	134.958,63 €
4750000000, HP ACREEDOR POR IVA	68.838,24 €
4751000000, HP ACREEDOR RETENCIONES EMPLEADOS	-0,03 €
4751000099, HP ACREEDORA POR RETENCIONES PRACTICADAS	39.854,34 €
4760000000, SEGURIDAD SOCIAL ACREEDORA	26.266,08 €
7. Anticipos de clientes	79.629,74 €
4380000000, ANTICIPOS DE CLIENTES	74.565,59 €
4380000518, HOSPITAL UNIVERSITARIO INFANTA SOFIA	1.552,50 €
4380010350, UAM-CBMSO-Lopez Bueno Alberto	3.511,65 €
VI. Periodificaciones a corto plazo	176.117,39 €
4850000000, Ingresos anticipados	176.117,39 €
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	21.079.135,08 €

FORMULACIÓN DE CUENTAS ANUALES

En cumplimiento de la normativa vigente, la Directora-General de la FUNDACIÓN PARQUE CIENTÍFICO DE MADRID formula las Cuentas Anuales correspondientes al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022 que se componen de las adjuntas hojas número 1 a 86, a la que se añade la presente diligencia de firma.

Madrid, 31 de marzo de 2023



FUNDACIÓN
Parque Científico
de Madrid

Dña. Pilar Gil Ibáñez
Directora-General
FUNDACIÓN PARQUE CIENTÍFICO DE MADRID



Informe de Auditoría de Euroforum Escorial, S.A.

(Junto con las cuentas anuales e informe
de gestión de Euroforum Escorial, S.A.
correspondientes al ejercicio finalizado el
31.12.2022)



KPMG Auditores, S.L.
Paseo de la Castellana, 259 C
28046 Madrid

Informe de Auditoría de Cuentas Anuales Abreviadas **emitido por un Auditor Independiente**

A los accionistas de Euroforum Escorial, S.A.

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales de Euroforum Escorial, S.A. (la Sociedad), que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2022, la cuenta de pérdidas y ganancias, el estado de cambios en el patrimonio neto, el estado de flujos de efectivo y la memoria correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Sociedad a 31 de diciembre de 2022, así como de sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en la nota 2 de la memoria) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección *Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales* de nuestro informe.

Somos independientes de la Sociedad de conformidad con los requerimientos de ética, incluidos los de independencia, que son aplicables a nuestra auditoría de las cuentas anuales en España según lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas. En este sentido, no hemos prestado servicios distintos a los de la auditoría de cuentas ni han concurrido situaciones o circunstancias que, de acuerdo con lo establecido en la citada normativa reguladora, hayan afectado a la necesaria independencia de modo que se haya visto comprometida.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Aspectos más relevantes de la auditoría

Los aspectos más relevantes de la auditoría son aquellos que, según nuestro juicio profesional, han sido considerados como los riesgos de incorrección material más significativos en nuestra auditoría de las cuentas anuales del periodo actual. Estos riesgos han sido tratados en el contexto de nuestra auditoría de las cuentas anuales en su conjunto, y en la formación de nuestra opinión sobre éstas, y no expresamos una opinión por separado sobre esos riesgos.

Recuperabilidad de activos por impuesto diferido (véanse notas 2.e. 4.7 y 19)

El reconocimiento de activos por impuesto diferido implica un elevado grado de juicio por parte de los Administradores respecto a la evaluación de la probabilidad y suficiencia de las ganancias fiscales futuras, las reversiones futuras de las diferencias temporarias imponibles existentes y las oportunidades de planificación fiscal existentes. Debido a lo significativo del saldo de los activos por impuesto diferido y a la incertidumbre asociada a su recuperación, se ha considerado un aspecto relevante de auditoría.

Nuestros procedimientos de auditoría han comprendido, entre otros, la evaluación del diseño e implementación de los controles sobre el reconocimiento y la valoración de los activos por impuesto diferido, así como la evaluación de las hipótesis clave utilizadas para estimar las ganancias fiscales futuras de la Sociedad. Asimismo, evaluamos la suficiencia de ganancias fiscales futuras para compensar los activos por impuesto diferido en los plazos que establece el marco normativo de información financiera aplicable a la Sociedad. Adicionalmente, hemos evaluado si la información incluida en las cuentas anuales al respecto cumple con los requerimientos del marco de información financiera aplicable a la entidad.

Otra información: Informe de gestión

La otra información comprende exclusivamente el informe de gestión del ejercicio 2022, cuya formulación es responsabilidad de los administradores de la Sociedad y no forma parte integrante de las cuentas anuales.

Nuestra opinión de auditoría sobre las cuentas anuales no cubre el informe de gestión. Nuestra responsabilidad sobre el informe de gestión, de conformidad con lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas, consiste en evaluar e informar sobre la concordancia del informe de gestión con las cuentas anuales, a partir del conocimiento de la entidad obtenido en la realización de la auditoría de las citadas cuentas, así como evaluar e informar de si el contenido y presentación del informe de gestión son conformes a la normativa que resulta de aplicación. Si, basándonos en el trabajo que hemos realizado, concluimos que existen incorrecciones materiales, estamos obligados a informar de ello.

Sobre la base del trabajo realizado, según lo descrito en el párrafo anterior, la información que contiene el informe de gestión concuerda con la de las cuentas anuales del ejercicio 2022 y su contenido y presentación son conformes a la normativa que resulta de aplicación.

Responsabilidad de los administradores en relación con las cuentas anuales

Los administradores son responsables de formular las cuentas anuales adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las cuentas anuales, los administradores son responsables de la valoración de la capacidad de la Sociedad para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si los administradores tienen intención de liquidar la sociedad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en las cuentas anuales.

Como parte de una auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por los administradores.
- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por los administradores, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Sociedad para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la Sociedad deje de ser una empresa en funcionamiento.
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

Nos comunicamos con los administradores de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación a los administradores de Euroforum Escorial, S.A., determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales del periodo actual y que son, en consecuencia, los riesgos considerados más significativos.

Describimos esos riesgos en nuestro informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohiban revelar públicamente la cuestión.

KPMG Auditores, S.L.
Inscrito en el R.O.A.C. n.º S0702

Bernardo Rucker-Embden
Inscrito en el R.O.A.C. n.º 18.836

23 de mayo de 2023



KPMG AUDITORES, S.L.

2023 Núm. 01/23/10528

96,00 EUR

SELLO CORPORATIVO:

Informe de auditoría de cuentas sujeto
a la normativa de auditoría de cuentas
española o internacional

EUROFORUM ESCORIAL, S.A.

Cuentas Anuales e Informe de Gestión
correspondientes al ejercicio cerrado
el 31 de diciembre de 2022

San Lorenzo de El Escorial, a 30 de marzo de 2023



CLASE 8.ª



0N9699090

EUROFORUM ESCORIAL, S.A.

BALANCES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(Expresados en Euros)

ACTIVO	Nota	Al 31 de diciembre de	
		2022	2021
ACTIVO NO CORRIENTE		25.346.157	25.751.724
Inmovilizado intangible	6	689.105	726.420
Aplicaciones informáticas		50.049	51.861
Inmovilizaciones intangibles en cesión de uso		639.056	674.559
Inmovilizado material	7	17.980.588	18.473.110
Terrenos y construcciones		14.401.329	14.589.141
Instalaciones técnicas y maquinaria		1.959.246	2.121.185
Otras instalaciones, utillaje y mobiliario		1.529.633	1.650.917
Otro inmovilizado		90.380	111.867
Inversiones financieras a Largo Plazo		1.256.892	1.231.881
Participaciones en empresas del grupo	9	1.253.946	1.228.157
Depósitos y fianzas constituidas a largo plazo	8	2.946	3.724
Deudores a largo plazo		1.406	1.385
Empresas del grupo, deudores	8, 10 y 25	1.406	1.385
Activos por impuesto diferido	19	5.418.166	5.318.928
ACTIVO CORRIENTE		4.801.537	2.864.037
Existencias		6.431	16.488
Anticipos a proveedores		6.431	16.488
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		3.385.131	1.579.534
Clientes por ventas y prestaciones de servicios	8 y 10	3.069.403	1.325.758
Clientes, empresas del grupo y asociadas a corto plazo	8, 10 y 25	159.501	93.498
Deudores varios	8 y 10	7.200	5.425
Administraciones públicas	10 y 15	149.027	154.853
Inversiones financieras a corto plazo	8	937.650	966.317
Valores representativos de deuda		937.400	966.067
Otros activos financieros		250	250
Periodificaciones a corto plazo	17	23.779	19.711
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	11	448.546	281.987
		30.147.694	28.615.761

Las notas 1 a 28 adjuntas forman parte integrante de las cuentas anuales de 31 de diciembre de 2022.



CLASE 8.^a

Impreso en España



ON9699091

EUROFORUM ESCORIAL, S.A.

BALANCES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(Expresados en Euros)

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	Nota	Al 31 de diciembre de	
		2022	2021
PATRIMONIO NETO		14.836.052	15.163.425
Fondos propios		14.836.052	15.163.425
Capital Suscrito	12	22.155.886	22.155.886
Reservas	13	(237.444)	(237.444)
Resultados negativos de ejercicios anteriores	13	(6.755.017)	(5.832.738)
Resultado del ejercicio	3	(327.373)	(922.279)
PASIVO NO CORRIENTE		10.375.640	10.837.961
Provisiones a largo plazo	22	332.000	277.000
Otras provisiones		332.000	277.000
Deudas a largo plazo	8 y 14	9.792.048	10.558.037
Deudas con entidades de crédito		9.777.623	10.525.477
Otras deudas a largo plazo		14.425	32.560
Pasivos por Impuesto Diferido	19	-	2.924
Periodificaciones a largo plazo	17	251.592	-
PASIVO CORRIENTE		4.936.002	2.614.375
Deudas a corto plazo	8 y 14	786.641	298.013
Deudas con entidades de crédito		765.503	277.551
Otros pasivos financieros		21.138	20.462
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		3.400.303	1.441.029
Proveedores	8 y 14	2.405.865	1.078.694
Proveedores, empresas del grupo y asociadas a corto plazo	8, 14 y 25	41.452	83.144
Acreedores varios	8 y 14	14.687	10.616
Personal	8, 14 y 16	718.029	219.349
Administraciones Públicas	15	193.479	45.085
Anticipos de clientes		26.791	4.141
Periodificaciones a corto plazo	17	749.058	875.333
		30.147.694	28.615.761

Las notas 1 a 28 adjuntas forman parte integrante de las cuentas anuales de 31 de diciembre de 2022.



CLASE 8.ª

REPUBLICA



ON9699092

EUROFORUM ESCORIAL, S.A.

**CUENTAS DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS CORRESPONDIENTE A LOS EJERCICIOS
ANUALES TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(Expresadas en Euros)**

		Al 31 de diciembre de	
	Nota	2022	2021
<u>OPERACIONES CONTINUADAS</u>			
Importe neto de la cifra de negocios	20. a)	10.530.168	2.941.963
Ventas		10.530.168	2.941.963
 Aprovisionamientos		 (4.406.591)	 (1.245.196)
Consumo de mercaderías		(25.789)	(7.628)
Trabajos realizados por otras empresas	20. c)	(4.380.802)	(1.237.568)
 Otros ingresos de explotación		 702	 208.400
Ingresos accesorios y otros de gestión corriente		702	8.400
Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio		-	200.000
 Gastos de personal	20. b)	 (2.282.873)	 (898.082)
Sueldos, salarios y asimilados		(1.963.080)	(763.323)
Indemnizaciones		(8.400)	-
Cargas sociales		(311.393)	(134.759)
 Otros gastos de explotación		 (3.433.374)	 (1.324.106)
Servicios exteriores	20. d)	(3.329.775)	(1.241.164)
Tributos		(95.926)	(86.832)
Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	10	(7.673)	3.890
 Amortización del inmovilizado	6 y 7	 (631.232)	 (636.314)
 Resultado por enajenaciones	7	 -	 1.000
 Pérdidas procedentes de activos no corrientes y gastos excepcionales		 (15.997)	 -
Gastos excepcionales	8 y 22	(15.997)	-
 RESULTADO DE EXPLOTACIÓN		 (239.197)	 (952.335)
 Ingresos financieros		 7.267	 2.424
Gastos financieros		(211.450)	(193.044)
Variación de valor razonable en instrumentos financieros		(1.852)	(63.622)
 RESULTADO FINANCIERO	21	 (206.035)	 (254.242)
 RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		 (445.232)	 (1.206.577)
Impuesto sobre Sociedades	18	117.859	284.298
RESULTADO DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS		(327.373)	(922.279)

Las notas 1 a 28 adjuntas forman parte integrante de las cuentas anuales de 31 de diciembre de 2022.



EUROFORUM ESCORIAL, S.A.

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE A LOS EJERCICIOS ANUALES TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021 (Expresados en Euros)

A. ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS

	Ejercicios finalizados a 31 de diciembre	
	2022	2021
Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	(327.373)	(922.279)
Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto	-	-
Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias	-	-
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS	(327.373)	(922.279)

B. ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

	Capital escriturado	Reservas	Resultados negativos de ejercicios anteriores	Resultado del ejercicio	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2020	22.155.886	(237.444)	(3.625.696)	(2.207.042)	16.085.704
Aplicación de resultados del ejercicio 2020	-	-	(2.207.042)	2.207.042	-
Resultado del ejercicio 2021	-	-	-	(922.279)	(922.279)
Saldo al 31 de diciembre de 2021	22.155.886	(237.444)	(5.832.738)	(922.279)	15.163.425
Aplicación de resultados del ejercicio 2021	-	-	(922.279)	922.279	-
Resultado del ejercicio 2022	-	-	-	(327.373)	(327.373)
Saldo al 31 de diciembre de 2022	22.155.886	(237.444)	(6.755.017)	(327.373)	14.836.052

Las notas 1 a 28 adjuntas forman parte integrante de las cuentas anuales de 31 de diciembre de 2022.



EUROFORUM ESCORIAL, S.A.

**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO CORRESPONDIENTE A LOS EJERCICIOS
ANUALES TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(Expresados en Euros)**

	Nota	Ejercicios finalizados el 31 de diciembre	
		2022	2021
Flujos de efectivo de las actividades de explotación			
Resultado del ejercicio antes de impuestos		(445.232)	(1.206.577)
Ajustes del resultado		844.940	885.666
Amortización del inmovilizado	5 y 6	631.232	636.314
Variación de provisiones		7.673	(3.890)
Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado	6	-	(1.000)
Ingresos financieros	21	(7.267)	(2.424)
Gastos financieros	21	211.450	193.044
Variación de valor razonable en instrumentos financieros		1.852	63.622
Cambios en el capital corriente		376.674	849.702
Existencias		10.057	(12.683)
Deudores y otras cuentas a cobrar		(1.797.573)	(1.234.137)
Otros activos corrientes		28.667	1.455.147
Acreedores y otras cuentas a pagar		1.959.274	705.524
Otros pasivos corrientes		(126.275)	(121.192)
Otros activos y pasivos no corrientes		302.524	57.043
Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación		(204.183)	(190.620)
Pagos de intereses		(211.450)	(193.044)
Cobros de intereses		7.267	2.424
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN		572.199	338.171
Pagos por inversiones		(128.279)	(70.494)
Inmovilizado material	6	(88.484)	(57.156)
Inmovilizado intangible	5	(12.911)	(10.536)
Otros activos financieros		(26.863)	(2.710)
Créditos a empresas del grupo y asociadas	25	(21)	(92)
Cobros por desinversiones		-	1.000
Inmovilizado material	6	-	1.000
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		(128.279)	(69.494)
Cobros y pagos por instrumentos de pasivos financieros:		(277.361)	(116.177)
Deudas con entidades de crédito		(277.361)	(116.177)
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		(277.361)	(116.177)
AUMENTO / DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES		166.559	152.500
Efectivo o equivalentes al inicio del ejercicio		281.987	129.487
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio		448.546	281.987

Las notas 1 a 28 adjuntas forman parte integrante de las cuentas anuales de 31 de diciembre de 2022.



247

EUROFORUM ESCORIAL, S.A.
MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2022
(Expresada en euros)

1. Información general

La Sociedad Euroforum Escorial, S.A. (en adelante, la Sociedad), fue constituida, en 1988 ante el Notario de Madrid D. José Luis Pardo López bajo el número 2.029 de su protocolo corriente, teniendo su domicilio social y fiscal en San Lorenzo del Escorial, Calle del Rey, 38. Está inscrita en el Registro Mercantil de Madrid, tomo 8928, general 7777, folio 140, 85 099.

Su objeto social es la dirección y explotación de centros de formación, propios o ajenos. Desde el año 1993 gestiona en San Lorenzo de El Escorial (Madrid), los centros Euroforum Infantes, en propiedad. Desde junio de 2016 la Sociedad ha ido incorporado nuevas instalaciones para el desarrollo de su actividad.

Por acuerdo de la Junta General Extraordinaria celebrada el día 18 de septiembre de 2002, se acuerda modificar el artículo segundo de los estatutos sociales, ampliando el objeto social a la organización y promoción de congresos, ferias y exposiciones.

Por acuerdo de la Junta General Extraordinaria celebrada el día 29 de junio de 2005, se modifican los artículos segundo y decimoséptimo de los estatutos sociales, ampliando el objeto social a la prestación de servicios de hostelería y comidas.

Los administradores entienden que la Sociedad está dispensada de la obligación de presentar cuentas anuales consolidadas por no sobrepasar los límites establecidos en el artículo 43 del Código de Comercio. Adicionalmente, no existen supuestos que hacen necesaria la presentación de información complementaria sobre la base de lo dispuesto en el artículo 42 de consolidación horizontal.

Las cuentas anuales del ejercicio 2021 se aprobaron por la Junta General de Accionistas de fecha 29 de junio de 2022. Las cuentas anuales del ejercicio 2022, que han sido formuladas por los Administradores de la Sociedad, se someterán a la aprobación de la Junta General Ordinaria de Accionistas, estimándose que serán aprobadas sin modificaciones.

2. Bases de presentación

a) Imagen fiel

Estas cuentas anuales se han formulado a partir de los registros contables de Euroforum El Escorial S.A., y se han preparado de acuerdo con la legislación mercantil vigente y con las normas establecidas en el Plan General de Contabilidad aprobado mediante Real Decreto 1514/2007 y las modificaciones incorporadas a éste mediante RD 1159/2010, con el objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Sociedad al 31 de diciembre de 2022 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de sus flujos de efectivo correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha.

Los Administradores de la Sociedad estiman que estas cuentas anuales del ejercicio 2022 serán aprobadas por la Junta General de Accionistas sin modificación alguna.

b) Comparación de la información

Estas cuentas anuales se presentan a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance, de la cuenta de pérdidas y ganancias, del estado de cambios en el patrimonio neto, del estado de flujos de efectivo y de la memoria, además de las cifras del ejercicio 2022, las correspondientes al ejercicio anterior, que formaban parte de las cuentas anuales del ejercicio 2021 aprobadas por la Junta General de Accionistas el día 29 de junio de 2022.



CLASE 8.ª

0,03 EUROS



0N9699096

EUROFORUM ESCORIAL, S.A.
MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2022
(Expresada en euros)

c) Agrupación de partidas

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

d) Moneda funcional y moneda de presentación

Las cuentas anuales se presentan en euros, que es la moneda funcional y de presentación de la Sociedad.

e) Aspectos críticos de la valoración y estimación de las incertidumbres y juicios relevantes en la aplicación de políticas contables

La preparación de las cuentas anuales exige el uso por parte de la Sociedad de ciertas estimaciones y juicios en relación con el futuro que se evalúan continuamente y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluidas las expectativas de sucesos futuros que se creen razonables bajo las circunstancias.

Las estimaciones y las asunciones relacionadas están basadas en la experiencia histórica y en otros factores diversos que son entendidos como razonables de acuerdo con las circunstancias, cuyos resultados constituyen la base para establecer los juicios sobre el valor contable de los activos y pasivos. Las estimaciones y asunciones respectivas son revisadas de forma continuada; los efectos de las revisiones de las estimaciones contables son reconocidos en el período en el cual se realizan, si éstas afectan sólo a ese período, o en el período de la revisión y futuros, si la revisión afecta a ambos. Sin embargo, la incertidumbre inherente a las estimaciones y asunciones podría conducir a resultados que podrían requerir un ajuste de los valores contables de los activos y pasivos afectados en el futuro.

Los juicios principales relativos a hechos futuros y otros factores de estimación a la fecha de formulación de las Cuentas Anuales son los siguientes:

Valor razonable de las provisiones de riesgos y gastos

La Sociedad usa el juicio para hacer hipótesis que se basan principalmente en las condiciones existentes en la fecha de cada balance a efectos de incluir los gastos devengados con el objeto de nutrir los fondos internos necesarios para cubrir las obligaciones legales o contractuales. La Sociedad reconoce provisiones sobre riesgos de acuerdo con la política contable indicada en la Nota 4.8 de esta memoria, "Provisiones y pasivos contingentes".

Deterioro de activos no financieros

La Sociedad analiza anualmente y con carácter general si existen indicadores de deterioro para los activos no financieros. En el caso concreto de los activos no financieros distintos a los intangibles con vida útil indefinida, la Sociedad les somete a pruebas de deterioro de valor cuando existen indicadores de su deterioro.

Activo por impuesto diferido

El reconocimiento de los activos por impuesto diferido y bases imponibles compensables en el futuro se hace sobre la base de las estimaciones futuras realizadas la Sociedad relativas a la probabilidad de que se disponga de ganancias fiscales futuras.



CLASE 8.ª

0,03 EUROS



ON9699097

EUROFORUM ESCORIAL, S.A.
MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2022
(Expresada en euros)

Fiscalidad

Según establece la legislación vigente, los impuestos no pueden considerarse definitivamente liquidados hasta que las declaraciones presentadas hayan sido inspeccionadas por las autoridades fiscales, o haya transcurrido el plazo de prescripción de los mismos. En opinión de los Administradores de la Sociedad, a 31 de diciembre de 2022, no existen contingencias que, en caso de inspección, pudieran resultar en pasivos no registrados de consideración para la Sociedad.

Obligaciones por arrendamientos

La Sociedad mantiene contratos de arrendamiento para el desarrollo de su actividad. La clasificación de dichos arrendamientos como operativos o financieros requiere que la sociedad determine, basado en la evaluación de los términos y condiciones de estos contratos, quien retiene todos los riesgos y beneficios de la propiedad de los bienes y, en consecuencia, con esa evaluación, los contratos serán clasificados como arrendamientos operativos o como arrendamientos financieros. Los pagos por arrendamiento operativo se registran como gasto en la cuenta de pérdidas y ganancias de forma lineal a lo largo del período de arrendamiento.

f) Principio de empresa en funcionamiento

Euroforum Escorial S.A. presenta a 31 de diciembre de 2022 un fondo de maniobra negativo por importe de 150.162 euros (un importe positivo de 249.662 euros a 31 de diciembre de 2021). Adicionalmente, el patrimonio neto de la sociedad es positivo y presenta un importe de 14.836.052 euros a 31 de diciembre de 2022 (15.163.425 euros a 31 de diciembre de 2021).

En este sentido, la Sociedad presenta un adecuado equilibrio financiero y patrimonial, con flujos de efectivo de las actividades de explotación positivos, motivo por el cual las presentes cuentas anuales han sido preparadas y formuladas bajo el principio de empresa en funcionamiento.

3. Resultado del ejercicio

La propuesta de aplicación de las pérdidas del ejercicio 2022 a presentar a la Junta General de Accionistas, y la aprobada el 29 de junio de 2022 por la Junta General de Accionistas para el ejercicio 2021 es la siguiente:

	Euros	
	2022	2021
Base de reparto		
Resultado del ejercicio	(327.373,40)	(922.279,30)
Aplicación		
Resultados negativos de ejercicios anteriores	(327.373,40)	(922.279,30)

La distribución del resultado cumple con los requisitos y limitaciones establecidas en los estatutos de la Sociedad y en la normativa legal vigente.



EUROFORUM ESCORIAL, S.A.
MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2022
(Expresada en euros)

4. Normas de Registro y Valoración

4.1. Inmovilizado intangible

Los activos en el inmovilizado intangible figuran contabilizados a su precio de adquisición. El inmovilizado intangible se presenta en el balance por su valor de coste minorado en el importe de las amortizaciones y correcciones valorativas por deterioro acumuladas.

El inmovilizado intangible más significativo corresponde a la cesión del derecho de uso y disfrute de 191 plazas de garaje de aparcamiento por parte de Aparcamientos El Escorial S.A.U., que se amortiza en 48,5 años, coincidiendo con la duración establecida en la transacción. Las concesiones se amortizan linealmente durante el periodo concesional. Al 31 de diciembre de 2022 el plazo de derecho y disfrute remanente es de 18 años.

Costes posteriores

Los costes posteriores incurridos en el inmovilizado intangible se registran como gasto, salvo que aumenten los beneficios económicos futuros esperados de los activos.

Vida útil y Amortizaciones

La Sociedad evalúa para cada inmovilizado intangible adquirido si la vida útil es finita o indefinida. A estos efectos se entiende que un inmovilizado intangible tiene vida útil indefinida cuando no existe un límite previsible al periodo durante el cual va a generar entrada de flujos netos de efectivo.

La amortización de los inmovilizados intangibles con vidas útiles finitas se realiza distribuyendo el importe amortizable de forma lineal a lo largo de su vida útil estimada.

A estos efectos se entiende por importe amortizable el coste de adquisición menos, en caso de ser aplicable, su valor residual.

La Sociedad revisa el valor residual, la vida útil y el método de amortización de los inmovilizados intangibles al cierre de cada ejercicio. Las modificaciones en los criterios inicialmente establecidos se reconocen como un cambio de estimación.

Deterioro del valor del inmovilizado

La Sociedad evalúa y determina las correcciones valorativas por deterioro y las reversiones de las pérdidas por deterioro de valor del inmovilizado intangible de acuerdo con los criterios que se mencionan en la Nota 4.4 de esta memoria, "Deterioro de valor de activos no financieros sujetos a amortización o depreciación".

De acuerdo con lo indicado en la disposición final primera de la Ley 22 /2015, de 20 de julio, de Auditoría de Cuentas, a partir del 1 de enero de 2016, los inmovilizados intangibles, incluyendo el fondo de comercio, son activos de vida útil definida. Cuando la vida útil de los inmovilizados intangibles no pueda determinarse de forma fiable, se amortizarán en un plazo de diez años.



CLASE 8.ª



0N9699099

EUROFORUM ESCORIAL, S.A.
MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2022
(Expresada en euros)

4.2. Inmovilizado material

Reconocimiento inicial

Los activos incluidos en el inmovilizado material figuran contabilizados a su precio de adquisición. El inmovilizado material se presenta en el balance por su valor de coste minorado en el importe de las amortizaciones y correcciones valorativas por deterioro acumuladas.

Los costes de las certificaciones por la reconstrucción y remodelación de los mismos, los proyectos técnicos y licencias se incorporan al activo como mayor valor del bien cuando suponen un aumento de su capacidad, productividad o alargamiento de su vida útil.

Los gastos de mantenimiento y reparaciones del inmovilizado material que no mejoran su utilización ni prolongan su vida útil, se cargan a la cuenta de pérdidas y ganancias en el momento en que se producen.

Amortizaciones

La amortización de los elementos de inmovilizado material se realiza distribuyendo su importe amortizable de forma sistemática a lo largo de su vida útil. A estos efectos se entiende por importe amortizable el coste de adquisición menos su valor residual. La Sociedad determina el gasto de amortización de forma independiente para cada componente que tenga un coste significativo en relación al coste total del elemento y una vida útil distinta del resto del elemento.

Las vidas útiles estimadas son:

	Vida útil estimada (Años)
Construcciones	100
Instalaciones técnicas y maquinaria	20
Utillaje y mobiliario	20
Instalaciones varias	5-20
Equipos para procesos de información	8
Cristalería, lencería y menaje	4-8
Elementos de transporte	5

La vida útil de los activos se revisa, ajustándose si fuese necesario, en la fecha de cada balance. Cuando el valor contable de un activo es superior a su importe recuperable estimado, su valor se reduce de forma inmediata hasta su importe recuperable.

Las pérdidas y ganancias por la venta de inmovilizado material se calculan comparando los ingresos obtenidos por la venta con el valor contable y se registran en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Costes posteriores

Con posterioridad al reconocimiento inicial del activo, sólo se capitalizan aquellos costes incurridos en la medida en que supongan un aumento de su capacidad, productividad o alargamiento de la vida útil, debiéndose dar de baja el valor contable de los elementos sustituidos. En este sentido, los costes derivados del mantenimiento diario del inmovilizado material se registran en resultados a medida que se incurren.



CLASE 8.ª
M-001, 001, 002, 003



ON9699100

EUROFORUM ESCORIAL, S.A.
MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2022
(Expresada en euros)

4.3. Costes por intereses

Los gastos financieros directamente atribuibles a la adquisición o construcción de elementos del inmovilizado que necesiten un período de tiempo superior a un año para estar en condiciones de uso se incorporan a su coste hasta que se encuentran en condiciones de funcionamiento.

4.4. Pérdidas por deterioro del valor de los activos no financieros

Los activos sujetos a amortización se someten a pruebas de pérdidas por deterioro siempre que algún suceso o cambio en las circunstancias indiquen que el valor contable puede no ser recuperable. Se reconoce una pérdida por deterioro por el exceso del valor contable del activo sobre su importe recuperable, entendido éste como el valor razonable del activo menos los costes de venta o el valor en uso, el mayor de los dos.

4.5. Instrumentos financieros

a) Reconocimiento y clasificación de instrumentos financieros

La Sociedad reconoce un instrumento financiero cuando se convierte en una parte obligada del contrato o negocio jurídico conforme a las disposiciones del mismo, bien como emisora o como tenedora o adquirente de aquél.

Los instrumentos financieros se clasifican en el momento de su reconocimiento inicial como un activo financiero, un pasivo financiero o un instrumento de patrimonio, de conformidad con el fondo económico del acuerdo contractual y con las definiciones de activo financiero, pasivo financiero o de instrumento de patrimonio.

La Sociedad clasifica los instrumentos financieros en las diferentes categorías atendiendo a las características y a las intenciones de la Dirección en el momento de su reconocimiento inicial, clasificándolos de la siguiente manera:

- *Activos financieros a coste:*

Se incluyen las inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, asociadas y partes vinculadas, y las restantes inversiones en instrumentos de patrimonio cuyo valor razonable no puede estimarse con fiabilidad.

Se valoran a coste de adquisición, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de la transacción directamente atribuible.

- *Activos financieros a coste amortizado:*

Con carácter general, se incluyen en esta categoría los créditos por operaciones comerciales que son aquellos activos financieros que se originan en la venta de bienes y la prestación de servicios por operaciones de tráfico de la empresa con cobro aplazado y los créditos por operaciones no comerciales que son aquellos activos financieros que, no siendo instrumentos de patrimonio ni derivados, no tienen origen comercial y cuyos cobros son de cuantía determinada o determinable, que proceden de operaciones de préstamo o crédito concedidos por la empresa.



EUROFORUM ESCORIAL, S.A.
MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2022
(Expresada en euros)

Son activos financieros, no derivados, que se mantienen para el cobro de flujos de efectivo contractuales cuando esos flujos de efectivo representan sólo pagos de principal e intereses. Se incluyen en activos corrientes, excepto para vencimientos superiores a doce meses desde la fecha del Balance de situación que se clasifican como activos no corrientes.

Se registran inicialmente a su valor razonable y posteriormente a su coste amortizado, utilizando el método de interés efectivo. El tipo de interés efectivo es el tipo de actualización que iguala el valor en libros de un instrumento financiero con los flujos de efectivo estimados a lo largo de la vida esperada del instrumento, a partir de sus condiciones contractuales. Los ingresos por intereses de estos activos financieros se incluyen en ingresos financieros, cualquier ganancia o pérdida que surja cuando se den de baja se reconoce directamente en el resultado de la sociedad y las pérdidas por deterioro del valor se presentan como una partida separada en la Cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio.

Un activo financiero y un pasivo financiero son objeto de compensación sólo cuando la Sociedad tiene el derecho exigible de compensar los importes reconocidos y tiene la intención de liquidar la cantidad neta o de realizar el activo y cancelar el pasivo simultáneamente.

La Sociedad da de baja en cuentas un activo financiero, cuando expiran los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero, o cuando transfiere los derechos a recibir los flujos de efectivo contractuales en una transacción en la que se transfieren sustancialmente todos los riesgos y beneficios de la propiedad del activo financiero o no transfiere ni retiene sustancialmente todos los riesgos y beneficios relacionados con la propiedad y no retiene control sobre los activos transferidos.

Los pasivos financieros, incluyendo acreedores comerciales y otras cuentas a pagar, que no se clasifican como mantenidos para negociar o como pasivos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias, se reconocen inicialmente por su valor razonable, menos, en su caso, los costes de transacción que son directamente atribuibles a la emisión de los mismos. Con posterioridad al reconocimiento inicial, los pasivos clasificados bajo esta categoría se valoran a coste amortizado utilizando el método del tipo de interés efectivo.

No obstante, los pasivos financieros que no tengan un tipo de interés establecido, el importe venza o se espere recibir en el corto plazo y el efecto de actualizar no sea significativo, se valoran por su valor nominal.

La Sociedad da de baja en cuentas un pasivo financiero o una parte del mismo, cuando ha cumplido con la obligación contenida en el pasivo o bien está legalmente dispensada de la responsabilidad principal contenida en el pasivo ya sea en virtud de un proceso judicial o por el acreedor.

4.6. Patrimonio neto

El capital social está representado por acciones ordinarias.

Los costes de emisión de nuevas acciones u opciones se presentan directamente contra el patrimonio neto, como menos reservas.



CLASE 8.ª
BREVETES



0N9699102

EUROFORUM ESCORIAL, S.A.
MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2022
(Expresada en euros)

4.7. Impuestos corrientes y diferidos

El gasto (ingreso) por impuesto sobre beneficios es el importe que, por este concepto, se devenga en el ejercicio y que comprende tanto el gasto (ingreso) por impuesto corriente como por impuesto diferido.

Los activos y pasivos por impuesto corriente se valorarán por las cantidades que se espera pagar o recuperar de las autoridades fiscales, de acuerdo con la normativa vigente o aprobada y pendiente de publicación en la fecha de cierre del ejercicio.

Los impuestos diferidos se calculan, de acuerdo con el método del pasivo, sobre las diferencias temporarias que surgen entre las bases fiscales de los activos y pasivos y sus valores en libros. El impuesto diferido se determina aplicando la normativa y los tipos impositivos aprobados o a punto de aprobarse en la fecha del balance y que se espera aplicar cuando el correspondiente activo por impuesto diferido se realice o el pasivo por impuesto diferido se liquide.

Los activos por impuestos diferidos se reconocen en la medida en que resulte probable que se vaya a disponer de ganancias fiscales futuras con las que poder compensar las diferencias temporarias.

4.8. Provisiones y pasivos contingentes

Las provisiones para litigios se reconocen cuando la Sociedad tiene una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de sucesos pasados, es probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación y el importe se puede estimar de forma fiable. Las provisiones por reestructuración incluyen sanciones por pagos por despido a los empleados. No se reconocen provisiones para pérdidas de explotación futuras.

Las provisiones se valoran por el valor actual de los desembolsos que se espera que serán necesarios para liquidar la obligación usando un tipo antes de impuestos que refleje las evaluaciones del mercado actual del valor temporal del dinero y los riesgos específicos de la obligación. Los ajustes en la provisión con motivo de su actualización se reconocen como un gasto financiero conforme se van devengando.

Las provisiones con vencimiento inferior o igual a un año, con un efecto financiero no significativo no se descuentan.

Por su parte, se consideran pasivos contingentes aquellas posibles obligaciones surgidas como consecuencia de sucesos pasados, cuya materialización está condicionada a que ocurra o no uno o más eventos futuros, independientes de la voluntad de la Sociedad. Dichos pasivos contingentes no son objeto de registro contable presentándose detalle de los mismos en la memoria (Nota 22).

4.9. Reconocimiento de Ingresos

La Sociedad presta servicios de hostelería y comidas; organización y promoción de congresos, ferias y exposiciones; así como de dirección y explotación de centros de formación.

Los ingresos se registran por el valor razonable de la contraprestación a recibir y representan los importes a cobrar por los servicios prestados en el curso ordinario de las actividades de la Sociedad, menos devoluciones, rebajas, descuentos y el impuesto sobre el valor añadido.



EUROFORUM ESCORIAL, S.A.
MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2022
(Expresada en euros)

La Sociedad reconoce los ingresos cuando el importe de los mismos se puede valorar con fiabilidad, es probable que los beneficios económicos futuros vayan a fluir a la Sociedad y se cumplen las condiciones específicas para cada una de las actividades.

4.10. Subvenciones, donaciones y legados

Las subvenciones, donaciones y legados se contabilizan como ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto cuando se obtiene, en su caso, la concesión oficial de las mismas, se han cumplido las condiciones para su concesión y no existen dudas razonables sobre la recepción de las mismas.

Las subvenciones, donaciones y legados de carácter monetario se valoran por el valor razonable del importe concedido y las de carácter no monetario por el valor razonable del activo recibido.

En ejercicios posteriores las subvenciones, donaciones y legados se imputan a resultados atendiendo a su finalidad.

4.11. Arrendamientos

Los arrendamientos en los que el arrendador conserva una parte importante de los riesgos y beneficios derivados de la titularidad se clasifican como arrendamientos operativos. Los pagos en concepto de arrendamiento operativo (netos de cualquier incentivo recibido del arrendador) se cargan en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que se devengan sobre una base lineal durante el período de arrendamiento.

4.12. Transacciones entre partes vinculadas

Con carácter general, las operaciones entre empresas del grupo se contabilizan en el momento inicial por su valor razonable. En su caso, si el precio acordado difiere de su valor razonable, la diferencia se registra atendiendo a la realidad económica de la operación. La valoración posterior se realiza conforme con lo previsto en las correspondientes normas.

4.13. Indemnizaciones por cese

Las indemnizaciones por cese se pagan a los empleados como consecuencia de la decisión de la Sociedad de rescindir su contrato de trabajo antes de la edad normal de jubilación o cuando el empleado acepta renunciar voluntariamente a cambio de esas prestaciones.

5. Gestión del riesgo financiero

El programa de gestión del riesgo de la Sociedad se centra en minimizar los efectos potenciales adversos sobre su rentabilidad financiera.

5.1. Factores de riesgo financiero

Las actividades de la Sociedad están expuestas a diversos riesgos financieros: riesgo de mercado (incluyendo riesgo del tipo de interés), riesgo de crédito y riesgo de liquidez. El programa de gestión del riesgo global de la Sociedad se centra en la incertidumbre de los mercados financieros y trata de minimizar los efectos potenciales adversos sobre su rentabilidad financiera.



EUROFORUM ESCORIAL, S.A.
MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2022
(Expresada en euros)

La gestión del riesgo está controlada por la Dirección Financiera de la Sociedad que identifica, evalúa y cubre los riesgos financieros con arreglo a las políticas aprobadas por el Consejo de Administración.

a) Riesgo de mercado

Como la Sociedad no posee activos remunerados importantes, los ingresos y los flujos de efectivo de sus actividades de explotación son bastante independientes respecto de las variaciones en los tipos de interés de mercado. El riesgo de tipo de interés de la Sociedad surge de los recursos ajenos a largo plazo. Los recursos ajenos emitidos a tipos variables exponen a la Sociedad a riesgo de tipo de interés de los flujos de efectivo.

Al 31 de diciembre de 2022 los pasivos por recursos ajenos a largo plazo de la Sociedad, representan un 32% (37% en 2021) del total de sus pasivos.

b) Riesgo de crédito

El riesgo de crédito se gestiona por grupos. El riesgo de crédito surge de efectivo y equivalentes al efectivo, depósitos con bancos e instituciones financieras, así como de clientes, incluyendo cuentas a cobrar pendientes. En el control de crédito a clientes se evalúa la calidad crediticia del cliente, teniendo en cuenta la experiencia pasada y otros factores (Nota 8.3). Las ventas a los clientes se liquidan principalmente mediante transferencias bancarias, mediante el uso de tarjetas de crédito o en efectivo.

c) Riesgo de liquidez

Una gestión prudente del riesgo de liquidez implica el mantenimiento de efectivo suficiente, la disponibilidad de financiación mediante un importe suficiente de facilidades de crédito comprometidas. El departamento de Tesorería de la Sociedad tiene como objetivo mantener la flexibilidad en la financiación mediante la disponibilidad de líneas de crédito comprometidas.

La dirección realiza un seguimiento de las previsiones de la reserva de liquidez de la Sociedad (que comprende las disponibilidades de crédito) y el efectivo y equivalentes al efectivo en función de los flujos de efectivo esperados.

La tabla que se muestra a continuación muestra los límites de crédito y saldos dispuestos con las contrapartes más significativas a 31 de diciembre de 2022 y 2021:

<u>Contraparte</u>	<u>31 de diciembre de 2022</u>			<u>31 de diciembre de 2021</u>		
	<u>Vencimiento</u>	<u>Límite de crédito</u>	<u>Saldo</u>	<u>Vencimiento</u>	<u>Límite de crédito</u>	<u>Saldo</u>
Caixabank	17/11/2023	200.000	1.013	17/11/2023	200.000	4.270
Bankinter	Indefinido	200.000	846	Indefinido	200.000	3.279

Asimismo, se presenta un análisis de los pasivos financieros de la Sociedad que se liquidarán por el neto agrupados por vencimientos de acuerdo con los plazos pendientes a la fecha de balance hasta la fecha de vencimiento estipulada en el contrato. Los importes que se muestran en la tabla corresponden a los flujos de efectivo estipulados en el contrato sin descontar. Los saldos a pagar dentro de 12 meses equivalen a los valores en libros de los mismos, dado que el efecto del descuento no es significativo. En el caso de las provisiones se ha estimado en función del valor razonable.



CLASE 8.^a
BREVES



0N9699105

EUROFORUM ESCORIAL, S.A.
MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2022
(Expresada en euros)

A 31 de diciembre de 2022	Corto Plazo		Largo Plazo		Total
	menos 1 año	entre 1 y 2 años	entre 2 y 5 años	más de 5 años	
Deudas entidades crédito	752.047	1.559.391	2.370.046	5.848.186	10.529.670
Otras Deudas	21.138	14.425	-	-	35.563
Intereses financieros	13.456	-	-	-	13.456
Proveedores	2.447.317	-	-	-	2.447.317
Acreedores varios	14.687	-	-	-	14.687
Personal	718.029	-	-	-	718.029
Impuesto corriente	193.479	-	-	-	193.479
	4.160.153	1.573.816	2.370.046	5.848.186	13.952.201

A 31 de diciembre de 2021	Corto Plazo		Largo Plazo		Total
	menos 1 año	entre 1 y 2 años	entre 2 y 5 años	más de 5 años	
Deudas entidades crédito	265.661	1.715.474	2.685.749	6.124.254	10.791.138
Otras Deudas	20.462	32.560	-	-	53.022
Intereses financieros	11.890	-	-	-	11.890
Proveedores	1.161.838	-	-	-	1.161.838
Acreedores varios	10.616	-	-	-	10.616
Personal	219.349	-	-	-	219.349
Impuesto corriente	45.085	-	-	-	45.085
	1.734.901	1.748.034	2.685.749	6.124.254	12.292.938

6. Inmovilizado intangible

El detalle y movimiento de las partidas incluidas en "Inmovilizado intangible" es el siguiente:

	Euros			
	Propiedad industrial	Aplicaciones Informáticas	Cesión de uso	Total
Saldo a 01-01-2021	-	55.184	710.062	765.246
Coste	107.540	159.814	1.721.900	1.989.254
Amortización acumulada	(107.540)	(104.630)	(1.011.838)	(1.224.008)
Valor contable	-	55.184	710.062	765.246
Altas	-	10.536	-	10.536
Dotación para amortización	-	(13.859)	(35.503)	(49.362)
Saldo a 31-12-2021	-	51.861	674.559	726.420
Coste	107.540	170.350	1.721.900	1.999.790
Amortización acumulada	(107.540)	(118.489)	(1.047.341)	(1.273.370)
Valor contable	-	51.861	674.559	726.420
Altas	-	12.911	-	12.911
Dotación para amortización	-	(14.723)	(35.503)	(50.226)
Saldo a 31-12-2022	-	50.049	639.056	689.105
Coste	107.540	183.261	1.721.900	2.012.701
Amortización acumulada	(107.540)	(133.212)	(1.082.844)	(1.323.596)
Valor contable	-	50.049	639.056	689.105



CLASE 8.ª

00000000000000000000



0N9699106

EUROFORUM ESCORIAL, S.A.
MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2022
(Expresada en euros)

a) Cesión de uso

Bajo el epígrafe de "Inmovilizado intangible en cesión de uso" se recoge el derecho de uso y disfrute de 191 plazas de garaje del Aparcamiento Terreros, que la sociedad adquirió a Aparcamientos El Escorial S.A.U. en el año 1992 (inscribiéndose en el Registro de la Propiedad el 25 de mayo de 2006) por un periodo de 48,5 años, plazo cuya finalización coincide con el final de la concesión administrativa del mencionado aparcamiento otorgada por el Ayuntamiento de San Lorenzo de El Escorial.

Los activos mantenidos por la Sociedad se encuentran ubicados en territorio español.

b) Seguros

Para cubrir los riesgos a que están sujetos los bienes del inmovilizado intangible, se tiene contratada póliza de seguro, cuya cobertura se considera suficiente.

c) Bienes totalmente amortizados

El coste de los inmovilizados intangibles que están totalmente amortizados y que todavía están en uso al 31 de diciembre es como sigue:

	Euros	
	Coste	
	2022	2021
Propiedad Industrial	107.540	107.540
Aplicaciones Informáticas	91.099	85.974
	198.639	193.514

d) Compromisos.

A 31 de diciembre la sociedad no mantiene compromisos firmes de adquisiciones de inmovilizado intangible por importes significativos, ni existe, en esa misma fecha, compromisos de venta sobre ningún activo intangible propiedad de la Sociedad.



CLASE 8.ª

00000000000000000000



0N9699107

EUROFORUM ESCORIAL, S.A.
MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2022
(Expresada en euros)

7. Inmovilizado material

El detalle y movimiento de las partidas incluidas en inmovilizado material es el siguiente:

	Terrenos y construcciones	Instalaciones técnicas y maquinaria	Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	Otro inmovilizado	Total
Saldo a 01-01-2021	14.776.953	2.304.706	1.830.160	91.087	19.002.906
Coste	19.857.751	5.277.006	3.728.394	625.166	29.488.318
Amortización acumulada	(5.080.798)	(2.972.300)	(1.898.234)	(534.079)	(10.485.412)
Valor Contable	14.776.953	2.304.706	1.830.160	91.087	19.002.906
Altas	-	-	7.897	49.259	57.156
Bajas	-	-	-	(11.782)	(11.782)
Dotación para amortización	(187.812)	(183.521)	(187.140)	(28.479)	(586.952)
Baja de Amortización	-	-	-	11.782	11.782
Saldo a 31-12-2021	14.589.141	2.121.185	1.650.917	111.867	18.473.110
Coste	19.857.751	5.277.006	3.736.291	662.643	29.533.691
Amortización acumulada	(5.268.610)	(3.155.821)	(2.085.374)	(550.776)	(11.060.581)
Valor Contable	14.589.141	2.121.185	1.650.917	111.867	18.473.110
Altas	-	22.297	60.116	6.071	88.484
Dotación para amortización	(187.812)	(184.236)	(181.400)	(27.558)	(581.006)
Saldo a 31-12-2022	14.401.329	1.959.246	1.529.633	90.380	17.980.588
Coste	19.857.751	5.299.303	3.796.407	668.714	29.622.175
Amortización acumulada	(5.456.422)	(3.340.057)	(2.266.774)	(578.334)	(11.641.587)
Valor Contable	14.401.329	1.959.246	1.529.633	90.380	17.980.588

a) Altas

Las altas del ejercicio 2022 por importe 88.484 euros se corresponden principalmente con la adecuación de determinadas instalaciones técnicas y la adquisición de equipos audiovisuales. En 2021, el importe de 57.156 euros se correspondía principalmente con la renovación y adecuación de determinadas zonas de las instalaciones y la adquisición de equipos audiovisuales.

Los activos mantenidos por la Sociedad se encuentran ubicados en territorio español.

b) Bajas

En el ejercicio 2022 no se han registrado bajas de inmovilizado material. En 2021, se registró la baja de inmovilizado por la venta de elementos de transporte, suponiendo un beneficio de neto de 1.000 euros.

c) Pérdidas por deterioro

En los ejercicios 2022 y 2021 no se han registrado pérdidas por deterioro.



CLASE 8.^a

0,03 0,03 0,03 0,03 0,03 0,03 0,03 0,03 0,03 0,03



0N9699108

EUROFORUM ESCORIAL, S.A.
MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2022
(Expresada en euros)

d) Bienes totalmente amortizados

Al 31 de diciembre de 2022 los bienes totalmente amortizados ascienden a 1.825.700 euros (1.761.008 euros en 2021), distribuidos de la siguiente manera:

	Euros	
	Coste	
	2022	2021
Equipos de proceso de información	143.832	142.330
Instalaciones técnicas	1.007.685	1.007.685
Otras instalaciones	98.941	35.751
Mobiliario	196.101	196.101
Utillaje	1.094	1.094
Maquinaria y otro inmovilizado	378.047	378.047
	1.825.700	1.761.008

e) Intereses capitalizados

Dentro del saldo de construcciones, se incluyen 1.743.199 euros, correspondientes a intereses capitalizados durante la construcción y reforma del inmueble Palacio Infantes. Su valor neto contable, practicada una amortización acumulada en 2022 de 786.614 euros (769.182 euros en 2021), asciende a 956.585 euros en 2022 (974.017 euros en 2021).

f) Hipoteca

El edificio Infantes, con un valor neto contable al cierre del ejercicio de 13.324.771 euros (13.512.583 euros en 2021) garantizaba, mediante crédito hipotecario con el Banco Santander la operación de préstamo por 10.500.000 euros contratada en noviembre de 2004, y cuyo importe pendiente de amortizar al 31 de diciembre de 2022 asciende a 4.687.342 euros (4.741.833 euros al 31 de diciembre de 2021).

En el ejercicio 2010 la compañía contrató un nuevo préstamo hipotecario con la misma entidad financiera para las obras que se estaban realizando en dicho edificio. El importe total del préstamo fue de 5.000.000 euros, los cuales se dispusieron por parte de la compañía en la medida en que se fueron presentando los certificados de avance la obra. A 31 de diciembre de 2022 el coste pendiente de amortizar asciende a 3.311.371 euros (3.349.305 euros en 2021).

Con fecha 11 de marzo de 2021 ambos préstamos hipotecarios fueron novados (Nota 14).

g) Seguros

La Sociedad tiene contratadas varias pólizas de seguro para cubrir los riesgos a que están sujetos los bienes del inmovilizado material. La cobertura de estas pólizas se considera suficiente.



CLASE 8.ª
de 1979 a 1981



0N9699109

EUROFORUM ESCORIAL, S.A.
MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2022
(Expresada en euros)

8. Análisis de instrumentos financieros

8.1. Análisis por categorías

El valor en libros al 31 de diciembre de cada una de las categorías de instrumentos financieros establecidas en la norma de registro y valoración de "Instrumentos financieros", excepto las inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, es el siguiente:

Activos Financieros a Coste Amortizado:

	Euros	
	Activos Financieros a Coste	
	2022	2021
ACTIVOS FINANCIEROS		
LARGO PLAZO	4.352	5.109
Fianzas y depósitos	2.946	3.724
Deudores a largo plazo (Nota 10)	1.406	1.385
CORTO PLAZO	4.173.754	2.390.998
Cientes por ventas y prestaciones de servicios (Nota 10)	3.069.403	1.325.758
Cientes empresas del grupo y asociadas (Nota 25)	159.501	93.498
Inversiones financieras	937.650	966.317
Deudores varios	7.200	5.425
	4.178.106	2.396.107

La Sociedad tiene firmado con Banco Santander, S.A., CaixaBank y Banca March depósitos más intereses por un total de 937.650 euros (966.067 euros en 2021) recogidos en inversiones financieras. Los fondos invierten en depósitos con vencimiento igual o inferior a 1 año de entidades de crédito de elevada calificación crediticia que tengan su sede en un estado miembro de la UE y en valores de renta fija y activos monetarios a corto plazo, de emisores tanto públicos como privados, de reconocida solvencia y elevada calificación crediticia, principalmente del área euro. La duración media de la cartera no será superior a 6 meses.

Pasivos Financieros a Coste Amortizado

	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones / otros	
	2022	2021	2022	2021
PASIVOS FINANCIEROS				
LARGO PLAZO	9.777.623	10.525.477	14.425	32.560
Deudas a largo plazo (Nota 14)	9.777.623	10.525.477	14.425	32.560
CORTO PLAZO	765.503	277.551	3.201.171	1.412.265
Deudas con entidades de crédito (Nota 14)	765.503	277.551	-	-
Deudas con características especiales	-	-	21.138	20.462
Proveedores (Nota 14)	-	-	2.405.865	1.078.694
Proveedores empresas del grupo y asociadas (Nota 25)	-	-	41.452	83.144
Acreedores varios (Nota 14)	-	-	14.687	10.616
Personal (Nota 16)	-	-	718.029	219.349



CLASE 8.^a

1994-2011



CN9699110

EUROFORUM ESCORIAL, S.A.
MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2022
(Expresada en euros)

8.2. Análisis por vencimientos

El saldo de deudores a largo plazo corresponde a la línea de crédito suscrito con Aparcamientos El Escorial, S.A.U. y cuyo vencimiento se produjo en mayo de 2011, dicho contrato viene siendo prorrogado tácitamente por periodos anuales. Los Administradores de la Sociedad no tienen previsto reclamar el cobro de esta deuda durante el próximo ejercicio, por lo que se mantiene clasificada en el largo plazo.

El resto de los instrumentos financieros activos de la Sociedad son menores a un año.

Los importes de los instrumentos financieros por pasivos financieros con un vencimiento determinado o determinable clasificados por año de vencimiento son los siguientes:

Año 2022

PASIVOS FINANCIEROS	2023	2024	2025	2026	2027	Años posteriores	Menos Parte Corriente	Total No Corriente
Deudas con entidades de crédito	765.503	764.970	794.421	825.040	856.874	6.536.318	765.503	9.777.623
Deudas a largo plazo	21.138	14.425	-	-	-	-	21.138	14.425
Acreedores y cuentas a pagar	2.462.004	-	-	-	-	-	2.462.004	-
	3.248.645	779.395	794.421	825.040	856.874	6.536.318	3.248.645	9.792.048

Año 2021

PASIVOS FINANCIEROS	2022	2023	2024	2025	2026	Años posteriores	Menos Parte Corriente	Total No Corriente
Deudas con entidades de crédito	277.551	850.435	865.039	879.941	895.146	7.034.916	277.551	10.525.477
Deudas a largo plazo	20.462	18.135	14.425	-	-	-	20.462	32.560
Acreedores y cuentas a pagar	1.172.454	-	-	-	-	-	1.172.454	-
	1.470.467	868.570	879.464	879.941	895.146	7.034.916	1.470.467	10.558.037

8.3 Calidad crediticia de los activos financieros

La calidad crediticia al 31 de diciembre de 2022 y 2021 de los activos financieros que todavía no han vencido y que tampoco han sufrido pérdidas por deterioro se evalúa en función de la clasificación de la antigüedad de la deuda:

	Euros	
	2022	2021
Cuentas a cobrar		
Cientes sin <i>rating</i> crediticio externo		
Grupo 1 – Clientes existentes menos tres meses	2.524.887	1.111.393
Grupo 2 – Clientes existentes menos de seis meses	466.383	221.347
Grupo 3 – Clientes existentes menos de 12 meses	220.120	452
Grupo 4 – Clientes más de 12 meses	17.514	86.064
Total cuentas a cobrar	3.228.904	1.419.256

Ninguno de los activos financieros pendientes de vencimiento ha sido objeto de renegociación durante el ejercicio.



CLASE 8.ª

0,03 EUROS



ON9699111

EUROFORUM ESCORIAL, S.A.
MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2022
(Expresada en euros)

9. Participaciones en empresas del grupo

Las acciones sin cotización oficial, y respecto de las cuales no se ha recibido en el ejercicio ningún importe en concepto de dividendos, responden a participaciones en empresas del grupo y están representadas por las inversiones en las siguientes Sociedades:

Nombre y domicilio	Forma jurídica	Actividad	Fracción de capital		Derechos de voto	
			Directo %	Indirecto %	Directo %	Indirecto %
2022						
Aparcamientos El Escorial, S.A.U. (San Lorenzo del Escorial, Madrid)	S.A.	Explotación aparcamiento	100%	-	100%	-
Euroforum Centro para el Desarrollo de la Empresa, S.A.U. (San Lorenzo del Escorial, Madrid)	S.A.	Inactiva	100%	-	100%	-
2021						
Aparcamientos El Escorial, S.L.U. (San Lorenzo del Escorial, Madrid)	S.A.	Explotación aparcamiento	100%	-	100%	-
Euroforum Centro para el Desarrollo de la Empresa, S.A.U. (San Lorenzo del Escorial, Madrid)	S.A.	Inactiva	100%	-	100%	-

Ninguna de las empresas del Grupo en las que la Sociedad tiene participación cotiza en Bolsa.

Los importes del capital, reservas, resultado del ejercicio y otra información de interés, según aparecen en las cuentas anuales individuales de las empresas, son como sigue:

Sociedad	Patrimonio neto				Coste	Deterioro	Valor contable de la participación
	Capital	Reservas	Pérdidas Acumuladas	Resultados			
2022							
Aparcamientos El Escorial, S.A.U.	1.228.874	(3.137)	(702)	28.911	2.115.371	(861.425)	1.253.946
Euroforum Centro para el Desarrollo de la Empresa, S.A.U.	9.015	-	-	-	1.298.186	(1.298.186)	-
	1.237.889	(3.137)	(702)	28.911	3.413.557	(2.159.611)	1.253.946
2021							
Aparcamientos El Escorial, S.A.U.	2.106.642	59.607	(877.165)	(60.912)	2.115.371	(887.214)	1.228.157
Euroforum Centro para el Desarrollo de la Empresa, S.A.U.	9.015	-	-	-	1.298.186	(1.298.186)	-
	2.115.657	59.607	(877.165)	(60.912)	3.413.557	(2.185.400)	1.228.157

(*) No auditada

La información relevante en relación con la actividad desempeñada por las participadas es la siguiente: Aparcamientos El Escorial, S.A.U. cuenta, como su activo principal, con la concesión administrativa por el plazo de 50 años del aparcamiento conocido como Terreros en San Lorenzo de El Escorial.



EUROFORUM ESCORIAL, S.A.
MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2022
(Expresada en euros)

Al 31 de diciembre de 2022 se ha revertido una provisión de 25.789 euros para ajustar el valor de esta cartera al patrimonio neto de dicha Sociedad. (60.912 euros de dotación en 2021) registrados en el epígrafe "Variación de valor razonable de instrumentos financieros" en la cuenta de pérdidas y ganancias.

10. Préstamos y partidas a cobrar

	Euros	
	2022	2021
Préstamos y partidas a cobrar a largo plazo:		
Créditos a empresas del grupo (Nota 25)	1.406	1.385
	1.406	1.385
Préstamos y partidas a cobrar a corto plazo:		
Cientes por ventas y prestaciones de servicios	3.137.293	1.412.235
Cientes, empresas del grupo y asociadas (Nota 25)	159.501	93.498
Deudores varios	7.200	5.425
Administraciones Públicas (Nota 15)	149.027	154.853
Provisión por deterioro de créditos comerciales	(67.890)	(86.477)
	3.385.131	1.579.534
	3.386.537	1.580.919

El movimiento de la provisión por deterioro de valor de las cuentas a cobrar a clientes es el siguiente:

	Euros	
	2022	2021
Saldo inicial	86.477	107.624
Dotación de provisión	8.283	619
Reversión de provisión	(610)	(4.509)
Aplicación de provisión	(26.260)	(17.257)
Saldo final	67.890	86.477

El reconocimiento y la reversión de las correcciones valorativas por deterioro de las cuentas a cobrar a clientes se han incluido dentro de "Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales" en la cuenta de Pérdidas y Ganancias. Normalmente se dan de baja los importes cargados a la cuenta de deterioro de valor cuando no existen expectativas de recuperar más efectivo.

Durante el ejercicio 2022, la Sociedad ha registrado pérdidas de créditos comerciales incobrables, por importe de 26.260 euros (17.257 euros durante el ejercicio 2021).

El resto de las cuentas incluidas en "Préstamos y cuentas a cobrar" no han sufrido deterioro del valor.

Al cierre del ejercicio no se mantenía saldo alguno expresado en moneda extranjera.

11. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes



CLASE 8.ª

Resolución de 1 de mayo de 2014



0N9699113

EUROFORUM ESCORIAL, S.A.
MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2022
(Expresada en euros)

A efectos del estado de flujos de efectivo, el efectivo o equivalentes al 31 de diciembre incluyen:

	Euros	
	2022	2021
Caja	1.901	3.451
Bancos	446.645	278.536
	448.546	281.987

12. Capital y prima de emisión

	Euros	
	2022	2021
Capital escriturado	22.155.886	22.155.886
	22.155.886	22.155.886

Con fecha 29 de marzo de 2006, la Sociedad adquirió 4.545 acciones propias a la Sociedad Estatal de Participación Industrial por un importe de 28.584 euros; dotándose la correspondiente provisión por acciones propias con cargo a la prima de emisión.

En Junta General de Accionistas celebrada el 8 de septiembre de 2008, se acordó reducir el capital social de Euroforum Escorial, S.A. en 27.270 euros mediante la amortización de las 4.545 acciones propias en autocartera, dejando el capital escriturado en 11.923.020 euros.

Con fecha 15 de diciembre de 2009 se aprobó un aumento del capital social mediante la emisión y puesta en circulación de 1.500.003 nuevas acciones nominativas de 6 euros de valor nominal cada una de ellas, números 20.216 al 50.000, 145.456 al 150.000, y 2.021.501 al 3.487.173, todos ellos inclusive, de la misma clase y serie de las ya existentes y en circulación. Las nuevas acciones se emiten por su valor nominal, y no llevan aparejada prima de emisión.

El 30 de abril de 2013 se aprobó un aumento del capital social mediante la emisión y puesta en circulación de 1.083.333 nuevas acciones nominativas de 6 euros de valor nominal cada una de ellas, números 3.487.174 a 4.570.506, todos ellos inclusive, de la misma clase y serie de las ya existentes y en circulación. Las nuevas acciones se emiten por su valor nominal, y no llevan aparejada prima de emisión. Al cierre del ejercicio 2015 no había desembolsos pendientes (22% en 2014).

El 27 de junio de 2014, la Junta de Accionistas acordó la disminución del capital social de la compañía mediante la disminución del valor nominal de las acciones que pasa de 6 euros a 3,95 euros. El objetivo de dicha reducción es la compensación de resultados negativos de ejercicios anteriores y con ello reestablecer el equilibrio entre el capital y el patrimonio neto de la Sociedad, disminuido como consecuencia de las pérdidas acumuladas.

Con fecha 26 de junio de 2017, la Junta de Accionistas aprobó el aumento del capital social por compensación de créditos por valor de 4.102.387,05 euros mediante la emisión de 1.038.579 nuevas acciones ordinarias nominativas de 3,95 euros de valor nominal cada una de ellas, de la misma clase y serie que las actualmente en circulación.



CLASE 8.^a

0,03 EUROS



ON9699115

EUROFORUM ESCORIAL, S.A.
MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2022
(Expresada en euros)

A 31 de diciembre del 2022 y 31 de diciembre del 2021 el accionariado de la compañía queda compuesto de la siguiente forma:

	2022		2021	
	Número de acciones	Porcentaje de Participación	Número de acciones	Porcentaje de Participación
Gubel, S.L.	4.521.174	80,60%	4.521.174	80,60%
Prosegur Compañía de Seguridad, S.A.U.	454.075	8,10%	454.075	8,10%
El Corte Inglés, S.A.	346.929	6,19%	346.929	6,19%
Fundación Ramón Areces	225.564	4,02%	225.564	4,02%
Universidad Complutense de Madrid	61.343	1,09%	61.343	1,09%
	5.609.085	100,00%	5.609.085	100,00%

13. Reservas y resultados negativos de ejercicios anteriores

a) Reservas

	Euros	
	2022	2021
Otras reservas:		
Ajuste contra reservas	(231.450)	(231.450)
Gastos de ampliación de capital	(5.994)	(5.994)
	(237.444)	(237.444)

b) Resultados negativos de ejercicios anteriores

	Euros	
	2022	2021
Resultado negativo de ejercicios anteriores	(6.755.017)	(5.832.738)
	(6.755.017)	(5.832.738)

14. Débitos y partidas a pagar

	Euros	
	2022	2021
Débitos y partidas a pagar a largo plazo:		
Deudas a largo plazo	14.425	32.560
Préstamos con entidades de crédito	9.777.623	10.525.477
	9.792.048	10.558.037
Débitos y partidas a pagar a corto plazo:		
Préstamos con entidades de crédito	765.503	277.551
Acreedores por arrendamiento financiero a c/p	21.138	20.462
Proveedores	2.405.865	1.078.694
Proveedores empresas del grupo y asociadas (Nota 25)	41.452	83.144
Acreedores varios	14.687	10.616
Administraciones Públicas (Nota 15)	193.479	45.085
Personal	718.029	219.349
Anticipo de clientes	26.791	4.141
	4.186.944	1.739.042
	13.978.992	12.297.079



CLASE 8.^a
BREVETADO



ON9699116

EUROFORUM ESCORIAL, S.A.
MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2022
(Expresada en euros)

a) Débitos y partidas a pagar a largo plazo

En la siguiente tabla detallamos la parte correspondiente al saldo dispuesto pendiente de amortizar que se encuentra clasificada en el largo plazo, detallándose el resto del saldo dispuesto pendiente de amortizar en la Nota 14.b, correspondiente a la parte clasificada en el corto plazo:

				Año 2022		Año 2021
	Entidad	Fecha inicio	Vencimiento	Límite / principal	Saldo dispuesto / pdte.amortizar	Saldo dispuesto / pdte.amortizar
Préstamo hipotecario	Banco Santander	25/11/2004	04/03/2040	10.500.000	4.484.516	4.685.558
Préstamo hipotecario	Banco Santander	23/04/2010	04/04/2040	5.000.000	3.179.816	3.310.182
Préstamo ICO	Banco Santander	30/04/2020	30/04/2028	1.500.000	1.108.842	1.345.676
Préstamo ICO	Caixabank	17/11/2020	17/11/2028	1.200.000	1.004.649	1.184.061
Otras deudas	Gas Natural	11/09/2014	30/03/2024	143.541	14.425	32.560
					9.792.048	10.558.037

a1) A 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021, la Sociedad posee un préstamo hipotecario suscrito el 25 de noviembre de 2004 ante el notario de Madrid D. Ricardo Vilas de Ecuriaza y otorgado por el Banco Santander, por importe de 10.500.000 euros. El plazo de esta operación era de 15 años, finalizando el 4 de diciembre de 2019. Se fijó un tipo de interés inicial del 3,25% anual hasta el 4 de diciembre de 2005, el cual, a partir de dicha fecha se estableció en el EURIBOR + 0,9% anual.

Con fecha 23 de abril de 2010, la Sociedad realizó una novación de dicho préstamo en el que se modificó el plazo de la operación estableciéndose el vencimiento el 4 de marzo de 2030. Así mismo, se acordó que hasta el 4 de diciembre de 2010 el tipo de interés aplicable sería de un 2,5% anual. A partir de dicha fecha se aplicará un 1,5% de margen o diferencial al EURIBOR, con un tipo mínimo del 2,5%.

Con fecha 22 de junio de 2015, la Sociedad realizó una novación del préstamo, en la que se modificó el vencimiento de la operación al 4 de marzo de 2040. También acordó que hasta el 4 de marzo de 2016 el tipo de interés sería del 1,95% y a partir de dicha fecha se aplicaría un 1,5% de margen o diferencial al Euribor.

Con fecha 11 de marzo de 2021, la Sociedad realizó una novación del préstamo con la inclusión de un periodo de carencia en el pago del capital desde el 4 de marzo de 2021 hasta el 4 de septiembre de 2022, manteniéndose inalterados el plazo de vencimiento y tipo de interés.

Al 31 de diciembre de 2022 el saldo pendiente de pago asciende a 4.484.516 euros (4.685.558 euros en 2021).

a2) A fecha 23 de abril de 2010, la Sociedad suscribió un préstamo hipotecario ante el notario de Madrid D. Pablo de la Esperanza Rodríguez y otorgado por el Banco Santander, para llevar a cabo la obra de reforma del edificio Infantes por importe de 5.000.000. La disposición de dicho préstamo estuvo asociado a la presentación ante el banco de las certificaciones de obra realmente ejecutadas. El plazo previsto para esta operación fue de 20 años, estableciéndose el vencimiento el 4 de mayo de 2030. Se fijó un tipo de interés hasta el 4 de diciembre de 2011 de un interés del 2,5% anual. A partir de dicha fecha el tipo de interés se determinaría mediante la adición de un margen de un 1,5% al Euribor, con un mínimo aplicable del 2,5%. Al 31 de diciembre de 2015, la compañía dispuso del total del préstamo.



CLASE 8.^a

00000000000000000000



0N9699117

EUROFORUM ESCORIAL, S.A.
MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2022
(Expresada en euros)

Con fecha 22 de julio de 2015, la Sociedad realizó una novación del préstamo modificando el vencimiento de la operación al 4 de abril de 2040. También se acordó que, hasta el 31 de diciembre de 2015 el tipo de interés sería de 1,95% y, a partir de dicha fecha, se aplicaría un 1,5% de margen o diferencial al EURIBOR.

Con fecha 11 de marzo de 2021, la Sociedad realizó una novación del préstamo con la inclusión de un periodo de carencia en el pago del capital desde el 4 de marzo de 2021 hasta el 4 de septiembre de 2022, manteniéndose inalterados el plazo de vencimiento y tipo de interés.

El importe pendiente de pago al 31 de diciembre de 2022 asciende a 3.179.816 euros (3.310.182 euros en 2021).

a3) Con fecha 30 de abril de 2020 la compañía suscribió un préstamo amparado en la línea ICO Avaluos de liquidez Covid-19 con Banco Santander por importe de 1.500.000 euros, por un plazo de 5 años, con una carencia de 12 meses, fijándose un tipo de interés fijo del 1,5%.

El 6 de mayo de 2021, se realizó una novación del préstamo con una ampliación adicional de plazo de vencimiento de 3 años y 12 meses más de carencia. Debido al encarecimiento del coste del aval, el tipo de interés se fija en 2,844%.

El importe pendiente de pago a largo plazo a 31 de diciembre de 2022 asciende a 1.108.642 euros (1.345.676 euros en 2021).

a4) Con fecha 17 de noviembre de 2020, la Sociedad suscribió un préstamo amparado en la línea ICO Avaluos de liquidez Covid-19 con CaixaBank por importe de 1.200.000 euros, por un plazo de 5 años, con una carencia de 12 meses, fijándose un tipo de interés variable del EURIBOR+1,5%.

El 18 de marzo de 2021, se realizó una novación del préstamo con una ampliación adicional de plazo de vencimiento de 3 años y 12 meses más de carencia, manteniéndose el tipo de interés. Debido al encarecimiento del coste del aval, se acuerda una comisión anual de extensión de un 0,864%

El importe pendiente de pago a largo plazo a 31 de diciembre de 2022 asciende a 1.004.649 euros (1.184.061 euros en 2021).

a5) La Sociedad, con fecha 11 de septiembre de 2014 financió la renovación de la instalación de calefacción, a través de Gas Natural Servicios SDG, por un importe de 143.541 euros y una duración de 10 años. El importe pendiente de pago a largo plazo a 31 de diciembre de 2022 asciende a 14.425 euros (32.560 euros en 2021).

Los gastos por intereses de los préstamos hipotecarios devengados durante este ejercicio ascendieron a 129.189 euros en 2022, y a 97.977 euros durante el ejercicio 2021 (Nota 21).

Los préstamos con garantía hipotecaria a largo plazo al 31 de diciembre de 2022 se presentan netos de 102.381 euros (114.155 euros a 31 de diciembre de 2021) correspondientes a gastos de formalización del préstamo a distribuir en varios ejercicios.



CLASE 8.^a

0,03 EUROS



ON9699118

EUROFORUM ESCORIAL, S.A.
MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2022
(Expresada en euros)

b) Débitos y partidas a pagar a corto plazo

En el ejercicio 2022 dentro de los débitos y partidas a pagar a corto plazo se encuentra la parte a corto plazo de los préstamos hipotecarios, los préstamos ICO, la financiación de Gas Natural para la renovación de la caldera y el importe dispuesto de las pólizas de crédito, cuyo importe total asciende a 786.641 euros (298.013 euros al 31 de diciembre de 2021). Dichos saldos recogen intereses pendientes de pago a cierre de ejercicio cuyo importe asciende a 13.457 euros en 2022 (11.890 euros en 2021).

El valor contable de las deudas a corto plazo se aproxima a su valor razonable, dado que el efecto del descuento no es significativo.

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

A continuación, se detalla la información requerida por la Disposición adicional tercera de la Ley 15/2010, de 5 de julio (modificada a través de la Disposición final segunda de la Ley 31/2014, de 3 de diciembre) preparada conforme a la Resolución del ICAC de 29 de enero de 2016, sobre la información a incorporar en la memoria de las cuentas anuales en relación con el periodo medio de pago a proveedores en operaciones comerciales.

La información sobre el periodo medio de pago a proveedores es como sigue:

	2022	2021
	Días	
Periodo medio de pago a proveedores	42	45
Ratio de las operaciones pagadas	46	38
Ratio de las operaciones pendientes de pago	30	58
	Importe	
Total pagos realizados	7.352.408	1.939.858
Total pagos pendientes	2.447.317	1.161.838

Estos parámetros han sido calculados conforme a lo establecido en el Art.5 de la Resolución de 29 de enero de 2016, del ICAC, sobre la información a incorporar en la memoria de las cuentas anuales en relación con el periodo medio de pago a proveedores se han tenido en cuenta las operaciones consideradas comerciales correspondientes a la entrega de bienes o prestaciones de servicios devengadas durante cada ejercicio.

- Periodo medio de pago a proveedores = $(\text{Ratio operaciones pagadas} \times \text{importe total pagos realizados} + \text{Ratio operaciones pendientes de pago} \times \text{importe total pagos pendientes}) / (\text{Importe total de pagos realizados} + \text{importe total pagos pendientes})$.
- Ratio de las operaciones pagadas = $\Sigma (\text{número de días de pago} \times \text{importe de la operación pagada}) / \text{Importe total de pagos realizados}$.

Se entiende por número de días de pago, los días naturales que hayan transcurrido desde la fecha en que se inicie el cómputo del plazo hasta el pago material de la operación.



CLASE 8.^a
BREVES



ON9699119

EUROFORUM ESCORIAL, S.A.
MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2022
(Expresada en euros)

- Ratio de las operaciones pendientes de pago = Σ (número de días pendientes de pago * importe de la operación pendiente de pago) / Importe total de pagos pendientes.

Se entiende por número de días pendientes de pago los días naturales que hayan transcurrido desde la fecha en que se inicie el cómputo del plazo hasta el último día del periodo al que se refieran las cuentas anuales.

Se consideran proveedores, a los exclusivos efectos de dar la información prevista en esta Resolución, a los acreedores comerciales por deudas con suministradores de bienes o servicios, incluidos en la partida proveedores y otras cuentas a pagar del pasivo corriente del balance de situación.

Se entiende por "Periodo medio de pago a proveedores" el plazo que transcurre desde la entrega de los bienes o la prestación de los servicios a cargo del proveedor y el pago material de la operación.

El cálculo del PMP se realiza sobre las facturas recibidas y conformadas pendientes de pago correspondientes a los proveedores que, por su naturaleza, son suministradoras de bienes y servicios.

El plazo máximo legal de pago aplicable a las sociedades en el ejercicio 2019 según la Ley 11/2013, de 26 de julio, es de 30 días (a menos que se cumplan las condiciones establecidas en la misma, que permitirían elevar dicho plazo máximo de pago hasta los 60 días).

Con fecha 29 de septiembre de 2022 se ha publicado en el Boletín Oficial del Estado la nueva Ley 18/2022, de 28 de septiembre, de creación y crecimiento de empresas. Esta nueva norma establece nuevos requerimientos de transparencia vinculados al aplazamiento de los pagos a proveedores, imponiendo a las sociedades mercantiles cotizadas y a las no cotizadas que no presenten cuentas anuales abreviadas un requisito adicional consistente en el desglose en la memoria de las cuentas anuales de nueva información, en concreto del volumen monetario y número de facturas pagadas en un periodo inferior al máximo establecido en la normativa de morosidad, y el porcentaje que suponen sobre el número total de facturas y sobre el total monetario de los pagos a sus proveedores.

En este sentido, el detalle del volumen monetario y el número de facturas pagadas en un periodo inferior al máximo establecido para los ejercicios 2022 y 2021 es el siguiente:

	<u>Miles de euros</u>	<u>%</u>	<u>Número de facturas</u>	<u>%</u>
<u>31 de diciembre de 2022</u>	<u>5.112.023</u>	<u>70%</u>	<u>1.548</u>	<u>86%</u>
<u>31 de diciembre de 2021</u>	<u>1.447.837</u>	<u>75%</u>	<u>818</u>	<u>86%</u>



CLASE 8.^a

0N9699120



0N9699120

EUROFORUM ESCORIAL, S.A.
MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2022
(Expresada en euros)

15. Administraciones públicas

La composición del saldo al 31 de diciembre es la siguiente:

	Euros	
	2022	2021
Hacienda pública deudora:		
Hacienda pública deudora impuesto sociedades.	85.846	20.976
Hacienda pública deudora por IVA	63.181	133.877
	149.027	154.853
Hacienda pública acreedora:		
Hacienda pública acreedora por IRPF	(126.120)	(29.513)
Hacienda pública acreedora por IVA	(4.912)	-
Organismos Seguridad Social	(62.447)	(15.572)
	(193.479)	(45.085)

16. Personal

El epígrafe de personal recoge en el ejercicio 2022, 675.000 euros correspondientes fundamentalmente a la provisión del bonus (200.000 euros en 2021 por el mismo concepto).

Como consecuencia de la crisis provocada por la pandemia, y el impacto de esta en la operativa del negocio, la Sociedad ha llevado a cabo dos expedientes de regulación temporal de empleo.

El primer expediente abarca el período desde el 1 de abril de 2020 al 30 de septiembre 2020, con una reducción de jornada del 70% para toda la plantilla, con un compromiso de complementar a su cargo las prestaciones brutas mensuales hasta alcanzar el 80% del sueldo bruto de conceptos fijos.

Una vez finalizado el anterior expediente, y a la vista de continuar con la misma situación pandémica, la Sociedad procedió a llevar un nuevo expediente de regulación temporal de empleo por un período de 12 meses desde el 1 de octubre de 2020, con una reducción de jornada del 70% para 5 empleados y una suspensión de contrato para el resto de los empleados, con un compromiso de complementar a su cargo las prestaciones brutas mensuales hasta alcanzar el 75% del sueldo bruto de conceptos fijos. Con fecha 1 de septiembre de 2021 se prorrogó dicho expediente hasta el 28 de febrero de 2022 manteniendo las mismas condiciones.

La Sociedad en el ejercicio 2022 se ha aplicado un importe de 27.283 euros (207.738 euros en 2021) en concepto de exoneración a la Seguridad Social, de acuerdo con las medidas adoptadas por el gobierno ante el impacto económico y social causado por la pandemia Covid-19.

17. Periodificaciones

La partida de periodificaciones a largo plazo por importe de 251.592 euros corresponde con el contrato por la cesión de espacios para la instalación de antenas de telefonía móvil. por un periodo de 20 años y con un pago único realizado en el ejercicio 2022.

La Sociedad tiene registrados a 31 de diciembre de 2022 como periodificaciones a corto plazo, ingresos anticipados por importe de 749.058 euros correspondientes al pago por adelantado de eventos (875.333 euros a 31 de diciembre de 2021).



EUROFORUM ESCORIAL, S.A.
MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2022
(Expresada en euros)

18. Impuesto sobre beneficios y situación fiscal

La conciliación entre el importe neto de ingresos y gastos del ejercicio y la base imponible del impuesto sobre beneficios es la siguiente:

	2022	
	Euros	
	Cuenta de pérdidas y ganancias	
Saldo ingresos y gastos del ejercicio		(327.373)
	Aumentos	Disminuciones
Impuesto sobre Sociedades	-	(117.859)
Diferencias permanentes	2.294	(25.789)
Diferencias temporarias:		
Con origen en ejercicios anteriores	11.695	(30.355)
Con origen en el ejercicio actual	15.950	-
Base imponible previa		(471.437)
Base imponible (resultado fiscal)		(471.437)

	2021	
	Euros	
	Cuenta de pérdidas y ganancias	
Saldo ingresos y gastos del ejercicio		(922.279)
	Aumentos	Disminuciones
Impuesto sobre Sociedades	-	(284.298)
Diferencias permanentes	60.962	-
Diferencias temporarias:		
Con origen en ejercicios anteriores	30.837	(10.355)
Con origen en el ejercicio actual	-	-
Base imponible previa		(1.125.133)
Base imponible (resultado fiscal)		(1.125.133)

En 2022, las diferencias permanentes recogen el ajuste positivo por valor de 25.789 euros correspondientes a la reversión del deterioro de la participación que la Sociedad mantiene en Aparcamientos el Escorial, S.A.U. (60.962 euros de ajuste negativo en 2021 por dotación de deterioro por el mismo concepto).

En 2022, las diferencias temporarias recogen principalmente, la corrección valorativa de activos financieros (aumentos) y la aplicación de provisiones registradas a largo plazo (disminuciones).

El detalle de las bases imponibles pendientes de compensación a 31 de diciembre de 2022 se



CLASE 8.^a

04/04/1912



ON9699122

EUROFORUM ESCORIAL, S.A.
MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2022
(Expresada en euros)

concreta en el siguiente:

Base imponible negativa 2015	691.809
Base imponible negativa 2006	271.342
Base imponible negativa 2007	806.085
Base imponible negativa 2009	791.304
Base imponible negativa 2010	1.301.938
Base imponible negativa 2011	5.264.026
Base imponible negativa 2012	2.774.803
Base imponible negativa 2013	1.425.531
Base imponible negativa 2014	1.582.535
Base imponible negativa 2015	1.622.580
Base imponible negativa 2016	400.198
Base imponible negativa 2018	69.321
Base imponible negativa 2020	2.683.828
Base imponible negativa 2021	1.125.133
Base imponible negativa 2022	471.437
	21.281.870

El ingreso / (gasto) por el impuesto sobre sociedades al 31 de diciembre se compone de:

	Euros	
	2022	2021
Impuesto diferido	102.162	284.298
	102.162	284.298

Según establece la legislación vigente, los impuestos no pueden considerarse definitivamente liquidados hasta que las declaraciones presentadas hayan sido inspeccionadas por las autoridades fiscales, o haya transcurrido el plazo de prescripción de cuatro años. A 31 de diciembre de 2022 la Sociedad tiene abiertos a inspección por las autoridades fiscales todos los impuestos principales que le son de aplicación desde el 1 de enero de 2019 a excepción del Impuesto sobre Sociedades, abierto a inspección desde el 1 de enero de 2018.

Como consecuencia, entre otras, de las diferentes posibles interpretaciones de la legislación fiscal vigente, podrían surgir pasivos adicionales como consecuencia de una inspección. En todo caso, los administradores consideran que dichos pasivos, caso de producirse, no afectarán significativamente a las cuentas anuales.

19. Impuestos diferidos



CLASE 8.ª

7-9-11-13



ON9699123

EUROFORUM ESCORIAL, S.A.
MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2022
(Expresada en euros)

El detalle de los impuestos diferidos es el siguiente:

	Euros	
	2022	2021
Activos por impuestos diferidos:		
Diferencias temporarias	41.576	45.178
Derechos deducciones	56.121	71.141
Créditos por bases imponibles negativas	5.320.469	5.202.609
Total Activos por impuestos diferidos	5.418.166	5.318.928
Pasivos por impuesto diferidos:		
Diferencias temporarias	-	(2.924)
Total Pasivos por impuesto diferidos	-	(2.924)

El movimiento neto en los impuestos diferidos ha sido el siguiente:

	Euros	
	2022	2021
Saldo inicial	5.316.004	5.031.706
Cargo/ (abono)	102.162	284.298
Cargo/ (abono) a patrimonio neto	-	-
Saldo final	5.418.166	5.316.004

El movimiento durante el ejercicio en los activos y pasivos por impuestos diferidos ha sido como sigue:

	Euros			
	Bases Imponibles Negativas	Derechos por deducciones	Diferencias temporarias	Total
Activos por impuestos diferidos				
Saldo a 31 de diciembre de 2020	4.929.093	73.246	40.000	5.042.339
Cargo (abono) a cuenta de PyG	273.516	(2.105)	5.178	276.589
Saldo a 31 de diciembre de 2021	5.202.609	71.141	45.178	5.318.928
Cargo (abono) a cuenta de PyG	117.860	(15.020)	(3.602)	99.238
Saldo a 31 de diciembre de 2022	5.320.469	56.121	41.576	5.418.166

	Euros	
	Diferencias temporarias	Total
Pasivos por impuestos diferidos		
Saldo a 31 de diciembre de 2020	(10.633)	(10.633)
Cargo (abono) a cuenta de PyG	7.709	7.709
Saldo a 31 de diciembre de 2021	(2.924)	(2.924)
Cargo (abono) a cuenta de PyG	2.924	2.924
Saldo a 31 de diciembre de 2022	-	-

Los activos por impuestos diferidos por bases imponibles negativas pendientes de compensación se reconocen en la medida en que es probable que la Sociedad obtenga ganancias fiscales futuras que permitan su aplicación. La Sociedad estima que en los próximos 10 años de operaciones generará ganancias fiscales futuras suficientes para compensar las bases imponibles negativas activadas, con una alta sensibilidad condicionada a la incertidumbre de la recuperación de la crisis provocada por la pandemia.

Los pasivos por impuestos diferidos se corresponden con la corrección valorativa de activos financieros.

20. Ingresos y gastos



CLASE 8.ª

1.000.000



ON9699124

EUROFORUM ESCORIAL, S.A.
MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2022
(Expresada en euros)

a) Importe neto de la cifra de negocios

El importe neto de la cifra de negocios a 31 de diciembre de 2022 y 2021, se corresponde con las ventas por servicios de alojamiento y formación, habiendo sido realizadas en su totalidad dentro del territorio nacional.

	Euros	
	2021	2021
Ventas	10.530.168	2.941.963
	10.530.168	2.941.963

b) Gastos de personal

	Euros	
	2022	2021
Sueldos, salarios y asimilados	1.963.080	763.323
Indemnizaciones por despido	8.400	-
Otras cargas sociales	311.393	134.759
	2.282.873	898.082

En el ejercicio 2022, las otras cargas sociales se encuentran minoradas en 27.283 euros como consecuencia de las exoneraciones concedidas por la Tesorería General de la Seguridad Social, en relación a los ERTE's llevados a cabo por la Sociedad (207.738 euros en 2021).

En el ejercicio 2021 se ha registrado gasto por indemnizaciones por importe de 8.400 euros (En 2020, no se registró gasto alguno por dicho concepto)

Según lo indicado en la Ley Orgánica 3/2007 de 22 de marzo de 2007, (Circular E04/2007 (I.C.J.C.E.), sobre la igualdad efectiva de mujeres y hombre ("Ley de Igualdad"), la plantilla media de la Sociedad en el ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2022 y 2021 se presenta con la distribución de sexos, desglosado por categorías, en el siguiente detalle:

	2022			2021		
	Hombres	Mujeres	Total	Hombres	Mujeres	Total
Dirección	2	1	3	2	1	3
Servicios Generales	3	11	14	4	11	15
Comercial / Operaciones	4	13	17	1	12	13
	9	25	34	7	24	31

El número medio de empleados en el curso del ejercicio distribuido por categorías es el siguiente:

	2022	2021
Dirección	3	3
Servicios Generales	15	16
Comercial / Operaciones	13	14
	31	33

La Sociedad al 31 de diciembre de 2022 y 2021 no mantiene en su plantilla personal con discapacidad igual o mayor al 33%.

c) Trabajos realizados por otras empresas



EUROFORUM ESCORIAL, S.A.
MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2022
(Expresada en euros)

Los trabajos realizados por otras empresas a 31 de diciembre de 2022 y 2021 se detallan a continuación:

	Euros	
	2022	2021
Restauración y Limpieza	3.194.158	893.905
Lavandería	61.107	13.469
Servicios Informáticos	44.983	37.395
Servicios Recepción	123.145	53.519
Otros	957.409	239.280
	4.380.802	1.237.568

d) Servicios exteriores

	Euros	
	2022	2021
Servicios de profesionales independientes	666.254	448.066
Arrendamientos y cánones	198.394	81.080
Transportes	28.612	13.804
Otros servicios	2.436.515	698.214
	3.329.775	1.241.164

e) Otros ingresos de explotación

Durante el ejercicio, la sociedad recibió la cantidad de 200.000 euros correspondiente a la Ayuda Línea Covid de Ayudas Directas a Autónomos y Empresas Financiadas por el Gobierno de España, gestionada por la Dirección General de Autónomos, Consejería de Economía, Empleo y Competitividad de la Comunidad de Madrid

21. Resultado financiero

	Euros	
	2022	2021
Ingresos financieros:		
Crédito empresa del grupo	8	6
Otros ingresos financieros	7.259	2.418
	7.267	2.424
Gastos financieros:		
Intereses préstamo hipotecario	(71.457)	(58.025)
Intereses préstamo hipotecario nuevo	(57.732)	(39.952)
Intereses préstamos ICO	(73.794)	(86.409)
Intereses líneas de crédito	(8.467)	(8.658)
	(211.450)	(193.044)
Variación del valor razonable en instrumentos financieros:		
Deterioro de valor en participaciones en Empresas del Grupo (Nota 9)	-	(60.912)
Reversión de deterioro de valor en participaciones en Empresas del Grupo (Nota 9)	25.789	-
Otros deterioros	(27.642)	(2.710)
	(1.852)	(63.622)
Resultado financiero	(206.035)	(254.242)

22. Provisiones a largo plazo



EUROFORUM ESCORIAL, S.A.
MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2022
(Expresada en euros)

La Sociedad tiene registrado al 31 de diciembre de 2022 un importe de 332.000 euros (2021: 277.000 euros), correspondiendo 140.000 euros a pasivos contingentes por litigios surgidos en el curso normal del negocio (205.000 euros en 2021) y 192.000 euros a obligaciones con el personal por retribuciones plurianuales a largo plazo (72.000 euros en 2021).

23. Compromisos

a) Compromisos por arrendamiento operativo y otros

Con fecha 28 de junio de 2017, la Sociedad firmó un contrato con la empresa Eventos Los Ángeles de San Rafael, S.A. para la gestión de las instalaciones para clientes corporativos del Hotel Segovia Sierra Guadarrama en El Espinar (Segovia). Se establece una duración por un periodo de 3 años (con opción de cancelación anticipada con un preaviso de seis meses de antelación, sin penalización alguna) y una cuota fija de pago de carácter anual además de una cantidad variable en función de las pernoctaciones. Con fecha 19 de septiembre de 2020, las partes firmaron un nuevo acuerdo, por un periodo de 10 años (con opción de cancelación anticipada con un preaviso de seis meses de antelación, sin penalización alguna), en el que se establece, partiendo de la situación de crisis provocada por la pandemia, para los años 2021 y 2022, únicamente el pago de una cantidad variable en función de las pernoctaciones, y a partir de 2023 una cuota fija de carácter anual, además de una cantidad variable en función de las pernoctaciones.

Los pagos mínimos totales futuros comprometidos por arrendamiento operativo y otros son los siguientes:

	Euros	
	2022	2021
Menos de un año	125.000	-
Entre uno y cinco años	-	-
	125.000	-

El gasto reconocido en la cuenta de Pérdidas y Ganancias durante el ejercicio correspondiente a arrendamientos operativos y otros asciende a 198.394 euros en 2022 (81.080 euros en 2021).

b) Compromisos por inversiones

Al 31 de diciembre de 2022 y de 2021 la sociedad no mantiene compromisos de inversión para la explotación de los contratos de los inmuebles arrendados.

24. Retribución al Consejo de Administración y alta dirección

a) Retribución a los miembros del Consejo de Administración

Durante los ejercicios 2022 y 2021, no se ha devengado cantidad alguna por los miembros del Consejo de Administración en concepto de sueldos y dietas.

Los miembros del Consejo de Administración de la Sociedad no han percibido remuneración alguna en concepto de participación en beneficios o primas. Tampoco han recibido acciones ni opciones sobre acciones durante el ejercicio, ni han ejercido opciones ni tienen opciones pendientes de ejercitar.

Los miembros del Consejo de Administración tampoco tienen concedidos anticipos ni créditos.



CLASE 8.^a

RENTAS



0N9699127

EUROFORUM ESCORIAL, S.A.
MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2022
(Expresada en euros)

b) Retribución y préstamos al personal de alta dirección

Durante el ejercicio 2022 y 2021, el importe devengado por el personal de alta dirección en concepto de sueldos ascendió a 347.690 euros y 194.823 euros, respectivamente.

No existen obligaciones contraídas en materia de pensiones y de seguros de vida con respecto al personal de alta dirección.

La Sociedad no tiene concedido préstamo alguno al personal de alta dirección.

c) Situaciones de conflicto de interés de los Administradores.

Los Administradores de la Sociedad y las personas vinculadas a los mismos, no han incurrido en ninguna situación de conflicto de interés que haya tenido que ser objeto de comunicación de acuerdo con lo dispuesto en el art. 229 del TRLSC.

25. Saldos y transacciones con partes vinculadas

El detalle de los saldos con empresas del Grupo, asociadas y vinculadas al 31 de diciembre de 2022 y 2021 y de las transacciones realizadas con aquéllas durante los ejercicios terminados en dichas fechas, se resume a continuación:

	Euros				
	Saldos Deudores	Saldos Acreedores	Activos Financieros	Ventas y Prestación de Servicios	Gastos de Explotación
2022:					
Aparcamientos El Escorial, SAU	-	-	1.406	-	-
ESC Servicios Generales, S.L.	-	34.192	-	-	123.145
Movistar Prosegur Alarnas, S.L.	75.251	-	-	91.796	-
Prosegur Cash, S.A.	37.309	-	-	79.920	-
Prosegur Gestión de Activos, S.L.U.	5.352	-	-	4.645	-
Prosegur SIS España, S.L.	-	7.260	-	-	27.919
Prosegur Avo España, S.L.U.	1.748	-	-	1.581	-
Viajes El Corte Inglés, S.A.	26.541	-	-	287.737	-
El Corte Inglés, S.A.	13.300	-	-	78.000	9.348
Total	159.501	41.452	1.406	543.679	160.412



CLASE 8.ª

100 100 100 100



ON9699128

EUROFORUM ESCORIAL, S.A.
MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2022
(Expresada en euros)

	Euros				
	Saldos Deudores	Saldos Acreedores	Activos Financieros	Ventas y Prestación de Servicios	Gastos de Explotación
2021:					
Aparcamientos El Escorial, SAU	-	-	1.385	-	-
ESC Servicios Generales, S.L.	-	24.317	-	-	53.519
Prosegur ODH, S.L.	-	-	-	-	(2.924)
Prosegur Cash, S.A.	29.678	-	-	75.143	-
Prosegur Gestión de Activos, S.L.U.	6.209	-	-	5.645	-
Prosegur SIS España, S.L.	-	4.312	-	-	8.054
Viajes El Corte Inglés, S.A.	57.611	54.515	-	17.813	2.001
Financiera El Corte Inglés, E.F.C., S.A..	-	-	-	8.008	-
Fundación Grat.Univers.Complutense Madrid	-	-	-	14.985	-
Total	93.498	83.144	1.385	121.594	60.650

Al 31 de diciembre de 2022 el saldo deudor con Aparcamientos El Escorial, S.A. incluye 1.406 euros (1.385 en 2021) correspondiente a la línea de crédito suscrita con dicha entidad participada.

26. Información sobre medio ambiente

Dadas las actividades a las que actualmente se dedica la Sociedad, la misma no tiene responsabilidades, gastos, activos, ni provisiones y contingencias de naturaleza medioambiental que pudieran ser significativos en relación con el patrimonio, la situación financiera y los resultados de la misma. Por este motivo no se incluyen desgloses específicos en la presente memoria de las cuentas anuales respecto a información de cuestiones medioambientales.

27. Hechos posteriores al cierre

No se han producido hechos con posterioridad al cierre 31 de diciembre de 2022 que pudieran afectar de manera significativa a las presentes cuentas anuales.

28. Honorarios de auditores de cuentas

Los honorarios devengados durante el ejercicio 2022 por KPMG Auditores, S.L. por los servicios de auditoría de cuentas ascendieron a 25.200 euros (20.500 euros en 2021).



CLASE 8.ª



0N9699129

EUROFORUM ESCORIAL, S.A.
INFORME DE GESTION CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2022

Durante el ejercicio 2022 se ha ido consolidado la recuperación tras la crisis generada por la pandemia COVID-19 a pesar de un arranque con incertidumbre debido a las nuevas restricciones por el avance de la variante ómicron.

De hecho, con casi sin actividad los tres primeros meses del año, el volumen de ventas en 2022 ha supuesto el 92% del obtenido en 2019, llegando a los 10.530 mil euros frente a los 2.942 mil euros registrados en 2021

Por otra parte, también han ido finalizando las medidas iniciadas en 2020 de cara a la protección de caja con la reactivación de contratos suspendidos y dando por concluido el Expediente de Regulación de Empleo Temporal, que junto al incremento del IPC ha supuesto un incremento de los gastos fijos respecto a 2021 del 126%

El desapalancamiento de la estructura de servicios y costes fijos durante la pandemia, ante la incertidumbre de actividad para 2022 se han mantenido hasta el último trimestre, minorando el margen bruto en 12 puntos porcentuales.

Finalmente, para atender la disminución de circulante debido principalmente a la finalización del período de carencia tanto de los préstamos ICO-Covid y como del período de carencia solicitado en 2021 de los préstamos hipotecarios, no ha sido necesaria en 2022 ninguna nueva financiación

Desde un punto de vista analítico, la evolución de los resultados durante los últimos cinco años ha sido el siguiente:

miles euros	2022	2021	2020	2019	2018
Resultado Operativo (EBITDA)*:	414	(317)	(1.175)	1.188	764
Resultado de Explotación*:	(239)	(952)	(1.844)	138	49
Resultado de actividades ordinarias*:	(445)	(1.207)	(1.974)	(19)	(119)
Resultado neto:	(327)	(922)	(2.207)	(149)	(176)

*magnitudes normalizadas la información de gestión utilizada por la Sociedad.

Actividad comercial

- La actividad central de Euroforum es la organización de eventos y reuniones de Empresa para sus clientes, con foco especial en aquéllas con carácter formativo y de desarrollo corporativo.
- La orientación del negocio va progresivamente evolucionando hacia la incorporación de una mayor oferta de servicios y mayor profundidad en la gama de instalaciones adaptadas a diferentes tipos de reuniones y niveles de servicio, relacionados con la organización integral de los eventos (básicos y complementarios con alto valor añadido: residencia integral, formación, actividades lúdicas, plataforma tecnológica, oficina técnica, logística, comunicaciones, etc.).



CLASE 8.^a

0,03 EUROS



ON9699130

EUROFORUM ESCORIAL, S.A.
INFORME DE GESTION CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2022

En ese sentido, Euroforum se organiza para dar cobertura a las necesidades de sus clientes, en tres grandes ámbitos:

- 1) Universidades Corporativas: Euroforum proporciona a sus clientes un servicio integral de externalización ("outsourcing") de sus universidades corporativas, ofreciendo la posibilidad de cubrir todas las necesidades que un servicio de estas características requiere; desde el diseño de los programas, hasta la selección de los formadores, e incluyendo de manera integral todo lo relacionado con la organización, comunicación, logística y alojamiento de los asistentes a los diferentes cursos y actividades que se desarrollan; lo que permite a los clientes disfrutar en sus organizaciones de todas las ventajas que ofrece una entidad de esas características, de una forma extraordinariamente eficiente.
- 2) Cursos de formación y desarrollo: En el mismo sentido que el apartado anterior, Euroforum ofrece a sus clientes la organización de todo tipo de programas formativos, desde la celebración de un curso o programa monográfico e individualizado, hasta la elaboración de programas complejos, tanto en contenido, como en organización espacio-temporal, incluyendo una moderna plataforma de e-learning. La oferta formativa y de desarrollo de Euroforum, se basa en la confección de propuestas que se ajusten a las necesidades específicas requeridas por los clientes, con un planteamiento eminentemente práctico. La ausencia de un claustro propio permite a Euroforum seleccionar los formadores y elaborar *ad hoc* los contenidos más adecuados para cada problemática, y con una gran eficiencia en tiempo y recursos.
- 3) Congresos y Convenciones: La especialización, la alta capacidad organizativa del equipo humano, así como la versatilidad de las instalaciones (más aún con las nuevas incorporaciones) con las que cuenta Euroforum, facilita el desarrollo de este tipo de eventos; asimismo, la posibilidad de adaptación de los diferentes espacios para cualquier tipo de reuniones, conferencias o exposiciones, permite ofrecer alojamiento y servicio de restauración en un mismo lugar, sin necesidad de desplazamiento de los participantes, así como la organización de actividades culturales y de ocio, tanto en las propias instalaciones como en el entorno en el que se encuentran ubicados.

Para el desarrollo de dichas actividades, actualmente Euroforum cuenta con catorce instalaciones de diferentes estructuras y ubicaciones, dando así soluciones más adecuadas a los diferentes objetivos, perfiles y necesidades de cada proyecto.

La digitalización sigue siendo clave en la consolidación del modelo del negocio basado en la integración eficiente de servicios, la mejora de la experiencia del cliente y la agilidad de su prestación.

En cifras, durante el año 2022 se han celebrado en las instalaciones de Euroforum un total de 418 eventos y reuniones.

El número de los principales servicios desarrollados dentro de los mencionados eventos y reuniones, han sido:

- Programas formativos: 63 (2.100 alumnos)
- Actividades y experiencias: 50 (3.500 participantes)
- Eventos digitales: 24 (17.300 usuarios)



CLASE 8.ª

1-19-11-87



ON9699131

EUROFORUM ESCORIAL, S.A.
INFORME DE GESTION CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2022

En 2022, más de 145 empresas e instituciones (desde compañías del Ibex35, grandes consultoras internacionales hasta pequeñas y medianas empresas) han depositado su confianza en Euroforum.

Durante el año 2022 en las diferentes reuniones que se han celebrado, han pasado por los centros de Euroforum cerca de 49.000 directivos.

Finalmente, destacar el alto grado de satisfacción los usuarios: Una nota media de 9,6 sobre un máximo de 10 tanto en lo relativo a la calidad del servicio y de las instalaciones, como nota media de evaluación de los programas formativos.

Perspectivas

Una vez recuperada la normalidad, y a la vista de los datos obtenidos en 2022 que afianzan la solidez histórica de la compañía en términos de venta y Ebitda, permiten continuar sosteniendo una sólida perspectiva de crecimiento y de rentabilidad, no sólo para el periodo 2023, sino para los ejercicios siguientes, de acuerdo con las proyecciones a medio y largo plazo, que se fundamentan en:

- Nuestra propuesta de valor diferenciada "Only Corporate" y el amplio portfolio de servicios integrados, así como un aumento detectado de las necesidades de nuestros clientes, que tras la pandemia han llegado a duplicar.
- La continua mejora de la rentabilidad para una mayor eficiencia en los procesos internos.
- La ampliación de la gama de espacios, con una selección rigurosa, y mayor eficiencia en la integración de procesos operativos
- La formalización de nuevos acuerdos a medio y largo plazo con grandes compañías, y prórrogas de los existentes

Otros

Desde Euroforum, se continúa impulsando la función de cumplimiento, entre otras, de las siguientes áreas:

- Medio ambiente: integración de la sostenibilidad en todos los procesos para reducir el impacto de la huella de carbono
- Anticorrupción y fraude
- Violencia y acoso
- Protección de datos

Durante el ejercicio 2022, no se han realizado actividades de I+D.

Al 31 de diciembre de 2022, no se han realizado transacciones con participaciones propia, ni la Sociedad posee acciones propias.



CLASE 8.ª

CLASE 8.ª



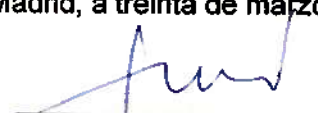
ON9699132

**FORMULACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES CORRESPONDIENTES AL
EJERCICIO SOCIAL CERRADO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

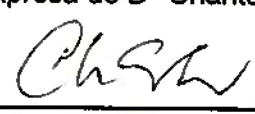
El Consejo de Administración de Euroforum Escorial, S.A. en reunión celebrada el día 30 de marzo de 2023, ha formulado las Cuentas Anuales de la Sociedad (comprensivas del Balance, Cuenta de Pérdidas y Ganancias, Estado de cambios en el Patrimonio Neto, Estado de Flujos de Efectivo y Memoria) y el Informe de Gestión, documentos todos ellos correspondientes al ejercicio social cerrado a 31 de diciembre de 2022.

Las Cuentas Anuales de la compañía y el Informe de Gestión formulados son firmados por el Consejo de Administración de la Sociedad en dos (2) ejemplares idénticos, transcritos tan solo en el reverso, de un total de 43 folios –incluidos el de la portada y el de la presente diligencia- de papel de timbre del Estado de la Clase 8ª, de 0,03 Euros cada uno de ellos, numerados correlativamente: (i) del 0N9699047 al 0N9699089, ambos inclusive, el primero de los ejemplares; y, (ii) del 0N9699090 al 0N9699113, ambos inclusive, y del 0N9699115 al 0N9699133, también ambos inclusive, el segundo y último de los ejemplares.

En Madrid, a treinta de marzo de dos mil veintitrés.


Fdo.: Dª Helena Revoredo Delvecchio (Presidenta)


Fdo.: GUBEL, S.L., representada por Dª Helena Revoredo Delvecchio, por delegación expresa de Dª Chantal Gut Revoredo.


Fdo.: D. Christian Gut Revoredo


Fdo.: EL CORTE INGLÉS, S.A., representado por D. Ignacio J. Ruiz de León Loriga, en virtud de delegación especial expresa por haber cesado en su cargo el representante persona física inscrito en el Registro Mercantil.


Fdo.: D. Juan Vindel Cottereau (Vocal)


Fdo.: PROSEGUR COMPAÑÍA DE SEGURIDAD, S.A.


Fdo.: D. Ignacio José Ruiz de León Loriga (Secretario)



CLASE 8.^a

REPTA 1981



ON9699133

**FUNDACIÓN INTERUNIVERSITARIA
FERNANDO GONZÁLEZ BERNÁLDEZ**

**Cuentas Anuales Abreviadas del Ejercicio 2022,
junto con el Informe de Auditoría**

INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES ABREVIADAS EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

A los fundadores de Fundación Interuniversitaria Fernando González Bernáldez:

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales abreviadas adjuntas de la Fundación Interuniversitaria Fernando González Bernáldez (en adelante, la entidad) que comprenden el balance de situación abreviado a 31 de diciembre de 2022, la cuenta de pérdidas y ganancias abreviada y la memoria abreviada correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha.

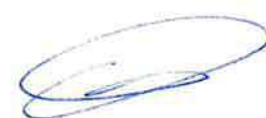
En nuestra opinión, las cuentas anuales abreviadas adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Fundación Interuniversitaria Fernando González Bernáldez a 31 de diciembre de 2022, así como de sus resultados correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en la nota 2 de la memoria abreviada adjunta) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España. Nuestras responsabilidades, de acuerdo con dichas normas, se describen más adelante en la sección “*Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales abreviadas*” de nuestro informe.

Somos independientes de la entidad de conformidad con los requerimientos de ética, incluidos los de independencia, que son aplicables a nuestra auditoría de las cuentas anuales abreviadas en España según lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas. En este sentido, no hemos prestado servicios distintos a los de la auditoría de cuentas ni han concurrido situaciones o circunstancias que, de acuerdo con lo establecido en la citada normativa reguladora, hayan afectado a la necesaria independencia de modo que se haya visto comprometida.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.



Aspectos más relevantes de la auditoría

Los aspectos más relevantes de la auditoría son aquellos que, según nuestro juicio profesional, han sido considerados como los riesgos de incorrección material más significativos en nuestra auditoría de las cuentas anuales abreviadas del periodo actual. Estos riesgos han sido tratados en el contexto de nuestra auditoría de las cuentas anuales abreviadas en su conjunto y en la formación de nuestra opinión sobre éstos, y no expresamos una opinión por separado sobre esos riesgos.

Hemos determinado que no existen otros riesgos más significativos considerados en la auditoría que se deban comunicar en nuestro informe.

Responsabilidad de los patronos en relación con las cuentas anuales abreviadas

Los patronos son los responsables de formular las cuentas anuales abreviadas adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la entidad, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de las cuentas anuales abreviadas libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las cuentas anuales abreviadas, los patronos son los responsables de la valoración de la capacidad de la entidad para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si los patronos tienen intención de liquidar la entidad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales abreviadas

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales abreviadas en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión.

Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría vigente en España siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error, y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en las cuentas anuales abreviadas.

Como parte de una auditoría, de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas en España, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría.

También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales abreviadas, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y de la correspondiente información revelada por los patronos.
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales abreviadas, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales abreviadas representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.
- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por los patronos, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la entidad para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales abreviadas o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuras pueden ser la causa de que la entidad deje de ser una empresa en funcionamiento.

Nos comunicamos con los patronos de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificada y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación a los patronos de la entidad, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales abreviadas del periodo actual y que son, en consecuencia, los riesgos considerados más significativos.

Describimos esos riesgos en nuestro informe de auditoría, salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente la cuestión.

En Madrid, a 19 de Mayo de 2023



Isabel López Ramírez

Socio ROAC N° 21.570

MGI Audicon & Partners, S.L.P.

Sociedad de auditoria ROAC N° 1.504

PRESENTACIÓN DE CUENTAS ANUALES

FUNDACIÓN:

INTERUNIVERSITARIA FERNANDO GONZÁLEZ BERNÁLDEZ PARA LOS ESPACIOS NATURALES

NIF:

G81634750

Nº REGISTRO:

359EDU

CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO:

01/01/2022 - 31/12/2022

MIGI AUDICION & PARTNERS, S.L.
ROAC S0 1504
ADJUNTO A INFORME

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

EJERCICIO: 01/01/2022 - 31/12/2022. REFERENCIA: 887362120. FECHA: 18/05/2023

Página 1

BALANCE DE SITUACIÓN MODELO ABREVIADO**A. ACTIVO**

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		227.350,67	227.882,18
21, (281), (2831), (291), 23	III. Inmovilizado material		0,00	531,51
2505, 2515, 2525, (2595), 260, 261, 262, 263, 264, 265, 267, 268, (269), 27, (2945), (2955), (297), (298)	VI. Inversiones financieras a largo plazo		227.350,67	227.350,67
	B) ACTIVO CORRIENTE		1.154.121,04	1.353.341,95
447, 448, (495)	III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia		837.954,79	937.020,89
	3. Otros		837.954,79	937.020,89
57	VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		316.166,25	416.321,06
	TOTAL ACTIVO (A + B)		1.381.471,71	1.581.224,13

MGI AUDICON & PARTNERS, S.L
 ROAC SO 1504
 ADJUNTO A INFORME

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

EJERCICIO: 01/01/2022 - 31/12/2022. REFERENCIA: 887362120. FECHA: 18/05/2023

Página 2

B. PATRIMONIO NETO Y PASIVO

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) PATRIMONIO NETO		1.038.898,49	1.218.462,15
	A-1) Fondos propios		716.250,33	718.308,08
	I. Dotación fundacional		9.015,18	9.015,18
100	1. Dotación fundacional		9.015,18	9.015,18
111, 113, 114, 115	II. Reservas		709.292,90	708.161,43
129	IV. Excedente del ejercicio		-2.057,75	1.131,47
130, 131, 132	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		322.648,16	500.154,07
	C) PASIVO CORRIENTE		342.573,22	362.761,98
	VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		307.791,97	306.511,98
400, 401, 403, 404, 405, (406)	1. Proveedores		16.468,68	3.905,29
410, 411, 419, 438, 465, 466, 475, 476, 477	2. Otros acreedores		291.323,29	302.606,69
485, 568	VII. Periodificaciones a corto plazo		34.781,25	56.250,00
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		1.381.471,71	1.581.224,13

MGI AUDICON & PARTNERS, S.L.
 ROAC S0 1504
 ADJUNTO A INFORME

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

EJERCICIO: 01/01/2022 - 31/12/2022. REFERENCIA: 887362120. FECHA: 18/05/2023

Página 3

CUENTA DE RESULTADOS MODELO ABREVIADO

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A. Excedente del ejercicio			
	1. Ingresos de la actividad propia		723.358,61	658.218,46
722, 723	c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones		391.038,55	414.627,08
740, 747, 748	d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio		332.320,06	243.591,38
(640), (641), (642), (643), (644), (649), 7950	8. Gastos de personal		-478.638,63	-458.782,32
(62), (631), (634), 636, 639, (655), (694), (695), 794, 7954, (656), (659)	9. Otros gastos de la actividad		-246.310,02	-197.533,18
(68)	10. Amortización del Inmovilizado		-531,51	-832,24
	A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+13*+13**)		-2.121,55	1.070,72
760, 761, 762, 767, 769	14. Ingresos financieros		63,80	60,75
	A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18+19)		63,80	60,75
	A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		-2.057,75	1.131,47
	A.4) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.3+20)		-2.057,75	1.131,47
	B. Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
940, 9420	1. Subvenciones recibidas		154.814,15	475.155,08
	B.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4+5)		154.814,15	475.155,08
	C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio			
(840), (8420)	1. Subvenciones recibidas		-332.320,06	-115.212,87
	C.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4+5)		-332.320,06	-115.212,87
	D) Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (B.1+C.1)		-177.505,91	359.942,21
	I) RESULTADO TOTAL VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)		-179.563,66	361.073,68

MGI AUDICON & PARTNERS, S.L
 R.O.C. 30.1504
 ADJUNTO A INFORME

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

EJERCICIO: 01/01/2022 - 31/12/2022. REFERENCIA: 887362120. FECHA: 18/05/2023

Página 4

MEMORIA MODELO ABREVIADO

NOTA 1. ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN

Fines según lo establecido en los estatutos de la fundación:

"La realización de actividades de investigación, formación, promoción y divulgación de las funciones de los espacios naturales. Serán objetivos cualificados de su actividad todo lo que afecte a la progresiva mejora del medio ambiente, manteniendo y contribuyendo al desarrollo del legado intelectual de Fernando González Bernáldez, en su triple compromiso con la investigación ecológica, la educación ambiental y la conservación de la naturaleza".

Actividades realizadas en el ejercicio:

En 2022 la Fundación desarrolló la edición 22 del Máster en Espacios Naturales Protegidos, ejecutó varios proyectos financiados en régimen de concurrencia competitiva con programas europeos (LIFE RedBosques_Clima, LIFE ENABLE), así como a través de convocatorias nacionales del Fondo Social Europeo (formación para la adaptación al cambio climático para empleados y desempleados) y de la convocatoria de ayudas (proyecto ADAPTASALUDEA). Se realizaron varias actividades para apoyar al foro profesional EUROPARC-España (organización del Congreso ESPARC en Sierra de las Nieves, Andalucía), difusión e intercambio de información (Día Europeo de los Parques, boletín mensual, revista semestral), apoyo a la Carta Europea de Turismo Sostenible, estudios de capacidad de acogida. En 2022 se aprobó el documento estratégico Programa 2030: cambio global y áreas protegidas, territorios vivos de conservación para el bienestar humano.

Domicilio social:

Departamento Interuniversitario de Ecología Universidad Autónoma-Módulo XVI Despacho 504.5 Facultad de Ciencias
Madrid
28049 Madrid.

Información adicional sobre el domicilio social:

El despacho del Módulo XVI no está operativo. La Fundación utiliza espacios de trabajo cedidos por las universidades Complutense (en el ICEI, Campus de Somosaguas) y UAM.

La Fundación no forma parte de un grupo.

NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

2.1. Imagen fiel

- Las cuentas anuales reflejan la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la entidad, así como el grado de cumplimiento de sus actividades y, en el caso de confeccionar el estado de flujos de efectivo, la veracidad de los flujos incorporados.

- Informaciones complementarias necesarias porque la aplicación de las disposiciones legales no es suficiente para mostrar la imagen fiel.

Las Cuentas Anuales del ejercicio 2022 adjuntas han sido formuladas por la Dirección de la Fundación a partir de los registros contables a 31 de diciembre de 2022 y en ellas se han aplicado los principios contables y criterios de valoración recogidos en el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de contabilidad a las entidades sin fines lucrativos y el modelo del plan de actuación de las entidades sin fines de lucro, las Resoluciones de 26 de marzo de 2013, del ICAC, por las que se aprueban el Plan de Contabilidad de entidades sin fines lucrativos y el Plan de Contabilidad de pequeñas y mediana entidades sin fines lucrativos, en todo lo no modificado específicamente por las normas anteriores, será de aplicación el Real Decreto 1514/2007, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad, la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones, Ley Orgánica 1/2002, de 22 de marzo, reguladora del Derecho de Asociación y la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y el resto de disposiciones legales vigentes en materia contable³, y muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Entidad.

No existen razones excepcionales por las que, para mostrar al imagen fiel, no se hayan aplicado disposiciones legales en materia contable, o en su caso; Existen razones excepcionales por las que, para mostrar la imagen fiel, no se han aplicado disposiciones

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

MGLAUDICON & PARTNERS, S.L.
RCAC 30 1504
ADJUNTO A INFORME

legales en materia contable (hay que indicar la disposición no aplicada, e influencia cualitativa y cuantitativa para cada ejercicio para el que se presenta información de tal proceder sobre el patrimonio, la situación financiera y los resultados de la entidad). Las Cuentas Anuales adjuntas se someterán a la aprobación del Patronato de la Fundación, estimándose que serán aprobadas sin modificación alguna.

Las Cuentas Anuales del ejercicio anterior, fueron aprobadas por el Patronato de la Fundación, el 22 de junio de 2022.

2.2. Principios contables no obligatorios aplicados.

- No se han aplicado principios contables no obligatorios.

2.3. Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre.

- Las cuentas anuales se han elaborado bajo el principio de entidad en funcionamiento. La fundación estima que no hay riesgos internos o externos importantes que puedan suponer cambios significativos en el valor de los activos o pasivos en próximos ejercicios. A la fundación no le consta, ni considera probable la existencia de incertidumbres importantes relativas a eventos o condiciones que puedan aportar dudas significativas sobre la posibilidad de que la entidad siga funcionando normalmente.

- Supuestos clave acerca del futuro:

La Entidad ha elaborado las cuentas anuales del ejercicio 2022 bajo el principio de empresa en funcionamiento, habiendo tenido en consideración, la situación del ejercicio 2022, del incremento de costes derivados de la inflación y de la guerra de Ucrania, así como sus posibles efectos en la economía en general y en la empresa en particular, no existiendo riesgo de continuidad en su actividad, y detallando a continuación los efectos que han tenido lugar por dichos motivos en la Fundación, a nuestro juicio más relevantes:

La Entidad no ha sufrido ningún riesgo por los efectos del incremento de costes derivados de la inflación y de la guerra de Ucrania.

En las cuentas anuales adjuntas se han utilizado estimaciones realizadas por la Dirección de la Entidad para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ella.

2.4. Comparación de la información.

- Se puede realizar la comparación de las cuentas anuales del ejercicio con las del precedente.

2.5. Elementos recogidos en varias partidas.

- No existen elementos patrimoniales que estén registrados en dos o más partidas del Balance.

2.6. Cambios en criterios contables.

- No se han producido cambios en los criterios contables.

2.7. Corrección de errores.

- No se han realizado ajustes por errores en este ejercicio económico.

2.8. Información complementaria o adicional sobre las bases de presentación de las cuentas anuales.

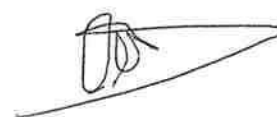
2.8. Importancia Relativa

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a



MGI AUDICON & PARTNERS, S.L
ROAC SO 1504
ADJUNTO A INFORME



Al determinar la información a desglosar en la presente memoria sobre las diferentes partidas de los estados financieros u otros asuntos, la Entidad, de acuerdo con el Marco Conceptual de las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos, ha tenido en cuenta la importancia relativa en relación con las cuentas anuales del ejercicio 2022.

NOTA 3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO

3.1. Partidas del excedente del ejercicio

PARTIDAS DE GASTOS	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
8. Gastos de personal	-478.638,63	-458.782,32
9. Otros gastos de la actividad	-246.310,02	-197.533,18
10. Amortización del Inmovilizado	-531,51	-832,24
TOTAL	-725.480,16	-657.147,74
PARTIDAS DE INGRESOS	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	723.358,61	658.218,46
14. Ingresos financieros	63,80	60,75
TOTAL	723.422,41	658.279,21

Análisis de las principales partidas del excedente del ejercicio:

Durante el ejercicio 2022 se han podido desarrollar más actividades, eso se refleja tanto en los ingresos como en los gastos, los gastos de personal se han mantenido estables con los ajustes legales pertinentes.

3.2. Propuesta de aplicación del excedente

BASE DE REPARTO	EJERCICIO ACTUAL	BASE DE REPARTO	EJERCICIO ANTERIOR
Excedente del ejercicio	-2.057,75	Excedente del ejercicio	1.131,47
Remanente	0,00	Remanente	0,00
Reservas voluntarias	0,00	Reservas voluntarias	0,00
Otras reservas de libre disposición	0,00	Otras reservas de libre disposición	0,00
TOTAL	-2.057,75	TOTAL	1.131,47
APLICACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	APLICACIÓN	EJERCICIO ANTERIOR
A dotación fundacional	0,00	A dotación fundacional	0,00
A reservas especiales	0,00	A reservas especiales	0,00
A reservas voluntarias	-2.057,75	A reservas voluntarias	1.131,47
A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00
TOTAL	-2.057,75	TOTAL	1.131,47

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

MC AUDICON & PARTNERS, S.L.
 ROAD 50 1504
 ADJUNTO A INFORME

NOTA 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

4.1. Inmovilizado intangible

La fundación no ha mantenido ni ha realizado operaciones de Inmovilizado intangible durante este ejercicio económico.

4.2. Inmovilizado material

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III. Inmovilizado material	0,00	531,51

Inmovilizado material no generador de flujos de efectivo.

El inmovilizado material se valora por su precio de adquisición.

Las mejoras en bienes existentes que alargan la vida útil de los activos son capitalizados. Los gastos financieros y diferencias de cambio directamente relacionadas con el inmovilizado material y devengados antes de su puesta en funcionamiento son igualmente capitalizados. Las bajas y enajenaciones se reflejan contablemente mediante la eliminación del coste del elemento y la amortización acumulada correspondiente.

La amortización del inmovilizado material se calcula siguiendo el método lineal, distribuyendo el coste de los activos entre los años de vida útil.

Inmovilizado material generador de flujos de efectivo.

La Fundación no tiene inmovilizado material generador de flujos de efectivo.

4.3. Inversiones inmobiliarias

La fundación no ha mantenido ni ha realizado durante el ejercicio económico inversiones inmobiliarias.

4.4. Bienes integrantes del patrimonio histórico

La fundación no ha mantenido durante ningún periodo del ejercicio Bienes del Patrimonio Histórico.

4.5. Arrendamientos

La fundación no ha tenido durante este año contratos de arrendamiento financiero u otras operaciones similares.

4.6. Permutas

La fundación no ha realizado durante este año permutas u otras operaciones similares.

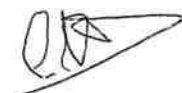
4.7. Instrumentos financieros

Fdo: El/La Secretario/a



MGI AUDICON & PARTNERS, S.L.
R.O.A.C. 301504
ADJUNTO A INFORME

VºBº El/La Presidente/a



Activo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
VI. Inversiones financieras a largo plazo	227.350,67	227.350,67

Activo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	316.166,25	416.321,06

Pasivo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	307.791,97	306.511,98

Criterios empleados para la calificación y valoración.

Los instrumentos financieros se clasifican en el momento de su reconocimiento inicial como un activo financiero, un pasivo financiero o un instrumento de patrimonio, de conformidad con el fondo económico del acuerdo contractual y con las definiciones de activo financiero, pasivo financiero o de instrumento de patrimonio.

La Fundación clasifica los Instrumentos financieros en las diferentes categorías atendiendo a las características y a las intenciones de la dirección en el momento de su reconocimiento inicial.

Las operaciones de compra o venta de activos financieros instrumentadas mediante contratos convencionales, entendidos por tales aquéllos en los

que las obligaciones recíprocas de las partes deben consumarse dentro de un marco temporal establecido por la regulación o por las convenciones de mercado y que no pueden liquidarse por diferencias, se reconocen en la fecha de contratación o liquidación.

Los criterios aplicados para determinar la existencia de evidencia objetiva de deterioro, así como el registro de la corrección de valor y su reversión y la baja definitiva de activos financieros deteriorados. En particular, se destacarán los criterios utilizados para calcular las correcciones valorativas relativas a los deudores comerciales y otras cuentas a cobrar. Asimismo, se indicarán los criterios contables aplicados a los activos financieros cuyas condiciones hayan sido renegociadas y que, de otro modo, estarían vencidos o deteriorados:

Un activo financiero o grupo de activos financieros está deteriorado y se ha producido una pérdida por deterioro, si existe evidencia objetiva del deterioro como resultado de uno o más eventos que han ocurrido después del reconocimiento inicial del activo y ese evento o eventos causantes de la pérdida tienen un impacto sobre los flujos de efectivo futuros estimados del activo o grupo de activos financieros que puede ser estimado con fiabilidad.

Criterios empleados para el registro de la baja de activos financieros y pasivos financieros:

Los activos financieros se dan de baja contable cuando los derechos a recibir flujos de efectivo relacionados con los mismos han vencido o se han transferido y la Fundación ha traspasado sustancialmente los riesgos y beneficios derivados de su titularidad.

4.8. Créditos y débitos por la actividad propia**Activo corriente**

Fdo: El/La Secretario/a



INGL AUDICION & PARTNERS, S.L.
R.O.C. S01504
ADJUNTO A INFORME

VºBº El/La Presidente/a



AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	837.954,79	937.020,89

Criterios de valoración aplicados.

En el ejercicio 2022 no se han realizado correcciones valorativas.

4.9. Existencias

La fundación no ha tenido durante ningún periodo del ejercicio económico existencias.

4.10. Transacciones en moneda extranjera

La Fundación no ha realizado durante este ejercicio operaciones en moneda extranjera.

4.11. Impuesto sobre beneficios**Criterios utilizados para el registro y valoración del impuesto sobre beneficios.**

Inexistencia de Impuesto sobre beneficios.

4.12. Ingresos y gastos**Cuenta de Resultados**

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A) 1. Ingresos de la actividad propia	723.358,61	658.218,46
A) 8. Gastos de personal	-478.638,63	-458.782,32
A) 9. Otros gastos de la actividad	-246.310,02	-197.533,18
A) 10. Amortización del inmovilizado	-531,51	-832,24
A) 14. Ingresos financieros	63,80	60,75

Ingresos y gastos de la actividad propia.**4.12. Ingresos y gastos.**

Las ayudas otorgadas por la entidad se reconocen en el momento en que se apruebe su concesión.

Las cuotas de usuarios o afiliados se reconocen como ingresos en el periodo al que corresponden.

Los ingresos procedentes de promociones para captación de recursos, de patrocinadores y de colaboraciones se reconocen cuando las campañas y actos se producen.

La entidad reconoce los ingresos por el desarrollo ordinario de su actividad cuando se produce la transferencia del control de los bienes o servicios comprometidos con los clientes. En ese momento, la entidad valorará el ingreso por el importe que refleja la contraprestación a la que espera tener derecho a cambio de dichos bienes o servicios.

La entidad reconoce los ingresos derivados de un contrato cuando (o a medida que) se produce la transferencia al cliente del control sobre los bienes o servicios comprometidos (es decir, la o las obligaciones a cumplir).

Fdo: El/La Secretario/a

MG1 AUDICION & PARTNERS, S.L.
FOAC 801504
ADJUNTO A INFORME

VºBº El/La Presidente/a

El control de un bien o servicio (un activo) hace referencia a la capacidad para decidir plenamente sobre el uso de ese elemento patrimonial y obtener sustancialmente todos sus beneficios restantes. El control incluye la capacidad de impedir que otras entidades decidan sobre el uso del activo y obtengan sus beneficios.

Para cada obligación a cumplir (entrega de bienes o prestación de servicios) que se identifica, la entidad determina al comienzo del contrato si el compromiso asumido se cumplirá a lo largo del tiempo o en un momento determinado.

Los ingresos ordinarios procedentes de la venta de bienes y de la prestación de servicios se valoran por el importe monetario o, en su caso, por el valor razonable de la contrapartida, recibida o que se espere recibir, derivada de la misma, que, salvo evidencia en contrario, es el precio acordado para los activos a transferir al cliente, deducido: el importe de cualquier descuento, rebaja en el precio u otras partidas similares que la entidad pueda conceder, así como los intereses incorporados al nominal de los créditos. No obstante, podrán incluirse los intereses incorporados a los créditos comerciales con vencimiento no superior a un año que no tengan un tipo de interés contractual, cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

Resto de Ingresos y gastos.

Las prestaciones de servicios realizadas por la entidad se han ejecutado al 100%.

Información complementaria o adicional.

4.15. Subvenciones, donaciones y legados.

a) ☐ Las subvenciones, donaciones y legados, de capital no reintegrables se valoran por el importe concedido, reconociéndose inicialmente como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se imputan a resultados en proporción a la depreciación experimentada durante el período por los activos financiados por dichas subvenciones, salvo que se trate de activos no depreciables en cuyo caso se imputarán al resultado del ejercicio en que se produzca la enajenación o baja en inventario de los mismos.

b) ☐ Si las subvenciones, donaciones o legados fueran concedidos por los asociados, fundadores o patronos se sigue el mismo criterio que el punto anterior, salvo que se otorguen a título de dotación fundacional o fondo social, en cuyo caso se reconocen directamente en los fondos propios de la entidad.

c) ☐ Las aportaciones efectuadas por un tercero a la dotación fundacional o al fondo social también se reconocen directamente en los fondos propios.

d) ☐ Mientras tienen el carácter de subvenciones, donaciones y legados, reintegrables se contabilizan como deudas a largo plazo transformables en subvenciones.

e) ☐ Cuando las subvenciones, donaciones y legados se concedan para financiar gastos específicos se imputarán como ingresos en el ejercicio en que se devenguen los gastos que están financiando.

f) ☐ En las cesiones de uso de un terreno de forma gratuita y tiempo determinado, la entidad reconoce un inmovilizado intangible por el importe del valor razonable atribuible al derecho de uso cedido. Registrando un ingreso directamente en el patrimonio neto, que se reclasifica al excedente del ejercicio como ingreso sobre una base sistemática y racional.

g) ☐ En las cesiones de uso de un terreno y una construcción de forma gratuita y tiempo determinado, el tratamiento contable es el mismo que en el apartado anterior. Aunque si el plazo de cesión es superior a la vida útil de la construcción, el derecho de uso atribuible a la misma se contabiliza como un inmovilizado material.

h) ☐ En la cesión de un inmueble de forma gratuita por un periodo de un año prorrogable por periodos iguales o por tiempo indefinido, la entidad no contabiliza activo alguno y limitándose a reconocer todos los años un gasto de acuerdo con su naturaleza y un ingreso por subvención/donación en la cuenta de resultados por la mejor estimación del derecho cedido.

i) ☐ En cuanto a los servicios recibidos sin contraprestación, la entidad reconoce en la cuenta de resultados un gasto de acuerdo con su naturaleza y un ingreso en concepto de subvención/donación por la mejor estimación del valor razonable del servicio recibido.

4.13. Provisiones y contingencias

Criterios de valoración aplicados.

Fdo: El/La Secretario/a

MGLAUDICON & PARTNERS, S.L.
BOAC S01504
ADJUNTO A INFORME

VºBº El/La Presidente/a

La fundación no ha tenido que contabilizar durante el ejercicio económico ningún tipo de provisión ni contingencia.

4.14. Gastos de personal

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
8. Gastos de personal	-478.638,63	-458.782,32

Criterios empleados para el registro y valoración de los gastos de personal.

De acuerdo con la legislación vigente, la Fundación está obligada al pago de indemnizaciones a aquellos empleados con los que, bajo determinadas condiciones, rescinda sus relaciones laborales. Por tanto, las indemnizaciones por despido susceptibles de cuantificación razonable se registran como gasto en el ejercicio en el que se adopta la decisión del despido.

4.15. Subvenciones, donaciones y legados

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
1.d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	332.320,06	243.591,38

Patrimonio neto

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	322.648,16	500.154,07

Criterios empleados para su clasificación y, en su caso, su imputación a resultados.

Las subvenciones no son reintegrables y se imputan en la cuenta de resultados en el mismo ejercicio en el que se devenguen los gastos que estén financiando.

4.16. Combinaciones de negocio

La fundación no ha realizado ni durante el ejercicio actual ni durante el ejercicio anterior combinaciones de negocios.

4.17. Fusiones entre entidades no lucrativas

La fundación no ha participado ni durante el ejercicio actual ni durante el ejercicio precedente en ningún tipo de fusión entre entidades no lucrativas.

4.18. Negocios conjuntos

La fundación no ha participado ni durante el ejercicio actual ni durante el ejercicio precedente en ningún tipo de negocio conjunto.

Fdo: El/La Secretario/a



MGI AUDICON & PARTNERS, S.L.
FOAO S01504
ADJUNTO A INFORME

VºBº El/La Presidente/a



4.19. Transacciones entre partes vinculadas

La fundación no ha tenido durante ningún periodo del ejercicio económico transacciones con partes vinculadas.

NOTA 5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

I. Inmovilizado intangible

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INMOVILIZADO INTANGIBLE.

II. Inmovilizado material

1. No generadores de flujos de efectivos

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
216 Mobiliario	9.911,96	0,00	0,00	9.911,96
217 Equipos para procesos de información	48.896,31	0,00	0,00	48.896,31
219 Otro inmovilizado material	17.324,46	0,00	0,00	17.324,46
TOTAL	76.132,73	0,00	0,00	76.132,73

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
216 Mobiliario	9.911,96	0,00	0,00	9.911,96
217 Equipos para procesos de información	48.364,80	531,51	0,00	48.896,31
219 Otro inmovilizado material	17.324,46	0,00	0,00	17.324,46
TOTAL	75.601,22	531,51	0,00	76.132,73

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	531,51	-531,51	0,00	0,00

2. Generadores de flujos de efectivos

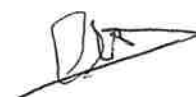
3. Totales

Fdo: El/La Secretario/a



INGI AUDICON & PARTNERS, S.L.
 ROAD S0 1504
 ADJUNTO A INFORME

VºBº El/La Presidente/a



Totales inmovilizado material

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	531,51	-531,51	0,00	0,00
TOTAL	531,51	-531,51	0,00	0,00

III. Inversiones inmobiliarias

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INVERSIONES INMOBILIARIAS.

Totales inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	531,51	-531,51	0,00	0,00
TOTAL	531,51	-531,51	0,00	0,00

Arrendamientos financieros y otras operaciones de naturaleza similar sobre activos no corrientes

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR SOBRE ACTIVOS NO CORRIENTES.

NOTA 6. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO**a. Análisis de movimientos del Balance**

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN BIENES DE PATRIMONIO HISTÓRICO.

b. Otra información**NOTA 7. ACTIVOS FINANCIEROS****ACTIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO****Movimientos en activos financieros a largo plazo****Coste**

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
260 Inversiones financieras a largo plazo en instrumentos de patrimonio	227.350,67	0,00	0,00	227.350,67

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

MGI AUDICON & PARTNERS, S.L.
 ROAC S0 1504
 ADJUNTO A INFORME

EJERCICIO: 01/01/2022 - 31/12/2022. REFERENCIA: 887362120. FECHA: 18/05/2023

Página 14

TOTAL	227.350,67	0,00	0,00	227.350,67

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Activos financieros a Largo Plazo	227.350,67	0,00	0,00	227.350,67

Análisis del movimiento durante el ejercicio para cada clase de activos financieros no corrientes y de las cuentas correctoras representativas de las pérdidas por deterioro de valor originadas por riesgo de crédito:

En el ejercicio 2022 no se han producido variaciones.

ACTIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO**Movimientos en activos financieros a corto plazo****Coste**

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
440 Deudores	937.020,89	403.833,15	502.899,25	837.954,79
TOTAL	937.020,89	403.833,15	502.899,25	837.954,79

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Activos financieros a Corto Plazo	937.020,89	403.833,15	502.899,25	837.954,79

Valoración a valor razonable:

En el ejercicio 2022 no se han producido deterioros.

INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS.

NOTA 8. PASIVOS FINANCIEROS**PASIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO**

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN PASIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO.

PASIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO**Movimientos en pasivos financieros a corto plazo:****Información general:**

Fdo: El/La Secretario/a

MGI AUDICION & PATRIMONIO, S.L.
FOAC SG 1504
ADJUNTO A INFORME

VºBº El/La Presidente/a

Todos los pasivos financieros de la Fundación a 31 de diciembre tienen un vencimiento inferior al año.

Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar ☐ ☐ ☐ 307.791,97
 Proveedores ☐ ☐ 16.468,68
 Acreedores varios ☐ ☐ 291.323,29.

Información complementaria y/o adicional:

No hay ningún pasivo financiero con vencimientos superior al año.

NOTA 9. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

Usuarios y otros deudores de la actividad propia

Usuarios

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	AUMENTO	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
Entidades asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Entidades del grupo	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras procedencias	937.020,89	403.833,15	502.899,25	837.954,79
TOTAL	937.020,89	403.833,15	502.899,25	837.954,79

NOTA 10. BENEFICIARIOS Y ACREEDORES

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN BENEFICIARIOS Y ACREEDORES.

NOTA 11. FONDOS PROPIOS

Ejercicio anterior:

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
10 Dotación fundacional	9.015,18	0,00	0,00	9.015,18
100 Dotación fundacional	9.015,18	0,00	0,00	9.015,18
103 Dotación fundacional no exigida	0,00	0,00	0,00	0,00
104 Fundadores por aportaciones no dinerarias pendientes	0,00	0,00	0,00	0,00
111 Reservas estatutarias	0,00	0,00	0,00	0,00
113 Reservas voluntarias	702.661,77	5.499,66	0,00	708.161,43
114 Reservas especiales	0,00	0,00	0,00	0,00
115 Reservas por pérdidas y ganancias actuariales y otros ajustes	0,00	0,00	0,00	0,00
120 Remanente	0,00	0,00	0,00	0,00
121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
129 Excedente del ejercicio	5.499,66	1.131,47	5.499,66	1.131,47

Fdo: El/La Secretario/a

MIGUEL AUDICION & PARTINERS, S.L.
 R.O.A.C. S.D. 1504
 ADJUNTO A INFORME

VºBº El/La Presidente/a

TOTAL	717.176,61	6.631,13	5.499,66	718.308,08

Ejercicio actual:

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
10 Dotación fundacional	9.015,18	0,00	0,00	9.015,18
100 Dotación fundacional	9.015,18	0,00	0,00	9.015,18
103 Dotación fundacional no exigida	0,00	0,00	0,00	0,00
104 Fundadores por aportaciones no dinerarias pendientes	0,00	0,00	0,00	0,00
111 Reservas estatutarias	0,00	0,00	0,00	0,00
113 Reservas voluntarias	708.161,43	1.131,47	0,00	709.292,90
114 Reservas especiales	0,00	0,00	0,00	0,00
115 Reservas por pérdidas y ganancias actuariales y otros ajustes	0,00	0,00	0,00	0,00
120 Remanente	0,00	0,00	0,00	0,00
121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
129 Excedente del ejercicio	1.131,47	-2.057,75	1.131,47	-2.057,75
TOTAL	718.308,08	-926,28	1.131,47	716.250,33

NOTA 12. SITUACIÓN FISCAL

Impuesto sobre beneficios

a) Información sobre el régimen fiscal aplicable a la entidad. En particular, se informará de la parte de ingresos y resultados que debe incorporarse como base imponible a efectos del impuesto sobre sociedades:

De acuerdo con el Título II de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos, las fundaciones gozarán de exención en el Impuesto sobre Sociedades, entre otras, por las siguientes rentas: Los donativos y donaciones recibidos para colaborar en los fines de la entidad y las ayudas económicas recibidas en virtud de los convenios de colaboración empresarial regulados en el artículo 25 de dicha Ley; las subvenciones, salvo las destinadas a financiar la realización de explotaciones económicas no exentas; las procedentes del patrimonio mobiliario e inmobiliario de la entidad, como son los dividendos, intereses, cánones y alquileres; y las obtenidas en el ejercicio de las explotaciones económicas exentas relacionadas en el artículo 7 de dicha Ley. Así pues, en la base imponible del Impuesto sobre Sociedades solo se incluirán las rentas derivadas de las explotaciones económicas no exentas.

Esta entidad ha optado por el régimen fiscal especial del citado Título II de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, mediante la oportuna comunicación a la Administración tributaria de fecha 5 de octubre de 2022.

NOTA 13. INGRESOS Y GASTOS

13.1. Ayudas monetarias y otros

INEXISTENCIA DE AYUDAS MONETARIAS Y OTROS.

13.2. Aprovisionamientos

Fdo: El/La Secretario/a

MGI AUDICON & PARTNERS, S.L.
R.O.A.C. 801504
ADJUNTO A INFORME

VºBº El/La Presidente/a

INEXISTENCIA DE APROVISIONAMIENTOS.**13.3. Gastos de personal**

GASTOS DE PERSONAL	IMPORTE
(640) Sueldos y salarios	-365.110,96
(642) Seguridad social a cargo de la entidad	-113.527,67
TOTAL	-478.638,63

13.4. Deterioros y otros resultados de inmovilizado**INEXISTENCIA DE DETERIOROS Y OTROS RESULTADOS DE INMOVILIZADO.****13.5. Otros gastos de la actividad****Desglose de otros gastos de la actividad:**

PARTIDA	IMPORTE
(623) Servicios de profesionales independientes	-59.819,54
(624) Transportes	-69.008,79
(626) Servicios bancarios y similares	-1.262,23
(627) Publicidad, propaganda y relaciones públicas	-8.678,60
(628) Suministros	-602,23
(629) Otros servicios	-106.938,63
TOTAL	-246.310,02

Análisis de gastos:

La partida 623 incluye pagos a profesores de las acciones de formación desarrolladas por la Fundación, así como a pagos a colaboradores en proyectos para trabajos de campo.

La partida 624 incluye los gastos de viajes para el desarrollo de proyectos que requieren trabajo de campo, reuniones en distintos territorios de España y de Europa, y los gastos de profesores del Master y otros cursos de formación.

En la partida 629 se incluyen gastos de edición e impresión de documentos, asesoramiento legal, laboral y financiero, pago a universidades por convenio del Master, mantenimiento de los servicios web, servicios de traducción, prevención de riesgos laborales, plataforma de docencia online y otros gastos de menor importe.

13.6. Ingresos**INEXISTENCIA DE CUOTAS DE ASOCIADOS Y AFILIADOS.****INEXISTENCIA DE APORTACIONES DE USUARIOS.**

ACTIVIDAD PROPIA	C) INGRESOS DE PROMO- CIONES, PATROCINA- DORES Y COLABORA- CIONES	C) ENTE CONCEDENTE	D) SUBVEN- CIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA	D) PROCE- DENCIA

Fdo: El/La Secretario/a

ING. AUDICON & PARTNERS, S.L.
 ROAC S01504
 ADJUNTO A INFORME

VºBº El/La Presidente/a

A1. Oficina técnica de EUROPARC-ESPAÑA	287.057,55	Varios	37.000,00	Gobierno Vasco; Frankfurt Zoological Society
A2. Asesoría científico-técnica	0,00		280.320,06	Fundación Biodiversidad
A3. Formación	95.981,00	Varios	0,00	
A4. Divulgación científica, comunicación y difusión	8.000,00	Red Eléctrica Española	0,00	
A5. Cooperación Internacional	0,00		15.000,00	Varios
TOTAL	391.038,55		332.320,06	

13.7. Exceso de provisiones y otros resultados

INEXISTENCIA DE EXCESO DE PROVISIONES.

INEXISTENCIA DE OTROS RESULTADOS.

NOTA 14. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

14. 1. Análisis de los movimientos de las partidas

Movimientos del balance (ejercicio anterior)

NÚMERO DE CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
132 Otras subvenciones, donaciones y legados	140.211,86	475.155,08	115.212,87	500.154,07
TOTAL	140.211,86	475.155,08	115.212,87	500.154,07

Movimientos del balance (ejercicio actual)

NÚMERO DE CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
132 Otras subvenciones, donaciones y legados	500.154,07	154.814,15	332.320,06	322.648,16
TOTAL	500.154,07	154.814,15	332.320,06	322.648,16

Movimientos imputados al excedente del ejercicio

NÚMERO DE CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
740 Subvenciones, donaciones y legados a la actividad	0,00	128.378,51
747 Otras donaciones y legados transferidos al excedente del ejercicio	332.320,06	115.212,87
TOTAL	332.320,06	243.591,38

Otros movimientos imputados al excedente del ejercicio

Fdo: El/La Secretario/a

INGI AUDICON & PARTNERS, S.L.
ROAC S0 1504
ADJUNTO A INFORME

VºBº El/La Presidente/a

Sin otros movimientos imputados al excedente del ejercicio.

Fdo: El/La Secretario/a



MGI AUDICON & PARTNERS, S.L.
ROAC SO 1504
ADJUNTO A INFORME

VºBº El/La Presidente/a



EJERCICIO: 01/01/2022 - 31/12/2022. REFERENCIA: 887362120. FECHA: 18/05/2023

Página 20

14. 2. Características de las subvenciones, donaciones y legados recibidos

ORIGEN	ENTIDAD CONCEDENTE	FINALIDAD Y/O ELEMENTO ADQUIRIDO	AÑO DE CONCESIÓN	PERÍODO DE APLICACIÓN	IMPORTE CONCEDIDO	DISMINUCIONES DEL IMPORTE CONCEDIDO	IMPUTADO EN EJERCICIOS ANTERIORES	IMPUTADO EN EJERCICIO ACTUAL	TOTAL IMPUTADO A RESULTADOS	PENDIENTE DE IMPUTACIÓN
Administración Internacional	Unión Europea	Desarrollo de proyectos	2019	2019/2020	215.585,50	0,00	122.877,22	92.708,28	215.585,50	0,00
Administración Autónoma	Gobierno Vasco	Desarrollo de proyectos	2020	2021/2022	50.000,00	0,00	25.000,00	25.000,00	50.000,00	0,00
Entidad Privada Nacional	Fundación Biodiversidad	Desarrollo de proyectos	2020	2021/2022	61.985,00	0,00	51.986,00	9.999,00	61.985,00	0,00
Entidad Privada Nacional	Fundación Biodiversidad	Desarrollo de proyectos	2021	2021-2023	101.958,83	0,00	52.206,76	49.752,07	101.958,83	0,00
Administración Internacional	Unión Europea	Desarrollo de proyectos	2021	2021-2025	332.694,72	0,00	10.000,00	55.291,81	65.291,81	267.402,91
Entidad Privada Nacional	Fundación Biodiversidad	Desarrollo de proyectos	2022	2022-2023	87.568,90	0,00	0,00	87.568,90	87.568,90	0,00
Entidad Privada Internacional	Expanding Parks	Desarrollo de proyectos	2022	2022-2023	67.245,25	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00	55.245,25
TOTAL					917.038,20	0,00	262.069,98	332.320,06	594.390,04	322.648,16

14. 3. Valoración y Cumplimiento

Valor razonable de las subvenciones, donaciones y legados recibidos sin contraprestación y descripción de los diferentes tipos de subvención, donación o legados recibidos:
Las subvenciones están registradas por su valor de concesión, anualmente se revisan los saldos pendientes de ejecución.

Cumplimiento de las condiciones asociadas a las subvenciones, donaciones y legados recibidos:
Se han cumplido todos los objetivos de las Subvenciones recibidas.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

INGENIEROS & PARTNERS, S.L.
ROA C01504
ANEXO A INFORME

NOTA 15A. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

A1. A1. Oficina técnica de EUROPARC-ESPAÑA

Tipo: Propia.

Sector: Medioambiente.

Función: Bienes y servicios.

Lugar de desarrollo de la actividad: Andalucía, Aragón, Principado de Asturias, Illes Balears, Canarias, Cantabria, Castilla y León, Castilla-La Mancha, Cataluña, Comunidad Valenciana, Extremadura, Galicia, Comunidad de Madrid, Región de Murcia, Comunidad Foral de Navarra, País Vasco, La Rioja.

Descripción detallada de la actividad:

En 2022 se aprobó el nuevo Programa estratégico 2030: Cambio global y áreas protegidas. Territorios vivos de conservación para el bienestar humano. Este Programa será la hoja de ruta para los próximos años.

Las actividades específicas realizadas para el desarrollo de los seis objetivos estratégicos de EUROPARC-España, son las siguientes:

*** Observatorio de la evolución y el estado de las áreas protegidas**

En junio de 2022 finalizó el proyecto ADAPTASALUDEA cofinanciado por la Fundación Biodiversidad en la convocatoria de ayudas 2020. En el marco de este proyecto, se ha realizado el Anuario 2020 del estado de los espacios protegidos en España, así como una plataforma wiki donde se van a incorporar experiencias de adaptación al cambio climático, salud y educación ambiental para la sostenibilidad.

*** Intercambio y difusión de información**

Actualización periódica del sitio web, boletín electrónico mensual, redes sociales y revista semestral. Se actualizará la wiki de conservación para mejorar la prestación de servicios de recopilación y consulta.

En mayo se celebró el Congreso ESPARC, organizado con la Junta de Andalucía, en la Sierra de las Nieves bajo el lema "Por unos espacios protegidos vivos".

Para aumentar la visibilidad social, se celebró el Día Europeo Parques el 24 de mayo con unas jornadas realizadas en La Casa Encendida de Madrid sobre restauración de los ecosistemas y su conexión con la conectividad, el cambio climático y la participación social.

*** Puesta en valor de los espacios protegidos en las políticas sectoriales**

Se han realizado diversas actividades para contribuir a la integración con las políticas forestales, de cambio climático, de ordenación del territorio y de turismo sostenible.

En el ámbito del uso público y el turismo sostenible continua la colaboración con el Instituto para la Calidad Turística de España (ICTE) y el seguimiento de la Carta Europea de Turismo Sostenible (CETS), iniciativa de la Federación EUROPARC, que tiene como objetivo global promover el desarrollo del turismo en clave de sostenibilidad en los espacios naturales protegidos de Europa.

Continua la colaboración con la Federación española de deportes de montaña (FEDME) y con la Federación española de municipios y provincias (FEMP) con quienes se suscribieron sendos convenios en 2019.

*** Promover la profesionalización y cualificación del personal de áreas protegidas**

Las actividades principales para cumplir este objetivo son el Máster en Espacios Naturales Protegidos y el programa de formación continua (ver en formación).

*** Colaborar con las administraciones públicas y otros sectores con objetivos comunes**

Se desarrollaron varios proyectos de asesoría científico técnica en apoyo a administraciones miembros de EUROPARC-España y otras entidades interesadas.

*** Colaboración Internacional**

Continúa la colaboración con la Federación EUROPARC a través de la participación en su Consejo, en reuniones y Congreso anual, así como en la promoción de proyectos internacionales.

Fdo: El/La Secretario/a

MGIAUDICION & PARTNERS, S.L.
BOAC SG 1504
ADJUNTO A INFO-PM

VºBº El/La Presidente/a



En marzo de 2022 finalizó la participación en el Proyecto Interreg Sudoe CERES sobre conectividad y bosques coordinado por Forespir, Francia (ver en asesoría científico-técnica).

En septiembre de 2021 comenzó un nuevo proyecto de formación liderado por la Federación EUROPARC (LIFE ENABLE) que finalizará en 2024 (ver en área de cooperación internacional).

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	6	6	8.625,00	8.625,00
Personal con contrato de servicios	0	0	0,00	0,00
Personal voluntario	0	0	0,00	0,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	2	2500	
Personas jurídicas	29	30	

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-225.560,00	-249.299,65	0,00	-249.299,65
Otros gastos de la actividad	-61.990,00	-89.393,79	0,00	-89.393,79
Docencias	-6.000,00	-10.798,74	0,00	-10.798,74
Viajes	-25.000,00	-38.812,02	0,00	-38.812,02
Ediciones, publicaciones y encuestas	-5.800,00	-1.452,00	0,00	-1.452,00
Asistencias externas	-5.000,00	-12.026,73	0,00	-12.026,73
Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00
Canon Universidades	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

MGI AUDICOR & PARTINERS, S.L.
ROAO S0 1504
ADJUNTO A INFORME

VºBº El/La Presidente/a

Otros gastos	-20.190,00	-26.304,30	0,00	-26.304,30
Publicidad	0,00	0,00	0,00	0,00
Auditoria	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos bancarios y cuotas asociaciones	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortización del inmovilizado	0,00	-531,51	0,00	-531,51
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-287.550,00	-339.224,95	0,00	-339.224,95
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	287.550,00	339.224,95	0,00	339.224,95

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Difundir los valores de las áreas protegidas	visitas anuales a la web	100.000,00	127.065,00

Fdo: El/La Secretario/a

MGL AUDICION & PATRIMONIO, S.L.
 R.O.A.C. S.O. 1504
 ADJUNTO A INFORME

VºBº El/La Presidente/a

A2. A2. Asesoría científico-técnica**Tipo:** Propia.**Sector:** Investigación y Desarrollo.**Función:** Bienes y servicios.

Lugar de desarrollo de la actividad: Andalucía, Aragón, Principado de Asturias, Illes Balears, Canarias, Cantabria, Castilla y León, Castilla-La Mancha, Cataluña, Comunidad Valenciana, Extremadura, Galicia, Comunidad de Madrid, Región de Murcia, Comunidad Foral de Navarra, País Vasco, La Rioja, España.

Descripción detallada de la actividad:

En el año 2022 se han desarrollado los siguientes proyectos:

* Proyecto CERES: Conectividad proyecto Interreg SUDOE

Proyecto coordinado por FORESPIR, Francia, con el objetivo general de mejorar la conectividad entre bosques europeos. El proyecto comenzó en abril de 2018 y finalizó en marzo de 2022.

* Proyecto LIFE"RedBosques_Clima. Soluciones naturales para la adaptación de los bosques al cambio climático"

El proyecto comenzó en septiembre de 2021 y finalizará en agosto de 2025, tiene como objetivo final conseguir una mayor capacidad de adaptación al cambio climático en los bosques, promoviendo una silvicultura con objetivos de conservación (promoción de la madurez, aumento de la heterogeneidad y de la diversidad) bajo el paraguas de la "Adaptación basada en Ecosistemas".

Los tres objetivos principales son:

1. ☐ Promover buenas prácticas de adaptación en la gestión forestal basadas en "soluciones naturales" y generar herramientas para facilitar su implantación.
2. ☐ Aplicar de forma piloto actuaciones de adaptación en varios tipos de bosque, de forma participada con los agentes locales y propietarios.
3. ☐ Fomentar la transferibilidad de los resultados del proyecto y promover su replicación en el territorio.

La Fundación Fernando González Bernáldez es el coordinador y los socios son: CREA, Generalitat de Catalunya, Generalitat Valenciana, VAERSA, Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha, y el País Vasco como socio financiador.

* Proyecto de Formación online "Adaptación al cambio climático para profesionales en las áreas protegidas y el territorio"

Presentado a la convocatoria 2020 del Programa empleaverde 2020 eje MEJORA, gestionado por la Fundación Biodiversidad, Fondo Social Europeo, el proyecto comenzó el 1 de julio de 2021 y finalizó en marzo de 2022.

Los principales objetivos del proyecto son:

1. ☐ Proporcionar una base conceptual común para el desarrollo de la adaptación al cambio climático en las áreas protegidas.
2. ☐ Capacitar para incorporar criterios de adaptación al cambio climático en el diseño de planes y medidas de gestión.
3. ☐ Mejorar las capacidades de los destinatarios para adaptarse al mercado de trabajo

Destinatarios: 17 alumnos por curso, un total de 136 profesionales dedicados a la gestión de las áreas protegidas y colectivos que trabajan en sus áreas de influencia socioeconómica en 8 Comunidades Autónomas: Castilla-La Mancha, Murcia, Canarias, Andalucía, Navarra, Comunidad de Madrid, Comunidad Valenciana y Cataluña.

Nº de horas: 60 horas a distancia mediante plataforma e-learning basada en moodle.

* Proyecto de Formación online "Adaptación al cambio climático en áreas protegidas: una oportunidad para la creación de empleo".

Presentado a la convocatoria 2021 del Programa empleaverde 2020 eje CREA (subvenciones para la formación e inserción laboral de personas desempleadas), gestionado por la Fundación Biodiversidad, Fondo Social Europeo.

Desarrollado de abril a diciembre de 2022.

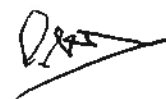
Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO	Nº HORAS / AÑO

Fdo: El/La Secretario/a

MGI AUDICON & PAHINEKS, S.L.
R.O.A.C. 501504
ADJUNTO A INFORME

VºBº El/La Presidente/a



			PREVISTO	REALIZADO
Personal asalariado	4	4	4.260,00	4.260,00
Personal con contrato de servicios	0	0	0,00	0,00
Personal voluntario	0	0	0,00	0,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	2500	2500	
Personas jurídicas	29	29	

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-146.109,00	-172.776,00	0,00	-172.776,00
Otros gastos de la actividad	-163.191,00	-81.727,06	0,00	-81.727,06
Docencias	-24.000,00	-25.070,80	0,00	-25.070,80
Viajes	-25.102,50	-22.243,27	0,00	-22.243,27
Ediciones, publicaciones y encuestas	-40.000,00	-7.131,95	0,00	-7.131,95
Asistencias externas	-59.000,00	-14.931,36	0,00	-14.931,36
Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00
Canon Universidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros gastos	-15.088,50	-12.349,68	0,00	-12.349,68
Publicidad	0,00	0,00	0,00	0,00
Auditoria	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos bancarios y cuotas asociaciones	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortización del inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

MGI AUDICON & PARTNERS, S.L.
ROAC 501504
ADJUNTO A INFORME

Inmovilizado				
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-309.300,00	-254.503,06	0,00	-254.503,06
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	309.300,00	254.503,06	0,00	254.503,06

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Mejora de la transferencia científico-técnica a la gestión	Usuarios de manuales	2.500,00	3.417,00

Fdo: El/La Secretario/a

MGI AUDICIÓN & PATRIMONIO, S.L.
 ROAC SG 1504
 ADJUNTO A INFOPIAT

VºBº El/La Presidente/a

A3. A3. Formación**Tipo:** Propia.**Sector:** Educación.**Función:** Bienes y servicios.

Lugar de desarrollo de la actividad: Andalucía, Aragón, Principado de Asturias, Illes Balears, Canarias, Cantabria, Castilla y León, Castilla-La Mancha, Cataluña, Comunidad Valenciana, Extremadura, Galicia, Comunidad de Madrid, Región de Murcia, Comunidad Foral de Navarra, País Vasco, La Rioja.

Descripción detallada de la actividad:

* Máster interuniversitario en espacios naturales protegidos edición 2022

En 2022 comenzó la primera edición online del Máster Interuniversitario en Espacios Naturales Protegidos, título propio de posgrado de las Universidades Autónoma de Madrid, Complutense y Alcalá, que se lleva desarrollando desde el año 2000.

El Máster, gestionado por la Fundación Fernando González Bernáldez en el marco de un convenio entre estas instituciones, y surgido como una iniciativa de la Fundación y EUROPARC-España, comienza una nueva etapa para ajustar los contenidos y la demanda de los profesionales en activo y las dificultades de seguimiento en formato presencial. En todo caso, se mantendrá la opción de actividades presenciales siempre y cuando haya suficiente demanda.

Para la edición de 2022 se recibieron 70 solicitudes de los que se seleccionaron 30 estudiantes.

* Programa de formación continua

Curso de Planificación del uso público, en colaboración con la Casa Encendida de la Fundación Monte Madrid.

El curso fue seguido por 30 personas.

Además, se han apoyado otras acciones de los proyectos en marcha en el área de asesoría científico-técnica y en el área internacional, en particular al proyecto ENABLE coordinado por la Federación EUROPARC y los proyectos de formación en adaptación al cambio climático cofinanciados por la Fundación Biodiversidad.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	2	2	2.600,00	2.600,00
Personal con contrato de servicios	0	0	0,00	0,00
Personal voluntario	0	0	0,00	0,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	200	239	
Personas jurídicas	20	29	

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO	IMPORTE REALIZADO	IMPORTE REALIZADO

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

		ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	COMÚN EN LA ACTIVIDAD	TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-75.752,00	-43.244,23	0,00	-43.244,23
Otros gastos de la actividad	-70.500,00	-51.806,82	0,00	-51.806,82
Docencias	-38.800,00	-23.950,00	0,00	-23.950,00
Viajes	-7.400,00	-5.444,50	0,00	-5.444,50
Ediciones, publicaciones y encuestas	-1.000,00	0,00	0,00	0,00
Asistencias externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Seguros	-1.800,00	0,00	0,00	0,00
Canon Universidades	-20.000,00	-19.575,00	0,00	-19.575,00
Otros gastos	-1.500,00	-2.837,32	0,00	-2.837,32
Publicidad	0,00	0,00	0,00	0,00
Auditoría	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos bancarios y cuotas asociaciones	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortización del inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-146.252,00	-95.051,05	0,00	-95.051,05
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

MEI AUDICON & PARTNERS, S.L.
 ROAD 80 1504
 ADJUNTO A INFORME

VºBº El/La Presidente/a

Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	146.252,00	95.051,05	0,00	95.051,05

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Mejorar la capacitación de gestores actuales y potenciales de áreas protegidas	Participantes en acciones de formación	100,00	239,00

Fdo: El/La Secretario/a

MGLAUDICON & PARTNERS, S.L.
 ROAC S01504
 ADJUNTO A INFORME

VºBº El/La Presidente/a

A4. A4. Divulgación científica, comunicación y difusión**Tipo:** Propia.**Sector:** Investigación y Desarrollo.**Función:** Bienes y servicios.**Lugar de desarrollo de la actividad:** Comunidad de Madrid, España.**Descripción detallada de la actividad:**
DIVULGACIÓN CIENTÍFICA, COMUNICACIÓN Y DIFUSIÓN

* Distinción Fernando González Bernáldez y difusión del legado del profesor Bernáldez

En 2022 se organizó el acto de entrega de la distinción al profesor Francisco García Novo en la Residencia de Estudiantes del CSIC. Al acto asistieron cerca de 75 personas.

Este evento tiene como objetivo general difundir la figura y legado de Fernando González Bernáldez y de, inspirándose en todo ello, contribuir al intercambio y la difusión de información sobre la investigación ecológica, la conservación de la naturaleza y la sostenibilidad, la Fundación promueve la celebración de encuentros, seminarios y jornadas en torno a los espacios protegidos y a otras cuestiones ambientales, propiciando el diálogo entre ámbitos científicos, profesionales y ciudadanos.

Dentro de este ámbito de trabajo se enmarca la Distinción Fernando González Bernáldez con el reconocimiento de personas vinculadas al profesor Bernáldez y previo acuerdo del Patronato de la Fundación.

* Centro de documentación de espacios naturales (CDEN)

El CDEN, localizado en la Biblioteca de Ciencias de la Universidad Autónoma de Madrid, surge como una iniciativa conjunta de la Universidad Autónoma de Madrid y la Fundación Fernando González Bernáldez, con la colaboración de EUROPARC-España. Quiere dar respuesta a la actual necesidad de la creación de bases de datos coordinadas y estandarizadas, que permitan el análisis del conjunto de los espacios, así como la mejora al acceso a la información de calidad contrastada sobre espacios protegidos, tanto para técnicos y profesionales como para el público general.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	1	1	382,00	382,00
Personal con contrato de servicios	0	0	0,00	0,00
Personal voluntario	0	0	0,00	0,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	1000	2500	
Personas jurídicas	6	6	

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

MGI AUDICON & PARTNERS, S.L.
RCAO S0 1504
ADJUNTO A INFORME

		LA ACTIVIDAD	ACTIVIDAD	ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-666,00	-1.896,34	0,00	-1.896,34
Otros gastos de la actividad	-600,00	-5.966,96	0,00	-5.966,96
Docencias	-300,00	0,00	0,00	0,00
Viajes	-300,00	-758,40	0,00	-758,40
Ediciones, publicaciones y encuestas	0,00	-5.208,56	0,00	-5.208,56
Asistencias externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00
Canon Universidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros gastos	0,00	0,00	0,00	0,00
Publicidad	0,00	0,00	0,00	0,00
Auditoria	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos bancarios y cuotas asociaciones	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortización del inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-1.266,00	-7.863,30	0,00	-7.863,30
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

MGI AUDICON & PARTNERS, S.L.
 ROAD 50 1504
 ADJUNTO A INFORME

VºBº El/La Presidente/a

Total Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	1.266,00	7.863,30	0,00	7.863,30

Objetivos e Indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Difundir el legado del profesor Bernáldez	Número de consultas a la web	2.000,00	31.446,00

Fdo: El/La Secretario/a

MGIAUDICON & PARTINERS, S.L.
 ROAC S0 1504
 ADJUNTO A INFORME

VºBº El/La Presidente/a

A5. A5. Cooperación Internacional**Tipo:** Propia.**Sector:** Investigación y Desarrollo.**Función:** Bienes y servicios.**Lugar de desarrollo de la actividad:** Comunidad de Madrid, España, Suecia.**Descripción detallada de la actividad:**

En 2022 ha continuado la colaboración internacional fundamentalmente a través de la relación con la Federación EUROPARC, organización paneuropea de la que forman parte casi 40 entidades de 40 países.

Además de la colaboración general en congresos y grupos de trabajo, en 2022 se ha trabajado en el Proyecto LIFE ENABLE, "Creating de European Natura Academy for applied Blended LEarning", liderado por la Federación EUROPARC, tiene como socios a entidades de Finlandia (Metsähallitus, agencia de parques nacionales), Rumanía (ProPark), Italia (Universidad de Padua, TESAF), Francia (MedPAN), Alemania (Alfred Toepfer Akademie für Naturschutz) y Austria (E.C.O Institute of Ecology).

El proyecto comenzó en septiembre de 2021 y finalizará en julio de 2024.

El objetivo de este proyecto es desarrollar métodos de formación novedosos orientados a mejorar las capacidades de los gestores y poner en marcha una "Academia Europea para gestores de espacios protegidos".

Además, se han desarrollado actividades de colaboración en el marco convenio con Suecia, Reserva Kullaberg. El convenio apoya estancias de alumnos del Master de Espacios Protegidos en Suecia, y promueve la colaboración técnica en asuntos de mutuo interés.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	1	1	321,00	321,00
Personal con contrato de servicios	0	0	0,00	0,00
Personal voluntario	0	0	0,00	0,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	30	30	
Personas jurídicas	3	3	

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

MG! AUDICION & PARTNERS, S.L.
FOAO S01504
ADJUNTO A INFORME

b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-14.003,00	-11.422,41	0,00	-11.422,41
Otros gastos de la actividad	-8.997,00	-2.607,60	0,00	-2.607,60
Docencias	-3.000,00	0,00	0,00	0,00
Viajes	-2.500,00	-1.750,60	0,00	-1.750,60
Ediciones, publicaciones y encuestas	-2.497,00	0,00	0,00	0,00
Asistencias externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00
Canon Universidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros gastos	-1.000,00	-857,00	0,00	-857,00
Publicidad	0,00	0,00	0,00	0,00
Auditoria	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos bancarios y cuotas asociaciones	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortización del inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Varlaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-23.000,00	-14.030,01	0,00	-14.030,01
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	23.000,00	14.030,01	0,00	14.030,01

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

Fdo: El/La Secretario/a

INGE AUDICON & PARTINERS, S.L.
 ROAC S0 1504
 ADJUNTO A INFORME

VºBº El/La Presidente/a

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Facilitar la colaboración con entidades europeas y latinoamericanas	número de entidades europeas y latinas colaboradoras	10,00	10,00

Fdo: El/La Secretario/a

MGL AUDICON & PARTNERS, S.L.
ROAC S0 1504
ADJUNTO A INFORME

VºBº El/La Presidente/a

2. RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS POR LA ENTIDAD

RECURSOS	ACTIVIDAD N°1	ACTIVIDAD N°2	ACTIVIDAD N°3	ACTIVIDAD N°4
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-249.299,65	-172.776,00	-43.244,23	-1.896,34
Otros gastos de la actividad	-89.393,79	-81.727,06	-51.806,82	-5.966,96
Docencias	-10.798,74	-25.070,80	-23.950,00	0,00
Viajes	-38.812,02	-22.243,27	-5.444,50	-758,40
Ediciones, publicaciones y encuestas	-1.452,00	-7.131,95	0,00	-5.208,56
Asistencias externas	-12.026,73	-14.931,36	0,00	0,00
Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00
Canon Universidades	0,00	0,00	-19.575,00	0,00
Otros gastos	-26.304,30	-12.349,68	-2.837,32	0,00
Amortización del inmovilizado	-531,51	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-339.224,95	-254.503,06	-95.051,05	-7.863,30
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

MGLAUDICON & PARTNERS, S.L.
 ROAC S0 1504
 ADJUNTO A INFORME

TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	339.224,95	254.503,06	95.051,05	7.863,30
RECURSOS				ACTIVIDAD Nº5
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión				0,00
a) Ayudas monetarias				0,00
b) Ayudas no monetarias				0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno				0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación				0,00
Aprovisionamientos				0,00
Gastos de personal				-11.422,41
Otros gastos de la actividad				-2.607,60
Docencias				0,00
Viajes				-1.750,60
Ediciones, publicaciones y encuestas				0,00
Asistencias externas				0,00
Seguros				0,00
Canon Universidades				0,00
Otros gastos				-857,00
Amortización del inmovilizado				0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado				0,00
Otros resultados (Gastos)				0,00
Gastos financieros				0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros				0,00
Diferencias de cambio				0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros				0,00
Impuesto sobre beneficios				0,00
Total gastos				-14.030,01
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)				0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico				0,00
Cancelación deuda no comercial				0,00
Total Inversiones				0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS				14.030,01

Fdo: El/La Secretario/a

MGI AUDICON & PARTNERS, S.L.
 ROAC S01504
 ADJUNTO A INFORME

VºBº El/La Presidente/a

RECURSOS	TOTAL PREVISTO	REALIZADO ACTIVIDADES	NO IMPUTADO A LAS ACTIVIDADES	TOTAL REALIZADO
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-462.090,00	-478.638,63	0,00	-478.638,63
Otros gastos de la actividad	-316.138,00	-231.502,23	-14.807,79	-246.310,02
Docencias	-72.100,00	-59.819,54	0,00	-59.819,54
Viajes	-60.302,50	-69.008,79	0,00	-69.008,79
Ediciones, publicaciones y encuestas	-49.297,00	-13.792,51	0,00	-13.792,51
Asistencias externas	-64.000,00	-26.958,09	0,00	-26.958,09
Seguros	-1.800,00	0,00	0,00	0,00
Canon Universidades	-20.000,00	-19.575,00	0,00	-19.575,00
Otros gastos	-37.778,50	-42.348,30	0,00	-42.348,30
Publicidad	-5.300,00	0,00	-8.678,60	-8.678,60
Auditoria	-2.200,00	0,00	-3.284,96	-3.284,96
Gastos bancarios y cuotas asociaciones	-3.360,00	0,00	-2.844,23	-2.844,23
Amortización del inmovilizado	0,00	-531,51	0,00	-531,51
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-778.228,00	-710.672,37	-14.807,79	-725.480,16
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

MGIAUDICON & PARTINENS, S.L.
 ROAC S0 1504
 ADJUNTO A INFORME

VºBº El/La Presidente/a

Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	778.228,00	710.672,37	14.807,79	725.480,16

Fdo: El/La Secretario/a



MGI AUDICON & PARTNERS, S.L.
FOAC SO 1504
ADJUNTO A INFORME

VºBº El/La Presidente/a



3. RECURSOS ECONÓMICOS OBTENIDOS POR LA ENTIDAD

Ingresos obtenidos por la entidad

RECURSOS	PREVISTO	REALIZADO
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	0,00	0,00
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	663.228,00	403.038,55
Ventas y otros ingresos de las actividades mercantiles	0,00	0,00
Subvenciones del sector público	25.000,00	25.000,00
Aportaciones privadas	90.000,00	295.320,06
Otros tipos de ingresos	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	778.228,00	723.358,61

Otros recursos económicos obtenidos por la entidad

OTROS RECURSOS	PREVISTO	REALIZADO
Deudas contraídas	0,00	0,00
Otras obligaciones financieras asumidas	0,00	0,00
TOTAL OTROS RECURSOS OBTENIDOS	0,00	0,00

4. DESVIACIONES ENTRE PLAN DE ACTUACIÓN Y DATOS REALIZADOS

El presupuesto inicialmente previsto fue de 778.228 euros. El presupuesto finalmente ejecutado fue de 723.422 euros. Uno de los proyectos solicitados en régimen de concurrencia competitiva no fue concedido. Los gastos de personal previstos fueron de 462.090 euros, y los finalmente ejecutados fueron de 478.638 euros, debido a las subidas aplicadas por la Comunidad de Madrid, En todo caso, se reajustaron los gastos y el balance final es equilibrado.

Fdo: El/La Secretario/a

MGI AUDICIÓN & PARTNERS, S.L.
R.O.A.C. S01504
ADJUNTO A INFORME

VºBº El/La Presidente/a

NOTA 15B. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS

Determinación de la base de cálculo y renta a destinar del ejercicio: 01/01/2022 - 31/12/2022

RECURSOS	IMPORTE
Resultado contable	-2.057,75
Ajustes (+) del resultado contable	
Dotaciones a la amortización y pérdidas por deterioro del inmovilizado afecto a las actividades propias	531,51
Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto dotaciones y pérdidas por deterioro de inmovilizado)	710.140,86
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	0,00
Total ajustes (+)	710.672,37
Ajustes (-) del resultado contable	
INGRESOS NO COMPUTABLES: Beneficio en venta de inmuebles en los que se realice la actividad propia y bienes y derechos considerados de dotación fundacional	0,00
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	0,00
Total ajustes (-)	0,00
DIFERENCIA: BASE DE CÁLCULO	708.614,62
Porcentaje	70,00
Renta a destinar	496.030,23

Recursos aplicados en el ejercicio a cumplimiento de fines

RECURSOS	IMPORTE
Gastos act. propia devengados en el ejercicio (incluye gastos comunes a la act. propia)	710.140,86
Inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio	0,00
TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO	710.140,86

Gastos de administración

Según los datos declarados por la fundación, no existen gastos de administración especificados en el artículo 33 del Reglamento de fundaciones de competencia estatal, aprobado por Real Decreto 1337/2005 de 11 de noviembre.

Fdo: El/La Secretario/a

MGI AUDICON & PARTNERS, S.L.
 ROAC SO 1504
 ADJUNTO A INFORME

VºBº El/La Presidente/a

Grado de cumplimiento del destino de rentas e ingresos

Determinación de cumplimiento del destino de rentas e ingresos.

EJERCICIO	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	AJUSTES POSITIVOS	AJUSTES NEGATIVOS	BASE DE CÁLCULO	RENTA A DESTINAR	PORCENTAJE A DESTINAR	RECURSOS DESTINADOS A FINES
01/01/2018 - 31/12/2018	-6.226,80	683.892,77	0,00	677.665,97	474.366,18	70,00	683.592,05
01/01/2019 - 31/12/2019	-2.329,42	585.652,77	0,00	583.323,35	408.326,35	70,00	584.820,54
01/01/2020 - 31/12/2020	5.499,66	554.021,52	0,00	559.521,18	391.664,83	70,00	553.189,28
01/01/2021 - 31/12/2021	1.131,47	645.492,27	0,00	646.623,74	452.636,62	70,00	644.660,03
01/01/2022 - 31/12/2022	-2.057,75	710.672,37	0,00	708.614,62	496.030,23	70,00	710.140,86

Aplicación de los recursos derivados en cumplimiento de fines.

EJERCICIO	N-4	N-3	N-2	N-1	N	TOTAL	IMPORTE PENDIENTE
01/01/2018 - 31/12/2018	683.592,05	0,00	0,00	0,00	0,00	683.592,05	0,00
01/01/2019 - 31/12/2019		584.820,54	0,00	0,00	0,00	584.820,54	0,00
01/01/2020 - 31/12/2020			553.189,28	0,00	0,00	553.189,28	0,00
01/01/2021 - 31/12/2021				644.660,03	0,00	644.660,03	0,00
01/01/2022 - 31/12/2022					710.140,86	710.140,86	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

ING. AUDICION & FANTIMENS, S.L.
BOAC SO 1504

Recursos aplicados en el ejercicio

	FONDOS PROPIOS	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS	DEUDA	TOTAL
1. Gastos en cumplimiento de fines				710.140,86
2. Inversiones en cumplimiento de fines				0,00
a) Realizadas con fondos propios en el ejercicio	0,00			
b) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores			0,00	
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores		0,00		
TOTAL (1+2)				710.140,86

Ajustes positivos del resultado contable

DOTACIÓN A LOS DETERIOROS DE INMOVILIZADO AFECTO A ACTIVIDADES EN CUMPLIMIENTO DE FINES

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL ELEMENTO PATRIMONIAL AFECTADO A LA ACTIVIDAD EN CUMPLIMIENTO DE FINES	IMPORTE DE LA VARIACIÓN IMPUTADA AL EJERCICIO DEL DETERIORO DE INMOVILIZADO CORRESPONDIENTE AL ELEMENTO PATRIMONIAL	IMPORTE TOTAL DEL DETERIORO DEPRECIACIÓN INMOVILIZADO CORRESPONDIENTE AL ELEMENTO PATRIMONIAL
13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	681	Amortización	531,51	0,00
		TOTAL	531,51	0,00

GASTOS COMUNES Y ESPECÍFICOS AL CONJUNTO DE ACTIVIDADES DESARROLLADAS EN CUMPLIMIENTO DE FINES (excepto de amortizaciones y deterioro de inmovilizado)

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL GASTO	CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA ACTIVIDAD PROPIA	IMPORTE
8. Gastos de personal	640	Sueldos y salarios	Gasto actividad propia	478.638,63
9. Otros gastos de la actividad	629	Otros gastos	Gasto actividad propia	231.502,23
		TOTAL		710.140,86

Fdo: El/La Secretario/a

MG AUDICON & PARTNERS, S.L.
 R.O.A.C. 801504
 ADJUNTO A INFORME

VºBº El/La Presidente/a

Ajustes negativos del resultado contable

Fdo: El/La Secretario/a



MGLAUDICON & PARTNERS, S.L.
ROAC SO 1504
ADJUNTO A N° 03117

VºBº El/La Presidente/a



EJERCICIO: 01/01/2022 - 31/12/2022. REFERENCIA: 887362120. FECHA: 18/05/2023

Página 45

NOTA 16. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

LA FUNDACIÓN NO HA MANTENIDO OPERACIONES CON ENTIDADES VINCULADAS.

NOTA 17. OTRA INFORMACIÓN**17.1. Cambios en el órgano de gobierno, dirección y representación**

Durante el ejercicio al que corresponden las cuentas anuales, se han producido los siguientes cambios:

Cese de patronos/as y representantes:

PATRONO	FECHA CESE PATRONO	REPRESENTANTE	FECHA CESE REPRESENTANTE
Francisco Díaz Pineda	22/06/2022		

Nuevos nombramientos de patronos/as y representantes:

PATRONO	FECHA NOMBRAMIENTO PATRONO	REPRESENTANTE	FECHA NOMBRAMIENTO REPRESENTANTE
José Manuel Miguel Garcinuño	03/10/2022		
Juana Barber Rosado	25/07/2022		
Félix Romero Cañizares	15/07/2022		
Amaya Mendikoetxea	01/07/2021		

17.2. Autorizaciones del Protectorado

No existen autorizaciones otorgadas por el Protectorado, o solicitadas y pendientes de contestación en el ejercicio.

17.3. Remuneraciones a miembros del Patronato

Los miembros del Patronato durante el ejercicio han recibido las siguientes remuneraciones:

CONCEPTO RETRIBUTIVO	CAUSA	IMPORTE
Autocontratación	Impartición de docencias	1.300,00

17.4. Anticipos y créditos a miembros del Patronato

Inexistencia de anticipos y créditos concedidos a miembros del Patronato.

17.5. Pensiones y de seguros de vida de miembros del Patronato

Inexistencia de obligaciones contraídas en materia de pensiones y de seguros de vida respecto de miembros antiguos y actuales del

Fdo: El/La Secretario/a



MGIAUDICON & PARTNERS, S.L.
ROAC S0 1504
ADJUNTO A INFORME

VºBº El/La Presidente/a



Patronato.

17.6. Personas empleadas

Declaración de las personas empleadas:

NÚMERO MEDIO DE PERSONAS EMPLEADAS (EJERCICIO ACTUAL)	NÚMERO DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MAYOR O IGUAL AL 33% (EJERCICIO ACTUAL)	NÚMERO MEDIO DE PERSONAS EMPLEADAS (EJERCICIO ANTERIOR)	NÚMERO DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MAYOR O IGUAL AL 33% (EJERCICIO ANTERIOR)
10,00	0,00	10,00	0,00

El gasto medio del personal asalariado en la Fundación (ejercicio actual) ha sido de 47.863,86 euros.

17.7. Auditoría

Sí se ha realizado auditoría:

Los honorarios en el ejercicio 2022 han sido 1.760 euros + IVA.

17.8. Información sobre el grado de cumplimiento de los códigos de conducta relativos a las inversiones financieras temporales

Durante el año al que se refieren estas cuentas anuales se han mantenido inversiones financieras temporales o se han realizado operaciones sobre las mismas.

El Patronato de la Fundación presenta, adjunto a estas cuentas, un informe detallado sobre el grado de cumplimiento de los principios y recomendaciones contenidos en los Códigos de conducta aprobados por los Acuerdos del Consejo de la Comisión Nacional del Mercado de Valores y del Consejo de Gobierno del Banco de España sobre inversiones financieras temporales.

Información complementaria y/o adicional sobre el cumplimiento de los Códigos de conducta en inversiones financieras:

Durante el año al que se refieren estas cuentas anuales se han mantenido inversiones financieras temporales o se han realizado operaciones sobre las mismas.

El Patronato de la Fundación presenta, adjunto a estas cuentas, un informe detallado sobre el grado de cumplimiento de los principios y recomendaciones contenidos en los Códigos de conducta aprobados por los Acuerdos del Consejo de la Comisión Nacional del Mercado de Valores y del Consejo de Gobierno del Banco de España sobre inversiones financieras temporales.

NOTA 18. PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES

La fundación no ha realizado operaciones con proveedores comerciales durante los dos últimos ejercicios económicos o considera que no está obligada a informar sobre el periodo medio de pago a proveedores ni sujeta a la Disposición adicional tercera «Deber de información» de la Ley 15/2010, de 5 de julio y Resolución de 29 de enero del ICAC y/o normativa complementaria.

Fdo: El/La Secretario/a

MGI AUDICON & PARTNERS, S.L.
BOAC SG 1504
ADJUNTO A INFORME

VºBº El/La Presidente/a

INVENTARIO

Bienes y derechos

Inmovilizado intangible

La fundación no ha tenido durante el ejercicio económico elementos patrimoniales (bienes o derechos) considerados 'Inmovilizado intangible'.

Bienes de Patrimonio Histórico

La fundación no ha tenido durante el ejercicio económico elementos patrimoniales (bienes o derechos) considerados 'Bienes de Patrimonio Histórico'.

Inmovilizado material

CÓDIGO	ELEMENTO	DIRECCIÓN	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
217 Equipos para procesos de información	PENTIUM 150		16/06/1997	941,18	941,18	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	PC-IPU		25/06/1997	150,25	150,25	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
219 Otro inmovilizado	TELECOPIADORA		16/07/1997	625,05	625,05	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

MAJALUDION & PARTNERS, S.L.
FDOAC SO 1804
ADJUDICACIÓN INFORME



material												de fines propios	
219 Otro inmovilizado material	CENTRALITA CIDESA		02/09/1997	1.988,75	1.988,75	0,00	0,00	0,00				Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	LIBRERIA,SILLON,CAJONERA		11/09/1997	2.645,66	2.645,66	0,00	0,00	0,00				Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	MESA Y CAJONERA		11/09/1997	165,28	165,28	0,00	0,00	0,00				Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	MESA SOPORTE GUILLOTINA		31/10/1997	48,08	48,08	0,00	0,00	0,00				Afectado al cumplimiento de fines propios	
219 Otro inmovilizado material	GUILLOTINA PROFESIONAL		31/10/1997	378,64	378,64	0,00	0,00	0,00				Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	EQUIPO FUJITSU		11/02/1998	1.389,54	1.389,54	0,00	0,00	0,00				Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	PERS.MACLAN CONNECT.6,0		27/03/1998	375,03	375,03	0,00	0,00	0,00				Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	MONITOR Y DISCO DURO		27/03/1998	495,83	495,83	0,00	0,00	0,00				Afectado al cumplimiento de fines propios	

Fdo: El/La Secretario/a



INGENIEROS & PARTNERS, S.L.
BOACSO 1504
ADJUNTO A INFORME

VºBº El/La Presidente/a

[illegible]

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

WILLIAMSON & PARTNERS, S.L.
FOACS 01504
ADULTS & INFANTS

EJERCICIO: 01/01/2022 - 31/12/2022. REFERENCIA: 887362120. FECHA: 18/05/2023

217 Equipos para procesos de información	EL CORTE INGLES		21/06/2000	2.200,88	2.200,88	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	EQUIPO EI SYSTEM		10/12/2000	1.390,17	1.390,17	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	EQUIPO EI SYSTEM		26/01/2001	1.406,70	1.406,70	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios	
219 Otro inmovilizado material	IMPRESORA HP 2100		06/02/2001	744,65	744,65	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	PANEL Y PERFIL		27/12/2001	1.057,80	1.057,80	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	EQUIPOS INFORMATICOS		22/01/2002	2.175,06	2.175,06	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	EQUIPOS INFORMATICOS		22/01/2002	1.680,42	1.680,42	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios	
219 Otro inmovilizado material	EQUIPO PROYECCION		24/01/2002	809,14	809,14	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	PANEL Y PERFIL		11/03/2002	2.104,73	2.104,73	0,00	0,00	Afectado al	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a


 HOLA APLICACION & PARTNERS, S.L.
 FICHA 501504
 APLICACION A INFORME



FUNDACIÓN 359EDU: INTERUNIVERSITARIA FERNANDO GONZÁLEZ BERNÁLDEZ PARA LOS ESPACIOS NATURALES

									cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	EQUIPOES INFORMATICOS			13/06/2002	1.680,17		1.680,17	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
217 Equipos para procesos de información	IMPRESORA OFFICEJET 950C			27/06/2002	408,61		408,61	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
217 Equipos para procesos de información	EQUIPOS INFORMATICOS			12/11/2004	3.186,52		3.186,52	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
219 Otro inmovilizado material	CAMARA CANON IXUS 30			25/02/2005	378,10		378,10	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
217 Equipos para procesos de información	EQUIPO INFORMATICO			17/03/2005	1.557,65		1.557,65	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
219 Otro inmovilizado material	IMPRESORA HP 2420N			08/04/2005	1.098,52		1.098,52	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
217 Equipos para procesos de información	EQUIPO HP COMPAQ			21/10/2005	1.603,41		1.603,41	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
217 Equipos para procesos de	EQUOPO HP COMPAQ			17/11/2005	1.123,37		1.123,37	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

W. G. AUSTON & PARTNERS, S.L.
ROA SO 1504
AUSTON & PARTNERS

EJERCICIO: 01/01/2022 - 31/12/2022. **REFERENCIA:** 887362120. **FECHA:** 18/05/2023

Página 52

información											de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	TOSHIBA PORTEGE M300		23/11/2005	2.114,67	2.114,67	2.114,67	0,00	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios		
217 Equipos para procesos de información	EQUIPO INFORMATICO		27/01/2006	1.072,21	1.072,21	1.072,21	0,00	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios		
216 Mobiliario	MOBILIARIO OFICINA		27/01/2006	1.527,37	1.527,37	1.527,37	0,00	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios		
216 Mobiliario	MOBILIARIO OFICINA		03/02/2006	607,67	607,67	607,67	0,00	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios		
216 Mobiliario	LIBRERIA		13/03/2006	412,96	412,96	412,96	0,00	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios		
217 Equipos para procesos de información	EQUIPO HP COMPAQ		25/07/2006	1.003,12	1.003,12	1.003,12	0,00	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios		
217 Equipos para procesos de información	EQUIPO HP DC5700		08/01/2007	798,92	798,92	798,92	0,00	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios		
216 Mobiliario	MOBILIARIO OFICINA		25/01/2007	1.054,31	1.054,31	1.054,31	0,00	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios		

Fdo: El/La Secretario/a

ROAC SO 1504
ADUATOS A INFORME

VºBº El/La Presidente/a

217 Equipos para procesos de información	PORTATIL		21/01/2009	699,00	699,00	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	ORDENADOR VOSTRO 220		26/02/2009	892,03	892,03	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	ORDENADOR VOSTRO 420		03/03/2009	1.495,24	1.495,24	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	MULTIFUNCION BROTHER		04/03/2009	316,15	316,15	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	LIBRERIA		03/07/2009	249,40	249,40	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	IMPRESORA HP P2055		28/09/2009	267,55	267,55	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	MOBILIARIO D.CORTES 63		16/10/2009	3.645,79	3.645,79	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	MOBILIARIO D.CORTES 63		29/10/2009	1.277,67	1.277,67	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para	IMPRESORA HP DC7900		16/12/2009	1.006,96	1.006,96	0,00	0,00	Afectado al	

Fdo: El/La Secretario/a

WGL AUDICION & PARTNERS, S.L.
BOGOSO 1504
ADJUNTO A LA FORMULA

VºBº El/La Presidente/a



información									de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	ORDENADOR	28/06/2018	1.207,58	1.207,58	0,00	150,95			Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	MONITOR	04/09/2018	408,98	408,98	0,00	76,68			Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	ORDENADOR	04/09/2018	1.437,48	1.437,48	0,00	269,53			Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		76.132,77	76.132,77	0,00	531,51				

Inversiones inmobiliarias

La fundación no ha tenido durante el ejercicio económico elementos patrimoniales (bienes o derechos) considerados 'Inversiones Inmobiliarias'.

Activos financieros a largo plazo.

Activos financieros a largo plazo. Inversiones financieras a largo plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
268 Imposiciones a largo	Depósito	31/01/2019	38.000,00	0,00	0,00	38.000,00	38.000,00		Afectado al	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

IGI AUDICION & PARTNERS, S.L.
FOAC 501504
ADUATOS A INVERSIÓN

plazo										cumplimiento de fines propios	
268 Imposiciones a largo plazo	Depósitos	31/12/2020	189.350,67	0,00	0,00	189.350,67	189.350,67			Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		227.350,67	0,00	0,00	227.350,67	227.350,67				

Activos no corrientes mantenidos para la venta

La fundación no ha tenido durante el ejercicio económico elementos patrimoniales (bienes o derechos) considerados 'Activos no corrientes mantenidos para la venta'.

Existencias

La fundación no ha tenido durante el ejercicio económico elementos patrimoniales (bienes o derechos) considerados 'Existencias'.

Activos financieros a corto plazo

Activos financieros a corto plazo. Usuarios y otros deudores de la actividad propia

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
447 Usuarios, deudores	Deudores	31/12/2021	937.020,89	0,00	99.066,10	837.954,79	937.020,89		Afectado al cumplimiento de fines propios	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

AGLAUDICION & PARTNERS, S.L.
BOGOTÁ 1504
ADUANA DE BOGOTÁ

TOTAL		937.020,89	0,00	99.066,10	837.954,79	937.020,89		

Activos financieros a corto plazo. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	Efectivo	31/12/2021	416.321,06	0,00	100.154,81	316.166,25	416.321,06		Afectado al cumplimiento de fines propios	
TOTAL			416.321,06	0,00	100.154,81	316.166,25	416.321,06			

Obligaciones

Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar

CÓDIGO	ELEMENTO	ACREEDOR	FECHA DE ALTA	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
400 Proveedores	PROVEEDORES	VARIOS	31/12/2021	16.468,68	3.905,29	
410 Acreedores por prestaciones de servicios	ACREEDORES	VARIOS	31/12/2021	291.323,29	302.606,69	
TOTAL				307.791,97	306.511,98	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

AGLAUDICION & PARTNERS, S.L.
BOACSO 1504
ADJUNTO A INFORME



Universia España Red de Universidades, S.A.

Informe de auditoría de
cuentas anuales abreviadas
31 de diciembre de 2022

Informe de auditoría de cuentas anuales abreviadas emitido por un auditor independiente

A los accionistas de Universia España Red de Universidades, S.A.:

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales abreviadas de Universia España Red de Universidades, S.A. (la Sociedad), que comprenden el balance abreviado a 31 de diciembre de 2022, la cuenta de pérdidas y ganancias abreviada, el estado abreviado de cambios en el patrimonio neto y la memoria abreviada correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales abreviadas adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Sociedad a 31 de diciembre de 2022, así como de sus resultados correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en la nota 2.a de la memoria abreviada) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección *Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales abreviadas* de nuestro informe.

Somos independientes de la Sociedad de conformidad con los requerimientos de ética, incluidos los de independencia, que son aplicables a nuestra auditoría de las cuentas anuales abreviadas en España según lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas. En este sentido, no hemos prestado servicios distintos a los de la auditoría de cuentas ni han concurrido situaciones o circunstancias que, de acuerdo con lo establecido en la citada normativa reguladora, hayan afectado a la necesaria independencia de modo que se haya visto comprometida.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Aspectos más relevantes de la auditoría

Los aspectos más relevantes de la auditoría son aquellos que, según nuestro juicio profesional, han sido considerados como los riesgos de incorrección material más significativos en nuestra auditoría de las cuentas anuales abreviadas del periodo actual. Estos riesgos han sido tratados en el contexto de nuestra auditoría de las cuentas anuales abreviadas en su conjunto, y en la formación de nuestra opinión sobre éstas, y no expresamos una opinión por separado sobre esos riesgos.

Aspectos más relevantes de la auditoría	Modo en el que se han tratado en la auditoría
Reconocimiento y periodificación de Ingresos	

Como se indica en la nota 1 de las cuentas anuales abreviadas adjuntas, la actividad de la Sociedad se centra en la prestación de servicios para Universidades y particulares.

Los ingresos asociados a dichos servicios son periodificados en función de la duración del contrato, ajustando el devengo a los gastos incurridos y al grado de avance del proyecto.

Por todo ello, nuestra auditoría se ha focalizado en el reconocimiento y periodificación de ingresos, debido a la representatividad de dichas partidas sobre los estados financieros abreviados de la Sociedad.

Ver notas 1 y 11.a) de las cuentas anuales abreviadas adjuntas a 31 de diciembre de 2022.

A continuación, se describen los principales procedimientos de auditoría realizados sobre el reconocimiento de ingresos y la periodificación de los mismos:

- Hemos obtenido un entendimiento del proceso de reconocimiento y periodificación de ingresos realizados por la Sociedad.
- Hemos comprobado para una muestra de ingresos su apropiado reconocimiento durante el ejercicio finalizado a 31 de diciembre de 2022.
- Hemos comprobado la correcta periodificación de aquellos ingresos facturados aún no devengados más significativos.

Como resultado de los procedimientos anteriores, no se han identificado diferencias, fuera de un rango razonable relacionadas con el reconocimiento de ingresos y periodificación de los mismos.

Responsabilidad de los administradores en relación con las cuentas anuales abreviadas

Los administradores son responsables de formular las cuentas anuales abreviadas adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales abreviadas libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las cuentas anuales abreviadas, los administradores son responsables de la valoración de la capacidad de la Sociedad para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si los administradores tienen intención de liquidar la Sociedad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales abreviadas

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales abreviadas en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión.

Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en las cuentas anuales abreviadas.

Como parte de una auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

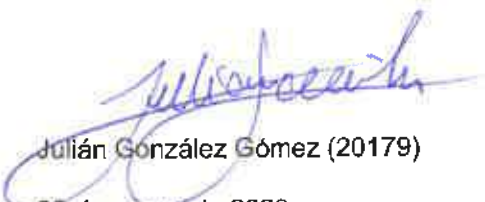
- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales abreviadas, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por los administradores.
- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por los administradores, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Sociedad para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales abreviadas o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la Sociedad deje de ser una empresa en funcionamiento.
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales abreviadas, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales abreviadas representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

Nos comunicamos con los administradores de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación a los administradores de la entidad, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales abreviadas del periodo actual y que son, en consecuencia, los riesgos considerados más significativos.

Describimos esos riesgos en nuestro informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente la cuestión.

PricewaterhouseCoopers Auditores, S.L. (S0242)


Julián González Gómez (20179)

30 de marzo de 2023



PRICEWATERHOUSECOOPERS
AUDITORES, S.L.

2023 Núm. 01/23/06521

96,00 EUR

SELLO CORPORATIVO:

Informe de auditoría de cuentas sujeto
a la normativa de auditoría de cuentas
española o internacional



CLASE 8.ª



002554033

Universia España Red de Universidades, S.A.

Cuentas Anuales Abreviadas
correspondientes al ejercicio anual
terminado el 31 de diciembre de 2022



CLASE 8.ª



002554034

UNIVERSIA ESPAÑA RED DE UNIVERSIDADES, S.A.

BALANCE ABREVIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(Euros)

ACTIVO	Notas	2022	2021(*)	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	Notas	2022	2021(*)
ACTIVO NO CORRIENTE		42.082	44.189	PATRIMONIO NETO		2.488.755	2.470.783
Inmovilizado material	5	2.645	4.752	FONDOS PROPIOS:	8		
Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	7	30.414	29.380	Capital		897.293	897.293
Activos por impuesto diferido	10	9.023	10.057	Capital escriturado		897.293	897.293
				Reservas		1.505.689	1.497.738
				Otras aportaciones de socios		67.801	67.801
				Resultados de ejercicios anteriores		-	-
				Resultado del ejercicio		17.972	7.951
ACTIVO CORRIENTE		2.992.651	2.960.658	PASIVO CORRIENTE		545.978	534.064
Existencias		-	382	Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		452.694	389.548
Anticipo a proveedores		-	382	Proveedores		-	-
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	7	388.897	227.535	Otros acreedores	9	452.694	389.548
Clientes por ventas y prestaciones de servicios		318.578	198.928	Periodificaciones a corto plazo	11.a	43.284	94.516
Otros créditos con las Administraciones Públicas		68.319	28.607	Provisiones a corto plazo	3.g	50.000	50.000
Inversiones financieras a corto plazo	7	-	-				
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	6	2.605.754	2.732.741				
TOTAL ACTIVO		3.034.733	3.004.847	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO		3.034.733	3.004.847

(*) Se presenta, única y exclusivamente, a efectos comparativos.

Las notas 1 a 14 descritas en la memoria abreviada adjunta forman parte integrante del balance abreviado el 31 de diciembre de 2022.



CLASE 8.ª



002554035

UNIVERSIA ESPAÑA RED DE UNIVERSIDADES, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS ABREVIADA DEL EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 (Euros)

		2022	2021 (*)
	Notas		
Importe neto de la cifra de negocios	11.a	2.565.406	2.841.159
Prestación de servicios		2.565.406	2.841.159
Gastos de personal	11.b	(886.467)	(1.160.182)
Otros gastos de explotación	11.c	(1.660.688)	(1.667.242)
Amortización del inmovilizado	5	(4.593)	(6.205)
Otros resultados		1.490	(502)
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN		15.148	7.028
Diferencias de cambio	3.d	(321)	(111)
RESULTADO FINANCIERO		(321)	(111)
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		14.827	6.917
Impuesto sobre beneficios	10	3.145	1.034
RESULTADO DEL EJERCICIO		17.972	7.951

(*) Se presenta, única y exclusivamente, a efectos comparativos.

Las notas 1 a 14 descritas en la memoria abreviada adjunta forman parte integrante de la cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022.



CLASE 8.ª



002554036

UNIVERSIA ESPAÑA RED DE UNIVERSIDADES, S.A.

ESTADO ABREVIADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE 2022

A) ESTADO ABREVIADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (Euros)

	2022	2021 (*)
A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias abreviada	17.972	7.951
Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto	-	-
I. Por valoración de instrumentos financieros	-	-
V. Efecto impositivo	-	-
B) Total Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto	-	-
Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias	-	-
C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias abreviada	-	-
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	17.972	7.951

(*) Se presenta, única y exclusivamente, a efectos comparativos.

Las notas 1 a 14 descritas en la memoria abreviada adjunta forman parte integrante del estado abreviado de ingresos y gastos reconocidos del ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022.



CLASE 8.ª



002554037

UNIVERSIA ESPAÑA RED DE UNIVERSIDADES, S.A.**ESTADO ABREVIADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022****B) ESTADO ABREVIADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO (Euros)**

	Capital	Reservas	Resultados de Ejercicios anteriores	Otras operaciones de socios	Resultado del ejercicio	Total
SALDO FINAL DEL AÑO 2020 (*)	897.293	1.490.073	-	67.801	7.665	2.462.832
Ajustes por cambios de criterios 2020 y anteriores	-	-	-	-	-	-
Ajustes por errores 2020 y anteriores	-	-	-	-	-	-
SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2021	897.293	1.490.073	-	67.801	7.665	2.462.832
Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	-	-	7.951	7.951
Operaciones con socios o propietarios	-	-	-	-	-	-
Otras variaciones del patrimonio neto (nota 4)	-	7.665	-	-	(7.665)	-
SALDO FINAL DEL AÑO 2021	897.293	1.497.738	-	67.801	7.951	2.470.783
Ajustes por cambios de criterios 2021 y anteriores	-	-	-	-	-	-
Ajustes por errores 2021 y anteriores	-	-	-	-	-	-
SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2022	897.293	1.497.738	-	67.801	7.951	2.470.783
Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	-	-	17.972	17.972
Operaciones con socios o propietarios	-	-	-	-	-	-
Otras variaciones del patrimonio neto (nota 4)	-	7.951	-	-	(7.951)	-
SALDO FINAL DEL AÑO 2022	897.293	1.505.689	-	67.801	17.972	2.488.755

(*) Se presenta, única y exclusivamente, a efectos comparativos.

Las notas 1 a 14 descritas en la memoria abreviada adjunta forman parte integrante del estado abreviado total de cambios en el patrimonio neto del ejercicio 2022.



CLASE 8.ª



002554038

Universia España Red de Universidades, S.A.
Memoria abreviada correspondiente
al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022

1. Reseña de la Sociedad

Universia España Red de Universidades, S.A. (en adelante, la "Sociedad") es una Sociedad de nacionalidad española, que fue constituida con el nombre de Santander Central Hispano Cumlaude, S.A. el 7 de julio de 2000 por tiempo indefinido. Tiene su domicilio social en Boadilla del Monte (Madrid), Avenida Cantabria, s/n.

Con fecha 3 de julio de 2018, se elevaron a público cambios en los estatutos sociales de la Sociedad entre los que se encuentra el cambio de denominación social, pasando de denominarse Portal Universia, S.A., a Universia España Red de Universidades, S.A.

La Sociedad tiene por objeto:

- a) La prestación de servicios integrales para universidades y particulares, con el fin de dotarles de todos los medios informáticos, de comunicación, telecomunicación, servicios de Internet, autopistas de la información, comercio electrónico, servicios virtuales, cualquier transacción virtual y cuantos medios sean necesarios para el correcto desarrollo de todo ello, desde la administración a la gestión, dotación de medios físicos, procesos de producción, almacenamiento, electrónicos o virtuales.
- b) La intervención en la contratación electrónica o telemática como certificador autorizado.
- c) La intermediación, comercialización, distribución y asesoramiento en esta área de cualquier tipo de productos y servicios destinados a las universidades y a los particulares, a través de soporte físico, electrónico, informático o virtual.
- d) La intermediación y mediación de cualquier actividad de distribución, importación, almacenaje, desarrolladas en el mundo informático, electrónico, virtual, internet, cualquier autopista de información o cualquiera de sus variantes establecidas o venideras, así como de servicios de publicidad, promoción, venta y distribución, en cualesquiera soportes electrónicos, informáticos o virtuales.
- e) El desarrollo de actividades de fomento a la empleabilidad y el emprendimiento mediante, entre otras, la realización de las actividades siguientes la organización y el desarrollo de actividades formativas y de proyectos académicos, la creación, publicación y gestión de convocatorias de programas de becas y/o ayudas relacionadas, el desarrollo de actividades de selección de candidatos para las mismas así como el seguimiento, el control y la elaboración de análisis estadísticos relativos a la evolución de los programas; la prestación de servicios de asesoramiento relativos a orientación académico/laboral, la selección de personas y todas aquellas que favorezcan la inserción en el mercado laboral.

La Sociedad desarrolla toda su actividad en el territorio nacional.

La Sociedad está integrada en el Grupo Santander cuya sociedad dominante es Banco Santander, S.A. (véase nota 8), con domicilio social en Paseo de Pereda, números 9 al 12 de Santander, siendo esta entidad la que formula cuentas anuales consolidadas. Las cuentas anuales consolidadas del Grupo Santander del ejercicio 2022 fueron formuladas por los administradores de Banco Santander, S.A. en la reunión de su Consejo de Administración celebrada el 27 de febrero de 2023, las cuales se encuentran pendientes de aprobación por la Junta General de accionistas, para su posterior depósito en el Registro Mercantil de Santander. Las cuentas anuales consolidadas del Grupo Santander del ejercicio 2021 fueron aprobadas por la Junta General de Accionistas del Banco Santander, S.A. celebrada el 1 de abril de 2022.



CLASE 8.ª



002554039

Universia España Red de Universidades, S.A.
Memoria abreviada correspondiente
al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022

2. Bases de presentación de las cuentas anuales abreviadas

a) Marco normativo de información financiera aplicable a la Sociedad

El marco normativo de información financiera aplicable a la Sociedad es el establecido en:

- El Código de Comercio y la restante legislación mercantil.
- El Plan General de Contabilidad aprobado por el Real Decreto 1514/2007 y las modificaciones incorporadas a éste siendo las últimas las incorporadas mediante el Real Decreto 1/2021, de 12 de enero, en vigor para los ejercicios iniciados a partir del 1 de enero de 2021, y sus adaptaciones sectoriales.
- Las normas de obligado cumplimiento aprobadas por el Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas, en desarrollo del Plan General de Contabilidad y sus normas complementarias.
- El resto de normativa contable española que resulte de aplicación.

b) Imagen fiel

Las cuentas anuales abreviadas se han preparado a partir de los registros contables de la Sociedad y se presentan de acuerdo con la legislación mercantil vigente (Nota 2.a), con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad.

Estas cuentas anuales abreviadas, formuladas por los Administradores de la Sociedad en fecha 20 de marzo de 2023, se encuentran pendientes de aprobación por la Junta General de Accionistas. No obstante, los administradores de la Sociedad estiman que serán aprobadas sin modificaciones. Las cuentas anuales abreviadas del ejercicio 2021 fueron aprobadas por la Junta General de Accionistas en su reunión del 30 de mayo de 2022.

c) Comparación de la información

La información contenida en estas cuentas anuales abreviadas referidas al ejercicio 2021, se presenta única y exclusivamente, a efectos comparativos con la información del ejercicio 2022. No se han producido modificaciones contables que afecten significativamente la comparabilidad de las cuentas anuales abreviadas de dichos ejercicios, excepto lo especificado en la nota 2.e.

d) Principios contables y normas de valoración

En la elaboración de estas cuentas anuales abreviadas se han seguido los principios contables y las normas de valoración generalmente aceptados que se describen en la nota 3. No existe ningún principio contable o norma de valoración de carácter obligatorio que, siendo su efecto significativo en las cuentas anuales abreviadas, se haya dejado de aplicar.



CLASE 8.ª



002554040

Universia España Red de Universidades, S.A.
Memoria abreviada correspondiente
al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022

e) Cambios en las políticas contables

Durante el ejercicio 2022 no se han producido cambios de los criterios contables respecto de los aplicados en el ejercicio 2021.

f) Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre

La totalidad de la información contenida en estas cuentas anuales abreviadas es responsabilidad de los administradores de la Sociedad.

En la elaboración de estas cuentas anuales abreviadas se han utilizado, ocasionalmente, estimaciones realizadas por los administradores de la Sociedad para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos y gastos que figuran registrados en ellas. Básicamente, estas estimaciones se refieren a:

- La evaluación de posibles pérdidas por deterioro de determinados activos (véanse notas 3.c y 7).
- La vida útil de los activos materiales (véanse notas 3.b y 5).
- La recuperabilidad de los activos por impuesto diferido (véanse notas 3.e y 10).

Estas estimaciones se han efectuado en función de la mejor información disponible a la fecha de cierre del ejercicio sobre los hechos analizados. Sin embargo, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en los próximos ejercicios, lo que se realizaría, en su caso, de forma prospectiva.

g) Agrupación de partidas

Determinadas partidas del balance abreviado y de la cuenta de pérdidas y ganancias abreviada se presentan de forma agrupada para facilitar su comprensión, si bien, en la medida en que sea significativa, la información desagregada se ha incluido en las correspondientes notas de esta memoria abreviada.

h) Corrección de errores

En la elaboración de las cuentas anuales de ejercicio 2022 no se han puesto de manifiesto errores significativos que hayan supuesto la reexpresión de los importes incluidos en las cuentas anuales del ejercicio 2021.

i) Comparación de la información

La información contenida en estas cuentas anuales abreviadas referidas al ejercicio 2021 se presenta, única y exclusivamente, a efectos comparativos con la información relativa al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2022 y por consiguiente no constituye las cuentas anuales abreviadas de la Sociedad del ejercicio 2022.

j) Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental

Dada la actividad a la que se dedica la Sociedad, la misma no tiene responsabilidades, gastos, activos, ni provisiones y contingencias de naturaleza y los resultados de la misma. Por este motivo, no se incluyen desgloses específicos en la presente memoria de las cuentas anuales respecto a información de cuestiones medioambientales.



CLASE 8.ª



002554041

Universia España Red de Universidades, S.A.
Memoria abreviada correspondiente
al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022

k) Empresa en funcionamiento

La información contenida en estas cuentas anuales se ha elaborado considerando que la gestión de la Sociedad continuará en el futuro, de modo que las normas contables no se han aplicado con el fin de determinar el valor neto de los activos a los efectos de la transmisión global o parcial, o de una hipotética liquidación.

3. Normas de registro y valoración

Las principales normas de registro y valoración utilizadas por la Sociedad en la elaboración de las cuentas anuales abreviadas del ejercicio 2022, de acuerdo con los principios contables y normas de valoración (Nota 2), han sido las siguientes:

a) Activo intangible

Como norma general, el activo intangible se valora inicialmente por su precio de adquisición o coste de producción. Posteriormente, se valora a su coste minorado por la correspondiente amortización acumulada y por las pérdidas por deterioro que, en su caso, pudieran existir, conforme al criterio mencionado a continuación. Dichos activos se amortizan en función de su vida útil.

Al cierre de cada ejercicio y siempre que existan indicios de pérdida de valor, la Sociedad procede a estimar, mediante el denominado "test de deterioro", la posible existencia de pérdidas de valor que reduzcan el valor recuperable de dichos activos a un importe inferior al de su valor en libros. El importe recuperable se determina como el mayor importe entre el valor razonable, menos los costes de venta, y el valor en uso.

Cuando una pérdida por deterioro de valor revierte posteriormente, el importe en libros del activo se incrementa en la estimación revisada de su importe recuperable, pero de tal modo que el importe en libros incrementado no supere el importe en libros que se habría determinado de no haberse reconocido ninguna pérdida por deterioro en ejercicios anteriores. Dicha reversión se reconoce como ingreso.

Aplicaciones informáticas

Las licencias para programas informáticos adquiridas a terceros se capitalizan sobre la base de los costes en que se ha incurrido para adquirirlas y prepararlas para usar el programa específico. Estos costes se amortizan durante su vida útil estimada de 3 años.

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, las aplicaciones informáticas se encontraban totalmente amortizadas.

b) Inmovilizado material

El inmovilizado material corresponde a Equipos para procesos de información y se presenta a su coste de adquisición, menos la correspondiente amortización acumulada y los deterioros que, en su caso, se reconozcan.

Dicha amortización se calcula, aplicando el método lineal, en función de los años de vida útil estimada mediante la aplicación del 25% anual.



CLASE 8.ª



002554042

Universia España Red de Universidades, S.A. Memoria abreviada correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022

Al cierre de cada ejercicio y siempre que existan indicios de pérdida de valor, la Sociedad procede a estimar, mediante el denominado "test de deterioro", la posible existencia de pérdidas de valor que reduzcan el valor recuperable de dichos activos a un importe inferior al de su valor en libros. El importe recuperable se determina como el mayor importe entre el valor razonable, menos los costes de venta y el valor en uso. Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 no existen indicios de pérdida de valor.

Cuando una pérdida por deterioro de valor revierte posteriormente, el importe en libros del activo se incrementa en la estimación revisada de su importe recuperable, pero de tal modo que el importe en libros incrementado no supere el importe en libros que se habría determinado de no haberse reconocido ninguna pérdida por deterioro en ejercicios anteriores. Dicha reversión se reconoce como ingreso.

c) Instrumentos financieros

Un "instrumento financiero" es un contrato que da lugar a un activo financiero en una entidad y, simultáneamente, a un pasivo financiero o instrumento de capital en otra entidad.

Activos financieros

Clasificación y valoración

En el momento de reconocimiento inicial, la Sociedad clasifica todos los activos financieros en una de las categorías enumeradas a continuación, que determina el método de valoración inicial y posterior aplicable:

- i). Activos financieros a coste amortizado.
- ii). Activos financieros a coste.

i) Activos financieros a coste amortizado

Se incluyen en esta categoría aquellos activos financieros, incluso los admitidos a negociación en un mercado organizado, en los que la Sociedad mantiene la inversión con el objetivo de percibir los flujos de efectivo derivados de la ejecución del contrato y las condiciones contractuales del activo financiero dan lugar, en fechas especificadas, a flujos de efectivo que son únicamente cobros de principal e intereses sobre el importe del principal pendiente.

Los flujos de efectivo contractuales que son únicamente cobros de principal e interés sobre el importe del principal pendiente son inherentes a un acuerdo que tiene la naturaleza de préstamo ordinario o común, sin perjuicio de que la operación esté acordada a un tipo de interés cero o por debajo de mercado. Se incluyen en esta categoría los créditos por operaciones comerciales y los créditos por operaciones no comerciales:

● **Créditos por operaciones comerciales:** son aquellos activos financieros que se originan en la venta de bienes y la prestación de servicios por operaciones de tráfico de la empresa con cobro aplazado, y

● **Créditos por operaciones no comerciales:** son aquellos activos financieros que, no siendo instrumentos de patrimonio ni derivados, no tienen origen comercial y cuyos cobros son de cuantía determinada o determinable, que proceden de operaciones de préstamo o crédito concedidos por la empresa.



CLASE 8.ª



002554043

Universia España Red de Universidades, S.A.
Memoria abreviada correspondiente
al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022

Valoración inicial

Los activos financieros clasificados en esta categoría se valorarán inicialmente por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, será el precio de la transacción, que equivaldrá al valor razonable de la contraprestación entregada, más los costes de transacción que les sean directamente atribuibles.

No obstante, los créditos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tienen un tipo de interés contractual explícito, así como los créditos al personal, los dividendos a cobrar y los desembolsos exigidos sobre instrumentos de patrimonio, cuyo importe se espera recibir en el corto plazo, se valoran por su valor nominal en la medida en la que se considere que el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

Valoración posterior

Los activos financieros incluidos en esta categoría se valorarán por su coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizarán en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método del tipo de interés efectivo. No obstante, los créditos con vencimiento no superior a un año que, de acuerdo con lo dispuesto en el apartado anterior, se valoran inicialmente por su valor nominal, continúan valorándose por dicho importe, salvo que se hayan deteriorado.

Cuando los flujos de efectivo contractuales de un activo financiero se modifican debido a las dificultades financieras del emisor, la empresa analiza si procede contabilizar una pérdida por deterioro de valor.

Deterioro del valor

Se efectúan las correcciones valorativas necesarias al menos al cierre del ejercicio y siempre que existe evidencia objetiva de que el valor de un activo financiero o de un grupo de activos financieros con similares características de riesgo valorados colectivamente se ha deteriorado como resultado de uno o más eventos que hayan ocurrido después de su reconocimiento inicial y que ocasionen una reducción o retraso en los flujos de efectivo estimados futuros, que pueden venir motivados por la insolvencia del deudor.

Con carácter general, la pérdida por deterioro del valor de estos activos financieros es la diferencia entre su valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo futuros, incluidos, en su caso, los procedentes de la ejecución de las garantías reales y personales, que se estima van a generar, descontados al tipo de interés efectivo calculado en el momento de su reconocimiento inicial. Para los activos financieros a tipo de interés variable, se emplea el tipo de interés efectivo que corresponde a la fecha de cierre de las cuentas anuales abreviadas de acuerdo con las condiciones contractuales.

Las correcciones de valor por deterioro, así como su reversión cuando el importe de dicha pérdida disminuyese por causas relacionadas con un evento posterior, se reconocen como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias. La reversión del deterioro tiene como límite el valor en libros del activo que estaría reconocido en la fecha de reversión si no se hubiese registrado el deterioro del valor.

ii) Activos financieros a coste

En todo caso, se incluyen en esta categoría de valoración:

- a) Las inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas.
- b) Las restantes inversiones en instrumentos de patrimonio cuyo valor razonable no pueda determinarse por referencia a un precio cotizado en un mercado activo para un instrumento idéntico, o no pueda estimarse con fiabilidad, y los derivados que tengan como subyacente a estas inversiones.



CLASE 8.ª



002554044

Universia España Red de Universidades, S.A.
Memoria abreviada correspondiente
al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022

Valoración inicial

Las inversiones incluidas en esta categoría se valorarán inicialmente al coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que les sean directamente atribuibles, no incorporándose éstos últimos en el coste de las inversiones en empresas del grupo.

No obstante, en los casos en los que existe una inversión anterior a su calificación como empresa del grupo, multigrupo o asociada, se considera como coste de dicha inversión el valor contable que debiera tener la misma inmediatamente antes de que la empresa pase a tener esa calificación.

Forma parte de la valoración inicial el importe de los derechos preferentes de suscripción y similares que, en su caso, se hubiesen adquirido.

Valoración posterior

Los instrumentos de patrimonio incluidos en esta categoría se valoran por su coste, menos, en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro.

Cuando se debe asignar valor a estos activos por baja del balance u otro motivo, se aplica el método del coste medio ponderado por grupos homogéneos, entendiéndose por éstos los valores que tienen iguales derechos. En el caso de venta de derechos preferentes de suscripción y similares o segregación de los mismos para ejercitarlos, el importe del coste de los derechos disminuye el valor contable de los respectivos activos. Las aportaciones realizadas como consecuencia de un contrato de cuentas en participación y similares se valorarán al coste, incrementado o disminuido por el beneficio o la pérdida, respectivamente, que correspondan a la empresa como participe no gestor, y menos, en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro.

Se aplica este mismo criterio en los préstamos participativos cuyos intereses tienen carácter contingente, bien porque se pacte un tipo de interés fijo o variable condicionado al cumplimiento de un hito en la empresa prestataria (por ejemplo, la obtención de beneficios), o bien porque se calculan exclusivamente por referencia a la evolución de la actividad de la citada empresa. Si además de un interés contingente se acuerda un interés fijo irrevocable, este último se contabiliza como un ingreso financiero en función de su devengo. Los costes de transacción se imputan a la cuenta de pérdidas y ganancias de forma lineal a lo largo de la vida del préstamo participativo.

Deterioro del valor

Al menos al cierre del ejercicio, se efectúan las correcciones valorativas necesarias siempre que existe evidencia objetiva de que el valor en libros de una inversión no será recuperable. El importe de la corrección valorativa es la diferencia entre su valor en libros y el importe recuperable, entendido éste como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y el valor actual de los flujos de efectivo futuros derivados de la inversión, que para el caso de instrumentos de patrimonio se calcula, bien mediante la estimación de los que se espera recibir como consecuencia del reparto de dividendos realizado por la empresa participada y de la enajenación o baja en cuentas de la inversión en la misma, bien mediante la estimación de su participación en los flujos de efectivo que se espera sean generados por la empresa participada, procedentes tanto de sus actividades ordinarias como de su enajenación o baja en cuentas.



CLASE 8.^a



002554045

Universia España Red de Universidades, S.A.

Memoria abreviada correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022

El reconocimiento de las correcciones valorativas por deterioro de valor y, en su caso, su reversión, se registra como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias. La reversión del deterioro tiene como límite el valor en libros de la inversión que estaría reconocida en la fecha de reversión si no se hubiese registrado el deterioro del valor.

Baja de activos financieros

La empresa dará de baja un activo financiero, o parte del mismo, cuando expiren o se hayan cedido los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero, siendo necesario que se hayan transferido de manera sustancial los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad, en circunstancias que se evaluarán comparando la exposición de la empresa, antes y después de la cesión, a la variación en los importes y en el calendario de los flujos de efectivo netos del activo transferido. Se entenderá que se han cedido de manera sustancial los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo financiero cuando su exposición a tal variación deje de ser significativa en relación con la variación total del valor actual de los flujos de efectivo futuros netos asociados con el activo financiero (tal como las ventas en firme de activos, las cesiones de créditos comerciales en operaciones de "factoring" en las que la empresa no retenga ningún riesgo de crédito ni de interés, las ventas de activos financieros con pacto de recompra por su valor razonable y las titulizaciones de activos financieros en las que la empresa cedente no retenga financiaciones subordinadas ni conceda ningún tipo de garantía o asuma algún otro tipo de riesgo).

La empresa no dará de baja los activos financieros y reconocerá un pasivo financiero por un importe igual a la contraprestación recibida, en las cesiones de activos financieros en las que haya retenido sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad, tales como en el descuento de efectos, el «factoring con recurso», las ventas de activos financieros con pacto de recompra a un precio fijo o al precio de venta más un interés y las titulizaciones de activos financieros en las que la empresa cedente retenga financiaciones subordinadas u otro tipo de garantías que absorban sustancialmente todas las pérdidas esperadas.

Pasivos financieros

Clasificación

Los pasivos financieros mantenidos por la Sociedad a 31 de diciembre de 2022 se clasifican a efectos de su gestión y valoración como sigue:

Pasivos financieros a coste amortizado

Con carácter general, se incluyen en esta categoría los débitos por operaciones comerciales y los débitos por operaciones no comerciales:

- Débitos por operaciones comerciales: son aquellos pasivos financieros que se originan en la compra de bienes y servicios por operaciones de tráfico de la empresa con pago aplazado, y
- Débitos por operaciones no comerciales: son aquellos pasivos financieros que, no siendo instrumentos derivados, no tienen origen comercial, sino que proceden de operaciones de préstamo o crédito recibidos por la empresa.

Los préstamos participativos que tienen las características de un préstamo ordinario o común también se incluyen en esta categoría sin perjuicio del tipo de interés acordado (cero o por debajo de mercado).



CLASE 8.ª



002554046

Universia España Red de Universidades, S.A.
Memoria abreviada correspondiente
al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022

Valoración inicial

Los pasivos financieros incluidos en esta categoría se valoran inicialmente por su valor razonable, que, es el precio de la transacción, que equivale al valor razonable de la contraprestación recibida ajustado por los costes de transacción que les sean directamente atribuibles.

No obstante, los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tienen un tipo de interés contractual, así como los desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones, cuyo importe se espera pagar en el corto plazo, se valoran por su valor nominal, cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

Valoración posterior

Los pasivos financieros incluidos en esta categoría se valoran por su coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método del tipo de interés efectivo.

No obstante, los débitos con vencimiento no superior a un año que, se valoren inicialmente por su valor nominal, continúan valorándose por dicho importe.

d) Transacciones en moneda extranjera

La moneda funcional y de presentación utilizada por la Sociedad es el euro. Consecuentemente, las operaciones en otras divisas distintas del euro se consideran denominadas en moneda extranjera y se registran según los tipos de cambio vigentes en las fechas de las operaciones.

Al cierre de cada ejercicio, los activos y pasivos monetarios denominados en moneda extranjera se convierten aplicando el tipo de cambio a la fecha del balance abreviado. Los beneficios o pérdidas que, en su caso, se pongan de manifiesto se imputan directamente a la cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio en que se producen.

Al 31 de diciembre de 2022, la Sociedad no tenía elementos de activo y de pasivo expresados en moneda extranjera. Durante el ejercicio 2022 se registraron 321 euros de pérdidas por tipo de cambio (111 euros durante el ejercicio 2021).

e) Impuesto sobre beneficios

En virtud del acuerdo adoptado por unanimidad por el Consejo de Administración de la Sociedad en su reunión celebrada el 2 de diciembre de 2015 y en virtud de lo dispuesto en el artículo 61 de la Ley 27/2014 del Impuesto sobre Sociedades, desde el 1 de enero de 2015 y por tiempo indefinido la Sociedad está integrada en el Grupo Consolidado Tributario del Impuesto sobre Sociedades de Banco Santander, S.A., la sociedad dominante, quedando por tanto sujeta al régimen de consolidación fiscal regulado en el Capítulo VI del Título VI de la citada Ley (véase nota 10).

El impuesto corriente es la cantidad que la Sociedad satisface como consecuencia de las 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.



CLASE 8.ª



002554047

Universia España Red de Universidades, S.A.
Memoria abreviada correspondiente
al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022

El gasto o el ingreso por impuesto diferido se corresponde con el reconocimiento y la cancelación de los activos y pasivos por impuesto diferido. Estos incluyen las diferencias temporarias que se identifican como aquellos importes que se prevén pagaderos o recuperables derivados de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos y su valor fiscal, así como las bases imponibles negativas pendientes de compensación y los créditos por deducciones fiscales no aplicadas fiscalmente. Dichos importes se registran aplicando a la diferencia temporal o crédito que corresponda el tipo de gravamen al que se espera recuperarlos o liquidarlos.

Se reconocen pasivos por impuestos diferidos para todas las diferencias temporarias imponibles, excepto para aquellas derivadas del reconocimiento inicial de fondos de comercio o de otros activos y pasivos en una operación que no afecta ni al resultado fiscal ni al resultado contable y no es una combinación de negocios.

Por su parte, los activos por impuestos diferidos sólo se reconocen en la medida en que se considere probable que la Sociedad, a través del Grupo Fiscal Consolidado en que se encuentra integrada, vaya a disponer de ganancias fiscales futuras contra las que poder hacerlos efectivos.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos, originados por operaciones con cargos o abonos directos en cuentas de patrimonio, se contabilizan también con contrapartida en el patrimonio neto.

En cada cierre contable se reconsideran los activos por impuestos diferidos registrados, efectuando las oportunas correcciones a los mismos en la medida en que existan dudas sobre su recuperación futura.

Asimismo, en cada cierre se evalúan los activos por impuestos diferidos no registrados en el balance abreviado, siendo objeto de reconocimiento en la medida en que pase a ser probable su recuperación con beneficios fiscales futuros.

f) Reconocimiento de Ingresos y gastos

Los ingresos se reconocen cuando se transfiere el control de los bienes o servicios a los clientes. En ese momento los ingresos se registran por el importe de la contraprestación que se espera tener derecho a cambio de la transferencia de los bienes y servicios comprometidos derivados de contratos con clientes, así como otros ingresos no derivados de contratos con clientes que constituyen la actividad ordinaria de la Sociedad.

Para aplicar el anterior principio fundamental, se han de seguir las siguientes etapas sucesivas:

- identificar los contratos con clientes;
- identificar las obligaciones a cumplir;
- determinar el precio o la contraprestación de la transacción del contrato;
- asignar el precio de la transacción entre las obligaciones a cumplir, y
- reconocer los ingresos cuando (o en la medida que) la entidad satisfaga cada obligación comprometida.

g) Indemnizaciones por despido

De acuerdo con la legislación laboral vigente, la Sociedad está obligada al pago de indemnizaciones a aquellos empleados con los que, bajo determinadas condiciones, rescinda sus relaciones laborales. Por tanto, las indemnizaciones por despido susceptibles de cuantificación razonable se registran como gasto en el ejercicio en el que se adopta la decisión del despido. Al 31 de diciembre de 2022, la Sociedad mantiene provisionado un importe de 50.000 euros por este concepto.



CLASE 8.^a
L 8.03



002554048

Universia España Red de Universidades, S.A.
Memoria abreviada correspondiente
al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022

h) Partidas corrientes y no corrientes

Se consideran activos corrientes aquellos vinculados al ciclo normal de explotación que con carácter general se considera de un año, también aquellos otros activos cuyo vencimiento, enajenación o realización se espera que se produzca en el corto plazo desde la fecha de cierre del ejercicio, los activos financieros mantenidos para negociar, con la excepción de los derivados financieros cuyo plazo de liquidación sea superior al año y el efectivo y otros activos líquidos equivalentes. Los activos que no cumplen estos requisitos se califican como no corrientes.

Del mismo modo, son pasivos corrientes los vinculados al ciclo normal de explotación, los pasivos financieros mantenidos para negociar, con la excepción de los derivados financieros cuyo plazo de liquidación sea superior al año y en general todas las obligaciones cuyo vencimiento o extinción se producirá en el corto plazo. En caso contrario, se clasifican como no corrientes.

i) Compromisos por pensiones

Los compromisos post empleo mantenidos por la Sociedad con sus empleados se consideran "compromisos de aportación definida" cuando se realizan contribuciones de carácter predeterminado a una entidad separada, y no se tiene la obligación legal ni efectiva de realizar contribuciones adicionales si la entidad separada no pudiera atender las prestaciones relacionadas con los servicios prestados por los empleados en el ejercicio corriente y anteriores. Los compromisos post empleo que no cumplan las condiciones anteriores se consideran como "compromisos de prestación definida".

Las aportaciones efectuadas por este concepto, en cada ejercicio, se registran en el epígrafe "Gastos de personal" de la cuenta de pérdidas y ganancias abreviadas.

Desde el ejercicio 2009, la Sociedad tiene suscrito un acuerdo con parte de su personal directivo por el que se compromete a efectuar una aportación para las contingencias de jubilación, fallecimiento, incapacidad permanente total, absoluta y gran invalidez. Dicho plan de aportación definida se formalizó mediante la suscripción de una póliza de seguros con Santander Seguros y Reaseguros, Compañía Aseguradora, S.A. (entidad integrada en el Grupo Santander), que contempla aportaciones periódicas, pagaderas trimestralmente. Durante el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2022, la Sociedad no registraba ningún importe por este concepto (3.445 euros en el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2021). Dicha aportación se encontraba registrada en el epígrafe "Gastos de personal" de la cuenta de pérdidas y ganancias abreviada adjuntas (véase nota 11.b).

Al 31 de diciembre de 2022, la Sociedad no cuenta con ningún empleado como personal directivo contratado (1 empleado a 31 de diciembre de 2021).

j) Transacciones con partes vinculadas

La Sociedad realiza todas sus operaciones con partes vinculadas a valores de mercado. Adicionalmente, los precios de transferencia se encuentran adecuadamente soportados, por lo que los administradores de la Sociedad consideran que no existen riesgos significativos por este aspecto de los que puedan derivarse pasivos de consideración en el futuro.



CLASE 8.ª



002554049

Universia España Red de Universidades, S.A.
Memoria abreviada correspondiente
al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022

k) Provisiones y contingencias

Los Administradores de la Sociedad en la formulación de las cuentas anuales abreviadas diferencian entre:

- Provisiones: saldos acreedores que cubren obligaciones actuales derivadas de sucesos pasados, cuya cancelación es probable que origine una salida de recursos, pero que resultan indeterminados en cuanto a su importe y/o momento de cancelación.
- Pasivos contingentes: obligaciones posibles surgidas como consecuencia de sucesos pasados, cuya materialización futura está condicionada a que ocurra, o no, uno o más eventos futuros independientes de la voluntad de la Sociedad.

Las cuentas anuales abreviadas recogen todas las provisiones con respecto a las cuales se estima que la probabilidad de que se tenga que atender la obligación es mayor que de lo contrario. Los pasivos contingentes no se reconocen en las cuentas anuales, sino que se informa sobre los mismos en las Notas de la memoria, en la medida en que no sean considerados como remotos.

Las provisiones se valoran por el valor actual de la mejor estimación posible del importe necesario para cancelar o transferir la obligación, teniendo en cuenta la información disponible sobre el suceso y sus consecuencias, y registrándose los ajustes que surjan por la actualización de dichas provisiones como un gasto financiero conforme se va devengando.

La compensación a recibir de un tercero en el momento de liquidar la obligación, siempre que no existan dudas de que dicho reembolso será percibido, se registra como activo, excepto en el caso de que exista un vínculo legal por el que se haya exteriorizado parte del riesgo, y en virtud del cual la Sociedad no esté obligada a responder; en esta situación, la compensación se tendrá en cuenta para estimar el importe por el que, en su caso, figurará la correspondiente provisión.

Los activos contingentes surgidos como consecuencia de sucesos pasados, cuya existencia está condicionada y deba confirmarse cuando ocurran, o no, eventos que están fuera de control de la Sociedad, no se reconocen en el balance ni en la cuenta de pérdidas y ganancias, pero se informa de ello en la memoria siempre que sea probable el aumento de recursos que incorporen beneficios por esta causa.

l) Estados de cambios en el patrimonio neto

Los estados de cambios en el patrimonio neto que se presentan en estas cuentas anuales muestran el total de las variaciones habidas en el patrimonio neto durante el ejercicio. Esta información se presenta desglosada a su vez en dos estados: el estado de ingresos y gastos reconocidos y el estado total de cambios en el patrimonio neto. A continuación, se explican las principales características de la información contenida en ambas partes del estado:

Estados de ingresos y gastos reconocidos

En esta parte del estado de cambios en el patrimonio neto se presentan los ingresos y gastos generados por la Sociedad como consecuencia de su actividad durante el ejercicio, distinguiendo aquellos registrados como resultados en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio y los otros ingresos y gastos registrados, de acuerdo con lo dispuesto en la normativa vigente, directamente en el patrimonio neto.



CLASE 8.ª



002554050

Universia España Red de Universidades, S.A.
Memoria abreviada correspondiente
al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022

Por tanto, en este estado se presenta, en su caso:

- a. El resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias.
- b. Los ingresos y gastos que, según lo requerido por las normas de valoración, deban imputarse directamente al patrimonio neto de la Sociedad.
- c. Las transferencias realizadas, en su caso, a la cuenta de pérdidas y ganancias según lo dispuesto en las normas de valoración adoptadas.
- d. El efecto impositivo correspondiente, en su caso, a las letras b) y c) anteriores.
- e. El total de los ingresos y gastos reconocidos, calculados como la suma de las letras anteriores.

Estados totales de cambios en el patrimonio neto

En esta parte del estado de cambios en el patrimonio neto se presentan todos los movimientos habidos en el patrimonio neto, incluidos los que tienen su origen, en su caso, en cambios en los criterios contables y en correcciones de errores. Este estado muestra, por tanto, una conciliación del valor en libros al comienzo y al final del ejercicio de todas las partidas que forman el patrimonio neto, agrupando los movimientos habidos en función de su naturaleza en las siguientes partidas:

- a. Ajustes por cambios en criterios contables y ajustes por errores: que incluye, en su caso, los cambios en el patrimonio neto que surgen como consecuencia de la reexpresión retroactiva de los saldos de los estados financieros con origen en cambios en los criterios contables o en la corrección de errores.
- b. Ingresos y gastos reconocidos: recoge, de manera agregada, el total de las partidas registradas en el estado de Total ingresos y gastos reconocidos anteriormente indicadas.
- c. Operaciones con socios: recoge los cambios en el patrimonio neto derivadas de reparto de dividendos, ampliaciones (reducciones de capital), pagos con instrumentos de capital, etc.
- d. Otras variaciones del patrimonio neto: recoge el resto de las partidas registradas en el patrimonio neto, como pueden ser distribución de resultados, traspasos entre partidas del patrimonio neto y cualquier otro incremento o disminución del patrimonio neto.



CLASE 8.ª



002554051

Universia España Red de Universidades, S.A.
Memoria abreviada correspondiente
al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022

m) Información sobre la naturaleza y el nivel de riesgo de los instrumentos financieros

La gestión de los riesgos financieros de la Sociedad está centralizada en la Dirección Financiera del Grupo Santander, que tiene establecidos los mecanismos necesarios para controlar la exposición a las variaciones en los tipos de interés, así como los riesgos de crédito y liquidez.

a. Riesgo de crédito:

El riesgo de crédito representa las pérdidas que sufriría la Sociedad en el caso de que alguna contraparte incumpliese sus obligaciones contractuales de pago con la misma.

La Sociedad mantiene su tesorería y activos líquidos equivalentes con su socio mayoritario, que es Banco Santander, S.A., entidad financiera de acreditada solvencia y elevado prestigio.

b. Riesgo de liquidez:

Este riesgo refleja la posible dificultad de que la Sociedad no disponga de fondos líquidos, o que no pudiese acceder a ellos, en la cuantía suficiente y al coste adecuado, de forma que pueda hacer frente en todo momento a sus obligaciones de pago.

Con el fin de asegurar la liquidez y poder atender todos los compromisos de pago que se derivan de su actividad, la Sociedad dispone de la tesorería que muestra su balance (nota 6), así como de la financiación de su Socio Mayoritario.

c. Riesgo de mercado (incluye riesgos de tipo de cambio, tipo de interés y otros riesgos de precio):

El riesgo de mercado representa la posible pérdida en las posiciones de la Sociedad como consecuencia de movimientos adversos en los precios de mercado.

La Sociedad no está afectada significativamente por este tipo de riesgos.

4. Distribución de resultados

La propuesta de distribución de los resultados correspondientes al ejercicio 2021 por 7.951 euros fue aprobada por la Junta General de Accionistas el 30 de mayo de 2022.

La propuesta de distribución del resultado de la Sociedad correspondiente a los ejercicios 2022 y 2021 que su Consejo de Administración propondrá (o propuso y obtuvo en el caso del ejercicio 2021) a la Junta General de Accionistas:

	Euros	
	2022	2021
Resultado neto del ejercicio	17.972	7.951
Distribución:		
A Reserva Legal	1.797	795
A Otras Reservas	16.175	7.156
	17.972	7.951



CLASE 8.ª



002554052

Universia España Red de Universidades, S.A. **Memoria abreviada correspondiente** **al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022**

5. Inmovilizado material

El movimiento que se ha producido en el saldo de este epígrafe de los balances abreviados y de su correspondiente amortización acumulada, durante los ejercicios 2022 y 2021 ha sido el siguiente:

	Euros	
	Equipos para Procesos de Información	
	2022	2021
Inmovilizado Material:		
Saldos al 1 de enero	32.327	74.467
Adiciones	2.486	-
Retiros	-	(42.140)
Saldos al 31 de diciembre	34.813	32.327
Amortización Acumulada:		
Saldos al 1 de enero	(27.575)	(63.510)
Dotación a la amortización	(4.593)	(6.205)
Retiros	-	42.140
Saldos al 31 de diciembre	(32.168)	(27.575)
Saldos netos al 31 de diciembre	2.645	4.752

Al 31 de diciembre de 2022 existen 25.392 euros en elementos de inmovilizado material en uso, totalmente amortizados (9.218 euros al 31 de diciembre de 2021).

Durante los ejercicios 2022 y 2021 no se han reconocido ni revertido correcciones valorativas por deterioro para ningún inmovilizado material individual.

6. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes

El saldo de este epígrafe de los balances abreviados adjuntos asciende a 2.605.754 euros (2.732.741 euros a diciembre 2021) y recoge el saldo de las cuentas corrientes mantenidas por la Sociedad en Banco Santander, S.A. y otros saldos mantenidos en efectivo. Durante los ejercicios 2022 y 2021, estas cuentas corrientes no han devengado intereses (véase nota 12).



CLASE 8.ª



002554053

Universia España Red de Universidades, S.A.
Memoria abreviada correspondiente
al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022

7. Activos financieros

I) Categorías

El valor en libros de cada una de las categorías de Activos financieros establecidas en la norma de registro y valoración de "Instrumentos financieros", es el siguiente:

El detalle del saldo de este epígrafe de los balances abreviados es el siguiente:

	Euros			
	2022		2021	
	Créditos derivados y otros			
	Largo Plazo	Corto Plazo	Largo Plazo	Corto Plazo
Activos financieros a coste:				
Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo (nota 12)	30.413	-	29.380	-
Activos financieros a coste amortizado:				
Clientes por ventas y prestaciones de servicios	-	318.578	-	198.928
Otros créditos con las Administraciones Públicas	-	68.319	-	28.607
Saldo al 31 de diciembre	30.413	386.897	29.380	227.535

ii) Correcciones por deterioro de valor originadas por el riesgo de crédito

Al 31 de diciembre de 2022 las cuentas correctoras representativas de las pérdidas por deterioro originadas por el riesgo de crédito tienen un importe de 35.280 euros (33.202 al 31 de diciembre de 2021), Nota 7.c.

iii) Valor razonable y variaciones en el valor de activos financieros valorados a valor razonable e Instrumentos derivados.

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, la Sociedad no posee instrumentos financieros valorados a valor razonable, ni posee instrumentos derivados.

a) Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo

Al 31 de diciembre de 2022 dicho epígrafe registra principalmente las fianzas constituidas por el alquiler de la Ciudad Financiera Santander que ascienden a 14.469 euros (14.469 en diciembre 2021). Adicionalmente, incluye las diferencias sobre las bases imponibles del cálculo del impuesto de sociedades derivadas de la aplicación a nivel Grupo Fiscal Consolidado de los artículos 11.12 y 130 de la Ley del Impuesto sobre Sociedades y que serán compensadas por este en futuros ejercicios por importe de 15.945 euros (14.911 euros en diciembre 2021), (véase nota 10).



CLASE 8.ª



002554054

Universia España Red de Universidades, S.A.
Memoria abreviada correspondiente
al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022

b) Inversiones financieras a corto plazo

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 no hay saldos en inversiones financieras a corto plazo.

c) Clientes por ventas y prestaciones de servicios

El desglose del saldo de este epígrafe de los balances abreviados es el siguiente:

	Euros	
	2022	2021
Clientes por ventas y prestación de servicios	353.858	232.130
Deterioro de créditos por operaciones comerciales	(35.280)	(33.202)
Otros deudores	-	-
Saldo neto al 31 de diciembre	318.578	198.928

El saldo del epígrafe "Clientes por ventas y prestación de servicios" de los balances abreviados recoge el importe pendiente de cobro de los servicios prestados por la Sociedad. A 31 de diciembre de 2022 incluye un saldo con empresas del grupo que ascienda a 12.260 euros (véase nota 12).

El movimiento que se ha producido en el saldo de "Deterioro de créditos por operaciones comerciales", durante los ejercicios 2022 y 2021, ha sido el siguiente:

	Euros	
	2022	2021
Saldo inicial	33.202	28.625
Dotaciones (Recuperaciones netas) (nota 11.c)	2.078	4.577
Saldo final	35.280	33.202

d) Otros créditos con las Administraciones Públicas

Al 31 de diciembre de 2022 dicho epígrafe registra las liquidaciones del impuesto sobre el valor añadido que ascienden a 68.319 euros, importe del que se espera su recuperación de la Hacienda Pública (28.607 euros al 31 de diciembre de 2021).

8. Fondos propios y patrimonio neto

Capital

Con fecha 9 de mayo de 2017, la Junta General de Accionistas aprobó por unanimidad la realización de una aportación para compensar pérdidas, presentes y futuras, por el accionista de Universia Holding, S.L., por importe de 690.000 euros, los cuales fueron desembolsados el 18 de mayo de 2017. Tras la compensación de pérdidas de ejercicios anteriores, se generó un sobrante por 67.801 euros, que se destinarán a la compensación de pérdidas futuras, el cual se encuentra registrado en el epígrafe "Otras aportaciones de socios".

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, el capital social de la Sociedad asciende a 897.293 euros y está representado por 11.216.160 acciones nominativas de 8 céntimos de valor nominal cada una, estando todas ellas totalmente suscritas y desembolsadas.



002554055

CLASE 8.ª

Universia España Red de Universidades, S.A.
Memoria abreviada correspondiente
al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022

La composición del accionariado de la Sociedad, al 31 de diciembre de 2022 y 2021, es la siguiente:

Sociedad	Porcentaje de Participación	Valor Nominal (Euros)	Número de Acciones
Universia Holding, S.L.	89,31%	0,08	10.017.549
Cántabro Catalana de Inversiones, S.A.	0,14%	0,08	15.188
Otros accionistas (Universidades)	10,55%	0,08	1.183.423
Total	100,00%		11.216.160

9. Otros acreedores

El detalle del saldo del epígrafe "Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar - Acreedores varios" del pasivo de los balances abreviados adjuntos es el siguiente:

	Euros	
	2022	2021
Remuneraciones pendientes de pago (nota 11.b)	134.612	68.623
Acreedores por prestación de servicios	266.127	276.325
Hacienda Pública, acreedora por IVA	-	-
Hacienda Pública, acreedora por retenciones	31.338	26.674
Organismos de la Seguridad Social, acreedores	20.617	17.926
Saldos al 31 de diciembre	452.694	389.548

A 31 de diciembre de 2022, las remuneraciones pendientes de pago están compuestas en su totalidad por el importe del bonus, que asciende a 134.612 euros (68.623 euros a 31 de diciembre de 2021).

Información sobre el periodo medio de pago a proveedores. Disposición Final Segunda de la Ley 31/2014, de 3 de diciembre

A continuación, se detalla la información requerida por la Disposición Adicional Tercera de la Ley 15/2010, de 5 de julio (modificada a través de la Disposición Final Segunda de la Ley 31/2014, de 3 de diciembre) preparada conforme a la Resolución del ICAC de 29 de enero de 2016, sobre la información a incorporar en la memoria de las cuentas anuales abreviadas en relación con el periodo medio de pago a proveedores en operaciones comerciales.

	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
	Días	Días
Periodo medio de pago a proveedores	22	24

Conforme a la Resolución del ICAC citada anteriormente, para el cálculo del periodo medio de pago a proveedores se han tenido en cuenta las operaciones comerciales correspondientes a la entrega de bienes o prestaciones de servicios devengadas desde la fecha de entrada en vigor de la Ley 31/2014, de 3 de diciembre.

Se consideran proveedores, a los exclusivos efectos de dar la información prevista en esta Resolución, a los acreedores comerciales por deudas con suministradores de bienes o servicios, incluidos en las partidas "Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar - Proveedores" y "Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar - Otros acreedores" del pasivo corriente del balance abreviado adjunto.



CLASE 8.ª



002554056

Universia España Red de Universidades, S.A.
Memoria abreviada correspondiente
al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022

Se entiende por "Periodo medio de pago a proveedores" el plazo que transcurre desde la entrega de los bienes o la prestación de los servicios a cargo del proveedor y el pago material de la operación.

El plazo máximo legal de pago aplicable a la Sociedad en el ejercicio 2022 según la Ley 3/2004, de 29 de diciembre, por la que se establecen medidas de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales, es de 30 días.

10. Situación fiscal

La Sociedad está acogida al régimen de tributación de Grupos de sociedades desde el 1 de enero de 2015, siendo Banco Santander, S.A. la sociedad dominante del Grupo Fiscal Consolidado, regulado actualmente por la Ley 27/2014, de 27 de noviembre, del impuesto sobre sociedades (véanse notas 3.e, 7 y 9).

Si bien Banco Santander, S.A., como sociedad dominante del Grupo, presentará la declaración por el Impuesto sobre sociedades correspondiente al mismo de forma consolidada, las diferentes sociedades que lo componen presentan igualmente su propia declaración individual.

Conciliación resultado contable y base imponible fiscal

La conciliación entre el resultado contable y la base imponible del impuesto sobre sociedades es la siguiente:

Ejercicio 2022

	Euros		
	Aumentos	Disminuciones	Total
Resultado contable antes de impuestos	14.827		14.827
Diferencias temporarias -			
Dotación (Reversión) deterioro créditos comerciales (notas 7 y 11.c)	2.078	-	2.078
Dotación (Reversión) otros deterioros (nota 11.b)	-	-	-
Periodificación de facturas del ejercicio	-	-	-
Otras correcciones	-	-	-
Diferencias permanentes -			
Compromisos por pensiones (nota 11.b)	-	-	-
Base imponible fiscal	16.905	-	16.905



CLASE 8.ª



002554057

Universia España Red de Universidades, S.A.
Memoria abreviada correspondiente
al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022

Ejercicio 2021

	Euros		
	Aumentos	Disminuciones	Total
Resultado contable antes de impuestos	6.917		6.917
Diferencias temporarias -			
Dotación (Reversión) deterioro créditos comerciales (notas 7 y 11.c)	21.734	(17.157)	4.577
Dotación (Reversión) otros deterioros (nota 11.b)	50.000	(84.743)	(34.743)
Periodificación de facturas del ejercicio	6.548	(23.057)	(16.509)
Otras correcciones	1.054	-	1.054
Diferencias permanentes -			
Compromisos por pensiones (nota 11.b)	3.445	-	3.445
Base imponible fiscal	89.698	(124.957)	(35.259)

a) Conciliación entre la base imponible y gasto por impuesto sobre sociedades

La conciliación entre la base imponible y el gasto por Impuesto sobre Sociedades es la siguiente:

	Euros	
	2022	2021
Base imponible fiscal	16.905	(35.259)
(Gasto)/ Ingreso por impuesto corriente	5.071	(3.282)
(Gasto)/Ingreso por impuesto diferido -- efecto de las diferencias temporales	-	1.034
Ajuste positivo en la imposición de beneficio IS año anterior	3.145	-
Compensaciones de bases imponibles negativas reconocidas por el Grupo Fiscal Consolidado	(5.071)	3.282
Total (gasto)/ingreso por impuesto reconocido en la cuenta de pérdidas y ganancias abreviada	3.145	1.034

Durante el ejercicio 2018 y en comunicación de fecha 20 de marzo de 2019 el Grupo Fiscal Consolidado comunicó a la Sociedad que en la medida en que esta genere bases imponibles positivas, las mismas serán compensadas por el Grupo Fiscal Consolidado considerando la utilización que el propio Grupo hizo durante los ejercicios 2000 a 2004 de bases imponibles negativas de la Sociedad. En base a ello, la Sociedad ha compensado durante el ejercicio 2022 la estimación de la cuota correspondiente al impuesto de sociedades del ejercicio 2022 que será liquidada con el Grupo Fiscal Consolidado en octubre de 2023 por valor estimado de 5.071 euros. Las bases imponibles negativas reconocidas por el Grupo y pendientes de ser compensadas al 31 de diciembre de 2022 ascienden a 4.726.045 euros.

En el epígrafe "Impuesto sobre beneficios" de la cuenta de pérdidas y ganancias abreviada del ejercicio 2022 se ha registrado un ingreso de 3.145 euros correspondientes a la liquidación del impuesto de Sociedades del Grupo Consolidado tributario 17/89 correspondiente al año 2021 (3.282 euros en 2021 correspondientes a la liquidación de 2020). Adicionalmente en el 2022 se ha compensado en el Balance abreviado en el epígrafe "Activos por impuesto diferido", el ajuste positivo en la imposición de beneficio registrado por un importe de 1.034 euros al 31 de diciembre de 2021 (nota 10.b), que tiene su origen en la devolución que el Grupo Consolidado Tributario realiza a la Sociedad como consecuencia de la utilización a nivel de Grupo de los artículos 11, 12 y 130 de la L.I.S. Dicho importe se encontraba registrado en el Balance abreviado como un activo en "Inversiones en empresas del Grupo y asociadas a corto plazo- Créditos a empresas" (véase nota 7).



CLASE 8.ª



002554058

Universia España Red de Universidades, S.A.
Memoria abreviada correspondiente
al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022

En base a la comunicación enviada por el Grupo Fiscal Consolidado, las cuotas asociadas a las liquidaciones por el impuesto de sociedades serán compensadas en cada ejercicio una vez presentada las declaraciones de impuestos sobre sociedades consolidados.

b) Activos por Impuestos diferidos

El movimiento que se ha producido en el saldo de este epígrafe de los balances abreviados adjuntos, durante los ejercicios 2022 y 2021, ha sido el siguiente:

	Euros	
	2022	2021
Saldo inicial del ejercicio	10.057	10.057
Compensación Grupo Fiscal Consolidado	(1.034)	(1.034)
Diferencias temporarias:		
Con origen en el ejercicio-		
Gastos compromisos por pensiones	-	1.034
Total activos por impuesto diferido	9.023	10.057

Durante el ejercicio 2021 la Sociedad activó el porcentaje impositivo de los importes satisfechos en concepto de compromisos por pensiones que ascendía a 1.034 euros en el ejercicio, debido a que el Banco Santander, S.A., como matriz de dicho Grupo Fiscal Consolidado, había estimado que dichos importes serán recuperados en el futuro cuando el personal afectado por dichos compromisos saliese del Grupo (véanse notas 3.k 11.b). A 31 de diciembre de 2022, la entidad ya no registra dicho importe.

c) Ejercicios pendientes de comprobación y actuaciones inspectoras

La sociedad forma parte del Grupo Fiscal Consolidado cuya cabecera es Banco Santander, S.A. Según establece la legislación vigente, los impuestos no pueden considerarse definitivamente liquidados hasta que las declaraciones presentadas hayan sido inspeccionadas por las autoridades fiscales o haya transcurrido el plazo de prescripción de cuatro años.

En julio y noviembre de 2021 se formalizaron actas con acuerdo, conformidad y disconformidad, relativas al impuesto sobre sociedades del Grupo Fiscal Consolidado de los ejercicios 2012 a 2015, sin que la parte firmada en conformidad y con acuerdo tuviera impacto en resultados. Respecto de la parte firmada en disconformidad tanto por estos ejercicios como por los ejercicios anteriores (Impuesto sobre Sociedades de los ejercicios 2003 a 2011), Banco Santander, S.A., como entidad dominante del Grupo Fiscal Consolidado, considera, de acuerdo con el asesoramiento de sus abogados externos, que las regularizaciones practicadas no deberían tener impacto significativo en las cuentas anuales consolidadas, existiendo sólidos argumentos de defensa en los recursos interpuestos contra las mismas ante la Audiencia Nacional (ejercicios 2003 a 2011) y ante el Tribunal Económico Administrativo Central (ejercicios 2012 a 2015). Consecuentemente no se ha registrado provisión alguna por este concepto. A la fecha de formulación de estas cuentas están siendo objeto de comprobación el Impuesto sobre Sociedades y otros conceptos impositivos de los ejercicios 2017 a 2019, quedando sujetos a revisión los ejercicios posteriores hasta 2022, incluido.



CLASE 8.ª



002554059

Universia España Red de Universidades, S.A.
Memoria abreviada correspondiente
al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022

Debido a las posibles diferentes interpretaciones que pueden darse a las normas fiscales, los resultados de las inspecciones de las autoridades fiscales para el resto de los ejercicios sujetos a verificación pueden dar lugar a pasivos por impuestos de carácter contingente cuyo importe no es posible cuantificar de una manera objetiva. No obstante, en opinión de los asesores fiscales del Grupo, la posibilidad de que se materialicen dichos pasivos por impuestos es remota y, en cualquier caso, la deuda tributaria derivada de los mismos no afectaría significativamente a las cuentas anuales consolidadas del Grupo.

11. Ingresos y gastos

a) Importe neto de la cifra de negocios

El saldo del epígrafe "Importe neto de la cifra de negocios" de las cuentas de pérdidas y ganancias abreviadas adjuntas recoge los ingresos devengados durante el ejercicio, correspondientes a la actividad normal de la Sociedad relacionada con la prestación de servicios. Al 31 de diciembre de 2022, este epígrafe tenía un saldo de 2.565.406 euros (2.841.159 euros a diciembre de 2021), de los cuales 1.838.396 euros son ingresos devengados con entidades de grupo (2.289.762 euros a diciembre de 2021) (véase nota 12).

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 el desglose del epígrafe de "Prestaciones de servicios" es el siguiente:

	Euros	
	2022	2021
Ingresos según actividad:		
Orientación Académica y Marketing Digital	253.464	186.193
Transformación Digital de las Universidades	1.518.823	1.648.126
Orientación Laboral	793.119	1.006.840
Total	2.565.406	2.841.159
Ingresos por unidad de negocio:		
Nacional	2.548.689	2.833.203
Resto del Mundo	16.717	7.956
Total	2.565.406	2.841.159

Al 31 de diciembre de 2022 la Sociedad ha registrado 43.284 euros en el epígrafe "Periodificaciones a corto plazo" del pasivo del balance abreviado a dicha fecha, correspondientes a ingresos cobrados en el ejercicio, cuyo servicio será prestado en el ejercicio 2023 y siguientes (94.516 euros por este concepto al 31 de diciembre de 2021). Dicha periodificación corresponde en su totalidad a ingresos de Transformación Digital de las Universidades, concretamente al proyecto denominado "App Crue".



CLASE 8.^a



002554060

Universia España Red de Universidades, S.A.
Memoria abreviada correspondiente
al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022

b) Gastos de personal

El detalle del saldo de este epígrafe de las cuentas de pérdidas y ganancias abreviadas adjuntas es el siguiente:

	Euros	
	2022	2021
Sueldos, salarios y asimilados	677.956	821.698
Seguridad Social a cargo de la empresa	184.944	255.753
Indemnizaciones (nota 3.i)	-	50.000
Otros gastos sociales	23.568	29.286
Aportaciones definidas a planes de pensiones (nota 3.j y 10)	-	3.445
Total	886.467	1.160.182

El epígrafe "Gastos de personal - Sueldos, salarios y asimilados" incluye retribuciones variables por importe de 134.612 euros que se encontraban pendientes de pago al 31 de diciembre de 2022 (68.623 en 31 de diciembre de 2021), que se encuentran registrados en el epígrafe "Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar - Acreedores varios" de los balances abreviados adjuntos (véase nota 9).

Al 31 de diciembre de 2022, no se registra ningún importe como gasto adicional dentro del epígrafe "Indemnizaciones" (50.000 a diciembre de 2021) que se encuentre pendiente de pago y que se encuentra registrado, atendiendo a su naturaleza, en "Provisiones a corto plazo", Nota 3.g.

El epígrafe "Otros gastos sociales" incluye principalmente 18.674 euros (18.806 euros en diciembre 2021) referente a gastos de manutención, 4.052 en concepto de asistencia sanitaria (5.945 euros en diciembre 2021), 415 euros (1.504 euros en diciembre 2021) en concepto de seguro de vida voluntario para los empleados abonados a Santander Seguros y Reaseguros, S.A. (véase nota 12). Al 31 de diciembre de 2022 no se ha registrado ningún importe correspondiente a servicios de formación (154 euros en diciembre de 2021).

El número de empleados de la Sociedad, durante los ejercicios 2022 y 2021 es de 18 y 16, respectivamente.

Asimismo, la distribución por género, al cierre de los ejercicios 2022 y 2021 de los empleados de la Sociedad, es la siguiente:

Categoría	2022		2021	
	Hombres	Mujeres	Hombres	Mujeres
Empleado	5	13	2	14

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 la Sociedad no tiene en plantilla empleados con discapacidad.

Al 31 de diciembre de 2022 la Sociedad tiene en nómina, adicional a los empleados de la anterior tabla, a 7 becarios (5 becarios a diciembre de 2021).

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, la Sociedad no tenía compromisos por pensiones con sus empleados, adicionales a lo indicado en la nota 3.j.



CLASE 8.ª



002554061

Universia España Red de Universidades, S.A.
Memoria abreviada correspondiente
al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022

c) Otros gastos de explotación

El desglose del saldo de este capítulo de las cuentas de pérdidas y ganancias abreviadas adjuntas es el siguiente:

	Euros	
	2022	2021
Otros servicios	1.552.753	1.580.894
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	25.049	21.893
Servicios de profesionales independientes	50.006	46.115
Arrendamientos	30.787	32.453
Otros tributos	-	-
Pérdidas de créditos comerciales incobrables	-	183
Servicios bancarios y similares	15	74
Dotaciones (reversión) por deterioro de créditos por operaciones comerciales (notas 7.c)	2.078	4.577
Dotaciones (reversión) por otros conceptos	-	-
Sanciones	-	1.053
Total	1.660.688	1.667.242

Al 31 de diciembre de 2022 el subepígrafe "Otros servicios" incluye, entre otros conceptos, 1.191.199 euros (1.314.718 a diciembre 2021) de gastos incurridos por servicios externos contratados para el desarrollo de productos y aplicativos informáticos y 282.894 euros por operaciones con empresas del grupo (262.240 euros en el ejercicio 2021) (véase nota 12), de los cuales 232.343 euros corresponden a imputación de costes y royalties transferidos desde la matriz Universia Holding (213.198 euros en el ejercicio 2021). Adicionalmente, se recoge un gasto por otros servicios con entidades de grupo de 110 euros durante el ejercicio 2022 (1.000 euros en el ejercicio 2021).

La cuenta de servicios de profesionales independientes recoge 43.200 euros correspondientes a los servicios prestados por la sociedad del Grupo Santander, Gesban Servicios Administrativos Globales, S.L. durante el ejercicio 2022 (39.434 euros en el ejercicio 2021). (véase nota 12).

Asimismo, durante el ejercicio 2022 los honorarios del auditor externo por los servicios de auditoría de las cuentas anuales abreviadas de la Sociedad, PricewaterhouseCoopers Auditores, S.L., ascienden a 6.697 euros (6.363 euros en el ejercicio 2021). En los ejercicios 2022 y 2021 PricewaterhouseCoopers Auditores, S.L. no ha prestado otros servicios distintos a los de auditoría.

Durante el ejercicio 2022 la Sociedad suscribió contratos de arrendamiento de instalaciones con entidades del Grupo por importe de 30.787 euros (32.453 euros en el ejercicio 2021) (véase nota 12).

Al 31 de diciembre de 2022, no se registraba saldo en la cuenta "Pérdidas de créditos comerciales incobrables" correspondiente a los clientes considerados como incobrables (183 en el ejercicio 2021).

La cuenta "Dotaciones (reversión) por deterioro de créditos por operaciones comerciales" presenta un saldo por dotaciones de 2.078 euros a 31 de diciembre de 2022 (dotación por 4.577 en el ejercicio 2021). Este saldo está formado por un importe 2.078 euros correspondiente a reversión las facturas de clientes pendientes de cobro (21.734 euros correspondiente a la dotación de las facturas de clientes pendientes de cobro y 17.157 correspondiente a reversión de dichas facturas al cierre en el ejercicio 2021) (véanse notas 7.c y 10.a).



CLASE 8.ª



002554062

Universia España Red de Universidades, S.A.
Memoria abreviada correspondiente
al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022

12. Operaciones y saldos con partes vinculadas

El detalle de los saldos más significativos mantenidos por la Sociedad con partes vinculadas, al cierre de los ejercicios 2022 y 2021, se muestra a continuación:

	Euros	
	2022	2021
BALANCE ABREVIADO:		
Activo:		
Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo (nota 7)	30.413	29.380
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes (nota 6)	2.604.103	2.733.381
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar (nota 7)	12.260	-
	2.646.776	2.762.761
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS ABREVIADA:		
Gastos:		
Gastos de personal (nota 11.b)	415	1.504
Otros gastos de explotación (nota 11.c)	356.991	335.127
	357.405	336.631
Ingresos:		
Importe neto de la cifra de negocios (nota 11.a)	1.838.396	2.289.762
	1.838.396	2.289.762

La Sociedad mantiene una cuenta de cobros recibidos con Banco Santander, S.A. sin saldo al cierre del ejercicio 2022 (1.024 euros a 31 de diciembre de 2021) y una cuenta de pagos realizados con Banco Santander, S.A. que asciende a 1.651 euros al cierre del ejercicio 2022 (384 euros a 31 de diciembre de 2021).

13. Retribuciones y otras prestaciones al Consejo de Administración de la Sociedad y a la Alta Dirección

La Sociedad considera como Alta Dirección a los miembros del Consejo de Administración. Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 dichos Consejeros no han percibido retribuciones ni otras prestaciones. Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, la Sociedad no ha concedido anticipos ni créditos ni existían obligaciones contraídas en materia de pensiones o seguros de vida (excepto por lo indicado en la nota 3.i), ni se habían asumido compromisos por garantías o avales con los miembros anteriores o actuales de su Consejo de Administración.

El artículo 229 de la Ley de Sociedades de Capital establece que los Administradores deberán comunicar cualquier situación de conflicto, directo o indirecto, que pudieran tener con el interés de la Sociedad en la que ejercen el cargo de Administrador. Al cierre del ejercicio 2022, los Administradores de la Sociedad, según se define en el Texto Refundido de la Ley de Sociedades de Capital, no han comunicado al Consejo de Administración situación alguna de conflicto, directo o indirecto, que ellos o personas vinculadas a ellos pudieran tener con el interés de la Sociedad.

En cumplimiento de lo establecido por la Disposición Adicional Vigésima Sexta de la Ley Orgánica 3/2007, de 22 de marzo, para la igualdad efectiva de mujeres y hombres, se informa que el Consejo de Administración de la Sociedad al 31 de diciembre de 2022 está compuesto por un total de 29 consejeros, de los cuales 9 son mujeres y 20 son hombres.



CLASE 8.^a



002554063

Universia España Red de Universidades, S.A.
Memoria abreviada correspondiente
al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022

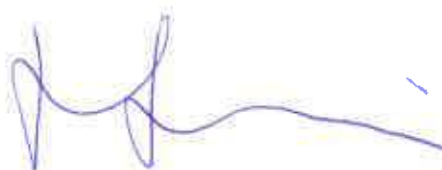
14. Hechos posteriores

A la fecha de formulación de estas cuentas anuales abreviadas, no se han producido otros hechos significativos adicionales a los mencionados con anterioridad que pudieran tener un efecto significativo en las mismas.

Diligencia que levanta la secretaria del consejo de administración de Universia España Red de Universidades, S.A. para hacer constar que las cuentas anuales abreviadas de la Sociedad, que comprenden el balance abreviado, la cuenta de pérdidas y ganancias abreviada, el estado abreviado de cambios en el patrimonio neto y la memoria abreviada, correspondientes al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022, han sido formuladas por el consejo de administración de la Sociedad mediante votación por escrito y sin sesión el día 20 de marzo de 2023, con vistas a su verificación por los auditores de cuentas y su posterior aprobación por la junta general de accionistas, y son las que se recogen en folios de papel timbrado cada copia, impresas por una cara y numeradas según se detalla a continuación, a las que queda unida la presente certificación de la secretaria del consejo de administración, para hacer constar que ha obtenido la firma de los veintinueve miembros que al 20 de marzo de 2023 integraban el consejo de administración de Universia España Red de Universidades, S.A. de lo que doy fe.

Ejemplar	Documento	Número de folios en papel timbrado			
Primer ejemplar	Cuentas anuales	Del	002554001	al	002554031
Segundo ejemplar	Cuentas anuales	Del	002554033	al	002554063
Tercer ejemplar	Cuentas anuales	Del	002554065	al	002554095
Cuarto ejemplar	Cuentas anuales	Del	002554097	al	002554127
Quinto ejemplar	Cuentas anuales	Del	002554129	al	002554159

En Madrid, a 20 de marzo de 2023



LA SECRETARIA DEL CONSEJO

Fdo. Teresa Sáenz-Díez Rojas

Balance de Situación

Empresa 99971 - INBEA BIOSENSORES SL

Página

1

Fecha listado

24/04/2023

Observaciones

Período

De Enero a Diciembre

ACTIVO	2022
A) ACTIVO NO CORRIENTE	155.877,91
I. Inmovilizado intangible	105.559,98
II. Inmovilizado material	13.085,92
V. Inversiones financieras a largo plazo	663,68
VI. Activos por Impuesto diferido	36.568,33
B) ACTIVO CORRIENTE	141.141,25
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cob.	18.634,29
1. Clientes ventas y prestación de servicios	15.428,36
b) Cltes.ventas y prestación servicios CP	15.428,36
3. Otros deudores	3.205,93
V. Inversiones financieras a corto plazo	114.063,11
VII. Efectivo y otros activos líquidos equival.	8.443,85
TOTAL ACTIVO	297.019,16

Balance de Situación

Empresa 99971 - INBEA BIOSENSORES SL

Página

2

Fecha listado

24/04/2023

Observaciones

Período

De Enero a Diciembre

P A S I V O		2022
A) PATRIMONIO NETO		-48.679,78
A-1) Fondos propios		-157.562,14
I. Capital		26.400,00
1. Capital escriturado		26.400,00
II. Prima de emisión		82.368,00
V. Resultados de ejercicios anteriores		-266.330,14
VII. Resultado del ejercicio		
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		108.882,36
B) PASIVO NO CORRIENTE		144.958,43
I. Provisiones a largo plazo		260,00
II. Deudas a largo plazo		144.698,43
3. Otras deudas a largo plazo		144.698,43
C) PASIVO CORRIENTE		200.740,51
III. Deudas a corto plazo		152.249,31
3. Otras deudas a corto plazo		152.249,31
V. Acreedores comerc. y otras cuentas a pagar		17.569,72
1. Proveedores		-215,38
b) Proveedores a corto plazo		-215,38
2. Otros acreedores		17.785,10
VI. Periodificaciones a corto plazo		30.921,48
T O T A L PATRIMONIO NETO Y PASIVO		297.019,16

Balance de Situación

Empresa 00531 - INNOVACIONES FISICAS Y QUIMICAS SOS		Página	1
		Fecha listado	19/04/2023
Observaciones		Período	De Enero a Diciembre

A C T I V O		2022	2021
A) ACTIVO NO CORRIENTE		238.060,72	235.492,64
I. Inmovilizado intangible		238.048,84	235.047,08
201	DESARROLLO	574.798,82	531.922,05
202	CONCESIONES ADMINISTRATIVAS	9.111,00	9.111,00
203	PROPIEDAD INDUSTRIAL	515,99	515,99
280	AMORT. ACUM. INMOV. INTANGIBLE	-346.376,97	-306.501,96
II. Inmovilizado material		11,88	445,56
213	MAQUINARIA	11.935,50	11.935,50
217	EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFOR	2.227,28	2.227,28
281	AMORT. ACUM. INMOV. MATERIAL	-14.150,90	-13.717,22
B) ACTIVO CORRIENTE		11.768,26	71.206,11
I. Existencias		2.000,00	38.300,00
407	ANTICIPOS A PROVEEDORES	2.000,00	38.300,00
II. Deudores comerciales y otras cuentas a cob.		6.979,92	2.662,00
1. Clientes ventas y prestación de servicios		2.662,00	2.662,00
430	CLIENTES	2.662,00	2.662,00
3. Otros deudores		4.317,92	
470	HP, DEUDORA DIVERSOS CONCEPTOS	4.317,92	
V. Periodificaciones a corto plazo			15.000,00
480	GASTOS ANTICIPADOS		15.000,00
VI. Efectivo y otros activos líquidos equival.		2.788,34	15.244,11
572	BCOS E INS.CRÉD. C/C VIS.,EURO	2.788,34	15.244,11
TOTAL ACTIVO		249.828,98	306.698,75

Balance de Situación

Empresa 00531 - INNOVACIONES FISICAS Y QUIMICAS SOS		Página	2
		Fecha listado	19/04/2023
Observaciones		Período	De Enero a Diciembre

P A S I V O		2022	2021
A) PATRIMONIO NETO		82.391,51	95.243,47
A-1) Fondos propios		82.391,51	95.243,47
I. Capital		98.511,00	98.511,00
1. Capital escriturado		98.511,00	98.511,00
100	CAPITAL SOCIAL	98.511,00	98.511,00
III. Reservas		40.065,92	40.065,92
112	RESERVA LEGAL	2.035,00	2.035,00
113	RESERVAS VOLUNTARIAS	38.030,92	38.030,92
V. Resultados de ejercicios anteriores		-43.333,45	-62.685,84
121	RDOS NEGATIVOS EJS. ANTERIORES	-43.333,45	-62.685,84
VII. Resultado del ejercicio		-12.851,96	19.352,39
B) PASIVO NO CORRIENTE		162.728,77	155.828,77
II. Deudas a largo plazo		162.728,77	155.828,77
3. Otras deudas a largo plazo		162.728,77	155.828,77
171	DEUDAS A LARGO PLAZO	162.728,77	155.828,77
C) PASIVO CORRIENTE		4.708,70	55.626,51
II. Deudas a corto plazo			20.000,00
3. Otras deudas a corto plazo			20.000,00
522	DEUDAS CP TRANSFO. SUBV.,DONA.		20.000,00
IV. Acreedores comerc. y otras cuentas a pagar		4.708,70	35.626,51
1. Proveedores		-27,45	
400	PROVEEDORES	-27,45	
2. Otros acreedores		4.736,15	35.626,51
410	ACREEDORES POR PRESTACIONES DE	2.310,27	31.758,19
465	REMUNERACIONES PENDIENTES DE P	1.178,27	1.178,81
475	ADMINISTRACIONES PUBLICAS	619,57	2.061,47
476	ORGANI.DE LA SS.SS.,ACREEDORES	628,04	628,04
T O T A L PATRIMONIO NETO Y PASIVO		249.828,98	306.698,75

Cuenta de Pérdidas y Ganancias

Empresa	00531 - INNOVACIONES FISICAS Y QUIMICAS SOS	Página	1
		Fecha listado	19/04/2023
Observaciones		Período	De Enero a Marzo

		2022	2021
4. Aprovisionamientos		-15.000,00	
607	TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS	-15.000,00	
6. Gastos de personal		-5.563,59	-5.701,11
640	SUELDOS Y SALARIOS	-4.147,90	-4.125,00
642	SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA	-1.415,69	-1.576,11
7. Otros gastos de explotación		-1.417,16	-2.092,54
623	SERVICIOS PROFESIONALES INDEP.	-471,00	-1.734,18
626	SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARE	-60,00	-70,93
631	OTROS TRIBUTOS	-886,16	-287,43
8. Amortización de inmovilizado		-10.001,82	-8.860,88
680	AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO	-9.894,90	-8.753,96
681	AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO	-106,92	-106,92
9. Imputación de subven. de inmovilizado no fin.		20.000,00	40.000,00
746	SUBV.,DONA.CAP.TRANSF.RTDO EJ.	20.000,00	40.000,00
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN		-11.982,57	23.345,47
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		-11.982,57	23.345,47
D) RESULTADO DEL EJERCICIO		-11.982,57	23.345,47

Balance de Situación

Empresa 10735 - MIDELOY SL

Página
Fecha listado
Período

1

05/05/2023

De Enero a Diciembre

Observaciones

A C T I V O		2022	2021
A) ACTIVO NO CORRIENTE		45.264,03	39.635,33
II. Inmovilizado material		3.000,00	3.000,00
213	MAQUINARIA	3.000,00	3.000,00
VI. Activos por Impuesto diferido		42.264,03	36.635,33
474	ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	42.264,03	36.635,33
B) ACTIVO CORRIENTE		334.631,80	274.898,40
I. Existencias		53,19	
407	ANTICIPOS A PROVEEDORES	53,19	
II. Deudores comerciales y otras cuentas a cob.		229.578,60	243.953,21
1. Clientes ventas y prestación de servicios		218.158,53	238.353,72
b) Cltes.ventas y prestación servicios CP		218.158,53	238.353,72
430	CLIENTES	218.158,53	238.353,72
3. Otros deudores		11.420,07	5.599,49
470	HACIENDA PÚBLICA, DEUDORA POR	11.420,07	5.599,49
IV. Inversiones financieras a corto plazo		3.265,98	
551	CUENTA CORRIENTE CON SOCIOS Y	3.265,98	
VI. Efectivo y otros activos líquidos equival.		101.734,03	30.945,19
570	CAJA, EUROS	1.700,00	
572	BANCOS E INSTITUCIONES DE CRÉ	100.034,03	30.945,19
TOTAL ACTIVO		379.895,83	314.533,73

Balance de Situación

Empresa 10735 - MIDELOY SL

Página
Fecha listado
Período

2

05/05/2023

De Enero a Diciembre

Observaciones

P A S I V O		2022	2021
A) PATRIMONIO NETO		-39.938,99	-22.791,88
A-1) Fondos propios		-39.938,99	-22.791,88
I. Capital		3.000,00	3.000,00
1. Capital escriturado		3.000,00	3.000,00
100	CAPITAL SOCIAL	3.000,00	3.000,00
III. Reservas		14.468,95	5.802,74
2. Otras reservas		14.468,95	5.802,74
113	RESERVAS VOLUNTARIAS	14.468,95	5.802,74
V. Resultados de ejercicios anteriores		-31.594,62	-109.007,27
120	REMANENTE	898,73	898,73
121	RESULTADOS NEGATIVOS DE EJERC	-32.493,35	-109.906,00
VII. Resultado del ejercicio		-25.813,32	77.412,65
B) PASIVO NO CORRIENTE		70.170,78	50.000,00
II. Deudas a largo plazo		70.170,78	50.000,00
1. Deudas con entidades de crédito		43.970,78	
170	DEUDAS A LARGO PLAZO CON ENTI	43.970,78	
3. Otras deudas a largo plazo		26.200,00	50.000,00
171	DEUDAS A LARGO PLAZO	26.200,00	50.000,00
C) PASIVO CORRIENTE		349.664,04	287.325,61
II. Deudas a corto plazo		78.439,31	4.113,96
3. Otras deudas a corto plazo		78.439,31	4.113,96
551	CUENTA CORRIENTE CON SOCIOS Y		4.113,96
555	PARTIDAS PENDIENTES DE APLICA	78.439,31	
IV. Acreedores comerc. y otras cuentas a pagar		271.224,73	283.211,65
1. Proveedores		122.120,13	94.904,72
b) Proveedores a corto plazo		122.120,13	94.904,72
400	PROVEEDORES	122.120,13	94.904,72
2. Otros acreedores		149.104,60	188.306,93
410	ACREEDORES POR PRESTACIONES D	145.138,35	174.731,87
465	REMUNERACIONES PENDIENTES DE	3.393,50	3.393,50

Balance de Situación

Empresa 10735 - MIDELOY SL

Página 3
Fecha listado 05/05/2023
Período De Enero a Diciembre

Observaciones

P A S I V O		2022	2021
475	HACIENDA PÚBLICA, ACREEDORA P	300,00	9.653,43
476	ORGANISMOS DE LA SEGURIDAD SO	272,75	528,13
T O T A L PATRIMONIO NETO Y PASIVO		379.895,83	314.533,73

Cuenta de Pérdidas y Ganancias

Empresa 10735 - MIDELOY SL

Página
Fecha listado
Período

1

05/05/2023

De Enero a Diciembre

Observaciones

		2022	2021
1. Importe neto de la cifra de negocios		20.838,59	140.018,96
700	VENTAS DE MERCADERÍAS	20.838,59	140.018,96
4. Aprovisionamientos		-7.096,47	-6.755,97
600	COMPRAS DE MERCADERÍAS	-4.864,47	-2.200,23
602	COMPRAS DE OTROS APROVISIONAM	-2.232,00	-4.555,74
5. Otros ingresos de explotación		12,26	
740	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LE	12,26	
6. Gastos de personal		-14.861,89	-12.779,51
640	SUELDOS Y SALARIOS	-11.364,77	-9.713,59
642	SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE L	-3.497,12	-3.065,92
7. Otros gastos de explotación		-29.098,01	-34.274,79
621	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	-465,82	-832,30
622	REPARACIONES Y CONSERVACIÓN	-3.167,49	-2.287,93
623	SERVICIOS DE PROFESIONALES IN	-4.706,39	-1.671,55
624	TRANSPORTES	-3.217,78	-10.448,60
626	SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILAR	-1.021,72	-666,78
627	PUBLICIDAD, PROPAGANDA Y RELA	-1.881,82	-2.601,96
629	OTROS SERVICIOS	-14.636,99	-15.765,67
12. Otros resultados			-8.798,92
678	GASTOS EXCEPCIONALES		-8.798,92
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN		-30.205,52	77.409,77
13. Ingresos financieros		1,22	2,88
b) Otros ingresos financieros		1,22	2,88
769	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	1,22	2,88
14. Gastos financieros		-1.237,72	
662	INTERESES DE DEUDAS	-1.237,70	
669	OTROS GASTOS FINANCIEROS	-0,02	
B) RESULTADO FINANCIERO		-1.236,50	2,88
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		-31.442,02	77.412,65
19. Impuestos sobre beneficios		5.628,70	
630	IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS	5.628,70	

Cuenta de Pérdidas y Ganancias

Empresa 10735 - MIDELOY SL

Página

2

Fecha listado

05/05/2023

Observaciones

Período

De Enero a Diciembre

	2022	2021
D) RESULTADO DEL EJERCICIO	-25.813,32	77.412,65

Listado Estados Contables de
PADAONE GAMES S.L.

Balance de Situación

ACTIVO	Nota	2022	2021
A) ACTIVO NO CORRIENTE		16.619,29	15.454,16
I. Inmovilizado intangible		15.454,16	15.454,16
II. Inmovilizado material		0,00	0,00
III. Inversiones inmobiliarias		0,00	0,00
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo		0,00	0,00
V. Inversiones financieras a largo plazo		0,00	0,00
VI. Activos por impuesto diferido		1.165,13	0,00
VII. Deudores comerciales no corrientes		0,00	0,00
B) ACTIVO CORRIENTE		26.304,87	43.777,11
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta		0,00	0,00
II. Existencias		0,00	2.386,80
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		4.051,31	113,40
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios		0,00	0,00
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo		0,00	0,00
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo		0,00	0,00
2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos		0,00	0,00
3. Otros deudores		4.051,31	113,40
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00
V. Inversiones financieras a corto plazo		0,00	0,00
VI. Periodificaciones a corto plazo		0,00	0,00
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		22.253,56	41.276,91
TOTAL ACTIVO (A+B)		42.924,16	59.231,27

Listado Estados Contables de
PADAONE GAMES S.L.

PASIVO	Nota	2022	2021
A) PATRIMONIO NETO		44.065,31	52.898,12
A-1) Fondos propios		44.065,31	52.898,12
I. Capital		3.000,00	3.000,00
1. Capital escriturado		3.000,00	3.000,00
2. (Capital no exigido)		0,00	0,00
II. Prima de emisión		0,00	0,00
III. Reservas		584,15	584,15
1. Reserva de capitalización		0,00	0,00
2. Otras reservas		584,15	584,15
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)		0,00	0,00
V. Resultados de ejercicios anteriores		37.401,10	16.527,48
VI. Otras aportaciones de socios		6.575,46	11.912,87
VII. Resultado del ejercicio		-3.495,40	20.873,62
VIII. (Dividendo a cuenta)		0,00	0,00
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto		0,00	0,00
A-2) Ajustes por cambios de valor		0,00	0,00
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		0,00	0,00
B) PASIVO NO CORRIENTE		0,00	0,00
I. Provisiones a largo plazo		0,00	0,00
II. Deudas a largo plazo		0,00	0,00
1. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
2. Acreedores por arrendamiento financiero		0,00	0,00
3. Otras deudas a largo plazo		0,00	0,00
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo		0,00	0,00
IV. Pasivos por impuesto diferido		0,00	0,00
V. Periodificaciones a largo plazo		0,00	0,00
VI. Acreedores comerciales no corrientes		0,00	0,00
VII. Deuda con características especiales a largo plazo		0,00	0,00
C) PASIVO CORRIENTE		-1.141,15	6.333,15
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta		0,00	0,00
II. Provisiones a corto plazo		0,00	0,00
III. Deudas a corto plazo		1.230,34	0,00
1. Deudas con entidades de crédito		1.230,34	0,00
2. Acreedores por arrendamiento financiero		0,00	0,00
3. Otras deudas a corto plazo		0,00	0,00
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		-2.371,49	6.333,15
1. Proveedores		0,00	0,00
a) Proveedores a largo plazo		0,00	0,00
b) Proveedores a corto plazo		0,00	0,00
2. Otros acreedores		-2.371,49	6.333,15
VI. Periodificaciones a corto plazo		0,00	0,00
VII. Deuda con características especiales a corto plazo		0,00	0,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		42.924,16	59.231,27

Listado Estados Contables de
PADAONE GAMES S.L.

Cuenta de Pérdidas y Ganancias

	Nota	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
PÉRDIDAS Y GANANCIAS		0,00	0,00
1. Importe neto de la cifra de negocios		19.814,29	6.600,43
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		0,00	0,00
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo		0,00	0,00
4. Aprovisionamientos		-525,00	0,00
5. Otros ingresos de explotación		23.826,36	81.401,88
6. Gastos de personal		-35.203,85	-55.003,83
7. Otros gastos de explotación		-12.572,33	-5.166,98
8. Amortización del inmovilizado		0,00	0,00
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras		0,00	0,00
10. Excesos de provisiones		0,00	0,00
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		0,00	0,00
12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio		0,00	0,00
13. Otros resultados		0,00	0,00
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		-4.660,53	27.831,50
14. Ingresos financieros		0,00	0,00
a) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero		0,00	0,00
b) Otros ingresos financieros		0,00	0,00
15. Gastos financieros		0,00	0,00
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros		0,00	0,00
17. Diferencias de cambio		0,00	0,00
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		0,00	0,00
19. Otros ingresos y gastos de carácter financiero		0,00	0,00
a) Incorporación al activo de gastos financieros		0,00	0,00
b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores		0,00	0,00
c) Resto de ingresos y gastos		0,00	0,00
B) RESULTADO FINANCIERO (14+15+16+17+18+19)		0,00	0,00
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)		-4.660,53	27.831,50
20. Impuestos sobre beneficios		1.165,13	-6.957,88
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+20)		-3.495,40	20.873,62

Listado Estados Contables de
PADAONE GAMES S.L.

Estado de cambios en el patrimonio neto abreviado

A) Estado abreviado de ingresos y gastos	Nota	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
A) RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS		-3.495,40	20.873,62
INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO		0,00	0,00
I. Por valoración de instrumentos financieros		0,00	0,00
II. Por coberturas de flujos de efectivo		0,00	0,00
III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos		0,00	0,00
IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes		0,00	0,00
V. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para venta		0,00	0,00
VI. Diferencias de conversión		0,00	0,00
VII. Efecto impositivo		0,00	0,00
B) TOTAL INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE EN PATRIMONIO NETO (I+II+...+VII)		0,00	0,00
TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS		0,00	0,00
VIII. Por valoración de instrumentos financieros		0,00	0,00
IX. Por coberturas de flujos de efectivo		0,00	0,00
X. Subvenciones, donaciones y legados recibidos		0,00	0,00
XI. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para venta		0,00	0,00
XII. Diferencias de conversión		0,00	0,00
XIII. Efecto impositivo		0,00	0,00
C) TOTAL TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (VIII+IX+...+XIII)		0,00	0,00
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A+B+C)		-3.495,40	20.873,62

Listado Estados Contables de
PADAONE GAMES S.L.

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto	Capital escriturado	Capital no exigido	Prima de emisión
A. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020	3.000,00	0,00	0,00
I. Ajustes por cambios de criterio 2020 y anteriores	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores 2020 y anteriores	0,00	0,00	0,00
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2021	3.000,00	0,00	0,00
I. Total ingresos y gastos reconocidos	0,00	0,00	0,00
II. Operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
1. Aumentos de capital	0,00	0,00	0,00
2. (-) Reducciones de capital	0,00	0,00	0,00
3. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	0,00	0,00
1. Movimiento de la reserva de revalorización	0,00	0,00	0,00
2. Otras variaciones	0,00	0,00	0,00
C. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2021	3.000,00	0,00	0,00
I. Ajustes por cambios de criterio 2021	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores 2021	0,00	0,00	0,00
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2022	3.000,00	0,00	0,00
I. Total ingresos y gastos reconocidos	0,00	0,00	0,00
II. Operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
1. Aumentos de capital	0,00	0,00	0,00
2. (-) Reducciones de capital	0,00	0,00	0,00
3. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	0,00	0,00
1. Movimiento de la reserva de revalorización	0,00	0,00	0,00
2. Otras variaciones	0,00	0,00	0,00
E. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2022	3.000,00	0,00	0,00

Listado Estados Contables de
PADAONE GAMES S.L.

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto	Reservas	Acciones y participaciones en patrimonio propias	Resultados de ejercicios anteriores
A. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020	584,15	0,00	-13.048,02
I. Ajustes por cambios de criterio 2020 y anteriores	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores 2020 y anteriores	0,00	0,00	0,00
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2021	584,15	0,00	-13.048,02
I. Total ingresos y gastos reconocidos	0,00	0,00	0,00
II. Operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
1. Aumentos de capital	0,00	0,00	0,00
2. (-) Reducciones de capital	0,00	0,00	0,00
3. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	0,00	29.575,50
1. Movimiento de la reserva de revalorización	0,00	0,00	0,00
2. Otras variaciones	0,00	0,00	29.575,50
C. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2021	584,15	0,00	16.527,48
I. Ajustes por cambios de criterio 2021	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores 2021	0,00	0,00	0,00
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2022	584,15	0,00	16.527,48
I. Total ingresos y gastos reconocidos	0,00	0,00	0,00
II. Operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
1. Aumentos de capital	0,00	0,00	0,00
2. (-) Reducciones de capital	0,00	0,00	0,00
3. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	0,00	20.873,62
1. Movimiento de la reserva de revalorización	0,00	0,00	0,00
2. Otras variaciones	0,00	0,00	20.873,62
E. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2022	584,15	0,00	37.401,10

Listado Estados Contables de
PADAONE GAMES S.L.

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto	Otras aportaciones de socios	Resultado del ejercicio	Dividendo a cuenta
A. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020	18.030,33	29.575,50	0,00
I. Ajustes por cambios de criterio 2020 y anteriores	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores 2020 y anteriores	0,00	0,00	0,00
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2021	18.030,33	29.575,50	0,00
I. Total ingresos y gastos reconocidos	0,00	20.873,62	0,00
II. Operaciones con socios o propietarios	-6.117,46	0,00	0,00
1. Aumentos de capital	0,00	0,00	0,00
2. (-) Reducciones de capital	0,00	0,00	0,00
3. Otras operaciones con socios o propietarios	-6.117,46	0,00	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	-29.575,50	0,00
1. Movimiento de la reserva de revalorización	0,00	0,00	0,00
2. Otras variaciones	0,00	-29.575,50	0,00
C. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2021	11.912,87	20.873,62	0,00
I. Ajustes por cambios de criterio 2021	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores 2021	0,00	0,00	0,00
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2022	11.912,87	20.873,62	0,00
I. Total ingresos y gastos reconocidos	0,00	-3.495,40	0,00
II. Operaciones con socios o propietarios	-5.337,41	0,00	0,00
1. Aumentos de capital	0,00	0,00	0,00
2. (-) Reducciones de capital	0,00	0,00	0,00
3. Otras operaciones con socios o propietarios	-5.337,41	0,00	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	-20.873,62	0,00
1. Movimiento de la reserva de revalorización	0,00	0,00	0,00
2. Otras variaciones	0,00	-20.873,62	0,00
E. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2022	6.575,46	-3.495,40	0,00

Listado Estados Contables de
PADAONE GAMES S.L.

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto	Otros instrumentos de patrimonio neto	Ajustes por cambios de valor	Subvenciones, donaciones y legados recibidos
A. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020	0,00	0,00	53.708,00
I. Ajustes por cambios de criterio 2020 y anteriores	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores 2020 y anteriores	0,00	0,00	0,00
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2021	0,00	0,00	53.708,00
I. Total ingresos y gastos reconocidos	0,00	0,00	0,00
II. Operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
1. Aumentos de capital	0,00	0,00	0,00
2. (-) Reducciones de capital	0,00	0,00	0,00
3. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	0,00	-53.708,00
1. Movimiento de la reserva de revalorización	0,00	0,00	0,00
2. Otras variaciones	0,00	0,00	-53.708,00
C. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2021	0,00	0,00	0,00
I. Ajustes por cambios de criterio 2021	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores 2021	0,00	0,00	0,00
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2022	0,00	0,00	0,00
I. Total ingresos y gastos reconocidos	0,00	0,00	0,00
II. Operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
1. Aumentos de capital	0,00	0,00	0,00
2. (-) Reducciones de capital	0,00	0,00	0,00
3. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00
III. Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	0,00	0,00
1. Movimiento de la reserva de revalorización	0,00	0,00	0,00
2. Otras variaciones	0,00	0,00	0,00
E. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2022	0,00	0,00	0,00

Listado Estados Contables de
PADAONE GAMES S.L.

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto	TOTAL
A. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020	91.849,96
I. Ajustes por cambios de criterio 2020 y anteriores	0,00
II. Ajustes por errores 2020 y anteriores	0,00
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2021	91.849,96
I. Total ingresos y gastos reconocidos	20.873,62
II. Operaciones con socios o propietarios	-6.117,46
1. Aumentos de capital	0,00
2. (-) Reducciones de capital	0,00
3. Otras operaciones con socios o propietarios	-6.117,46
III. Otras variaciones del patrimonio neto	-53.708,00
1. Movimiento de la reserva de revalorización	0,00
2. Otras variaciones	-53.708,00
C. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2021	52.898,12
I. Ajustes por cambios de criterio 2021	0,00
II. Ajustes por errores 2021	0,00
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2022	52.898,12
I. Total ingresos y gastos reconocidos	-3.495,40
II. Operaciones con socios o propietarios	-5.337,41
1. Aumentos de capital	0,00
2. (-) Reducciones de capital	0,00
3. Otras operaciones con socios o propietarios	-5.337,41
III. Otras variaciones del patrimonio neto	0,00
1. Movimiento de la reserva de revalorización	0,00
2. Otras variaciones	0,00
E. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2022	44.065,31

CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS - ANALITICA

E M P R E S A SALUVET INNOVA, S.L.

Nº CUENTA	CONCEPTOS	EJERC. IMPORTE	2022 %
70,752a759,790	Prestación servicios veterinarios	206.848,76	66,55
74	Otros ingresos	65.126,86	20,95
	+ Subvenciones a la Explotación.	38.854,80	12,50
	VALOR DE LA PRODUCCION.....	310.830,42	100,00
600,601,602,(608)	- <i>Compras</i>	<i>66.710,35</i>	
	- Compras Netas	57.129,95	18,38
	- Compra otros aprovisionamientos	9.580,40	3,08
607,620 a 626	- <i>Gastos externos y de explotación</i>	<i>143.061,05</i>	46,03
	Alquiler.....	7.029,00	
	Servicios Profesionales independientes.....	46.324,30	
	Primas de seguros.....	1.021,04	
	Gastos transportes y envíos.....	1.969,36	
	Gastos convenio colaboración REACT-UCM	65.126,86	
	Teléfono.....	542,20	
	Publicidad.....	6.175,00	
	Servicios Patentes.....	1.101,38	
	Gastos desplazamientos.....	487,81	
(639),659	Material oficina.....	389,63	
	Gastos varios.....	5.645,83	
	Gastos no deducibles.....	6.784,00	
	Pérdidas créditos incobrables.....	464,64	
	VALOR AÑADIDO DE LA EMPRESA.....	101.059,02	32,51
621,651	- Otros Gastos		0,00
751	+ Otros Ingresos		0,00
64	- Gastos de Personal	103.108,19	33,17
	Sueldos y Salarios	76.814,79	
	Seguridad Social	26.293,40	
	RESULTADO BRUTO DE EXPLOTACION.....	(2.049,17)	(0,66)
68	- Dotaciones para Amortizac.de Inmovilizado	16.000,00	5,15
650,693,694, 695,(793)(794)	- Insolv.cred.y Var.de las provisiones	0,00	0,00
795	RESULTADO NETO DE EXPLOTACION.....	(18.049,17)	(5,81)
76	+ Ingresos Fiancieros		0,00
66	- Gastos Fiancieros	314,19	0,10
	RESULTADO DE LAS ACTIVID.ORDINARIAS	(18.363,36)	(5,91)
77	+Beneficios proc.inmov.material		0,00
67	- Perdidas Proced.del Inmov.y Gtos.ex	3.892,73	1,25
	RESULTADOS ANTES DE IMPUESTOS	(22.256,09)	(7,16)
630,633,(638)	+/-Impuesto Sobre Sociedades		0,00
	RESULTADO DESPUES DE IMPUESTOS		
	BENEFICIO O PERDIDA	(22.256,09)	(7,16)



Cuentas anuales VELOGEN, S.L. 2022

- **Balance y cuentas de Pérdidas y Ganancias**
- **Estado de cambios en el patrimonio neto**
- **Memoria 2022**

Madrid, 30 de marzo de 2023

Ejercicio: 2022, Periodo: Apertura-Diciembre (Euros)

Activo			Pasivo		
A) ACTIVO NO CORRIENTE.			A) PATRIMONIO NETO		
			53.654,07		
I. Inmovilizado intangible.			A-1) Fondos propios		
			53.654,07		
203	PROPIEDAD INDUSTRIAL	1.050,00	I. Capital.		
280	AMORT. ACUM. DEL INMOVILIZAD	652,44-	1. Capital escriturado.		
B) ACTIVO CORRIENTE.			10.000,00		
			10.000,00		
II. Deudores comerciales y otras cuentas a c			100 CAPITAL SOCIAL		
			10.000,00		
1. Clientes por ventas y Prestaciones de			III. Reservas.		
			39.148,45		
430	CLIENTES	47.210,23	2. Otras reservas		
			39.148,45		
			112 RESERVA LEGAL		
			2.000,00		
			113 RESERVAS VOLUNTARIAS		
			37.148,45		
			VII. Resultado del ejercicio.		
			4.505,62		
			621 ARRENDAMIENTOS Y CÁNONE		
			18.604,80-		
			628 SUMINISTROS		
			1.849,65-		
			629 OTROS SERVICIOS		
			204.583,90-		
			630 IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS		
			1.501,88-		
			640 SUELDOS Y SALARIOS		
			21.490,68-		
			642 SEGURIDAD SOCIAL A CARGO		
			7.059,60-		
			659 OTRAS PÉRDIDAS EN GESTIÓ		
			44.988,54-		
			662 INTERESES DE DEUDAS		
			346,28-		
			680 AMORTIZACIÓN DEL INMOVILI		
			105,00-		
			700 VENTAS		
			304.838,06		
			778 INGRESOS EXCEPCIONALES		
			197,89		
3. Otros deudores		2.148,85	B) PASIVO NO CORRIENTE		
470	HACIENDA PÚBLICA, DEUDOR	2.148,85			
			0,00		
VI. Efectivo y otros activos líquidos equivalen			C) PASIVO CORRIENTE		
			44.265,16		
572	BANCOS E INSTIT. DE CRÉDITO C/C	48.162,59	IV. Acreedores comerciales y otras cuentas		
			44.265,16		
TOTAL ACTIVO (A+B)			2. Otros acreedores		
			44.265,16		
			475 HAC. PUB. ACREEEDORA POR		
			43.562,26		
			476 ORGANISMOS DE LA SEG.SOC		
			702,90		
			TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASI		
			97.919,23		

Ejercicio: 2022, Periodo: Apertura-Diciembre (Euros)

	(Debe)	Haber
A) Excedente del ejercicio		4.505,62
2.Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil		304.838,06
700 VENTAS		304.838,06
8. Gastos de personal		28.550,28-
640 SUELDOS Y SALARIOS		21.490,68-
642 SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA		7.059,60-
9. Otros gastos de la actividad		270.026,89-
621 ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES		18.604,80-
628 SUMINISTROS		1.849,65-
629 OTROS SERVICIOS		204.583,90-
659 OTRAS PÉRDIDAS EN GESTIÓN CORRIENTE		44.988,54-
10. Amortización del inmovilizado		105,00-
680 AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO INTANGIBLE		105,00-
14. Otros resultados		197,89
778 INGRESOS EXCEPCIONALES		197,89
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (A1+A2+A3+A4+A5+A6+A7+A8+A9+A10+A11+A12+A13+A14)		6.353,78
16. Gastos financieros		346,28-
662 INTERESES DE DEUDAS		346,28-
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (A15+A16+A17+A18+19)		346,28-
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1 +A.2)		6.007,50
20. Impuestos sobre beneficios		1.501,88-
630.0 IMPUESTO CORRIENTE		1.501,88-
A.4) Variación de patrimonio neto reconocida en el excedente del ejercicio (A.3+A20)		4.505,62
I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO(A.4+D+E+F+G+H)		4.505,62

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 (FORMATO PYMES)

Estado de cambios en el patrimonio Neto de PYMES correspondiente al ejercicio terminado el 31 de Diciembre de 2022													
		Capital		Prima de emisión	Otras Reservas	(Acciones y participaciones propias)	Resultado de ejercicios anteriores	Otras aportaciones de socios	Resultado del ejercicio	(Dividendo a cuenta)	Ajustes por cambio de valor	Subvenciones donaciones y legados	TOTAL
		Suscrito	No exigido										
A. SALDO, FINAL DEL AÑO 2020	511	10.000,00	0,00	0,00	35.255,01	0,00	0,00	0,00	-3.259,20	0,00	0,00	0,00	41.995,81
I. Ajustes por cambios de criterio 2020 y anteriores	512	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 2020 y anteriores	513	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 2021	514	10.000,00	0,00	0,00	35.255,01	0,00	0,00	0,00	-3.259,20	0,00	0,00	0,00	41.995,81
I. Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	528	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.152,64	0,00	0,00	0,00	7.152,64
II. Ingresos y gastos reconocidos en el patrimonio neto	530	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	516	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	517	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	518	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	526	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	524	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.259,20	0,00	3.259,20	0,00	0,00	0,00	0,00
C. SALDO, FINAL DEL AÑO 2021	511	10.000,00	0,00	0,00	35.255,01	0,00	-3.259,20	0,00	7.152,64	0,00	0,00	0,00	49.148,45
I. Ajustes por cambios de criterio 2021	512	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 2021	513	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2022	514	10.000,00	0,00	0,00	35.255,01	0,00	-3.259,20	0,00	7.152,64	0,00	0,00	0,00	49.148,45
I. Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	528	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.505,62	0,00	0,00	0,00	4.505,62
II. Ingresos y gastos reconocidos en el patrimonio neto	530	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 o propietarios.	516	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	517	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	518	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	526	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	524	0,00	0,00	0,00	3.893,44	0,00	3.259,20	0,00	-7.152,64	0,00	0,00	0,00	0,00
E. SALDO, FINAL DEL AÑO 2022	524	10.000,00	0,00	0,00	39.148,45	0,00	0,00	0,00	4.505,62	0,00	0,00	0,00	53.654,07

MEMORIA ANUAL DE "VELOGEN, S.L." CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2022

B86882156

Memoria realizada en Euros

1.- ACTIVIDAD DE LA SOCIEDAD

"VELOGEN, S.L." se constituyó el 26 de noviembre de 2013, no habiendo modificado su denominación social desde su constitución. Su domicilio actual se encuentra en la Avda. Puerta de Hierro S/N, (Facultad de veterinaria), de Madrid. Su objeto social es la producción y venta de toda clase de productos biológicos.

2.- BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A) Imagen fiel:

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables de "VELOGEN, S.L.", habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad.

B) Principios contables no obligatorios aplicados

Se han aplicado los principios contables obligatorios sin ser necesaria su ausencia, su modificación o el uso de principios opcionales para la contabilización fidedigna de todas las operaciones de la empresa.

C) Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre

- a) No se ha realizado estimación contable que sea significativa para este o próximos ejercicios.
- b) No existen dudas sobre la continuidad del normal funcionamiento de la empresa.

D) Comparación de la información

La información puede ser comparada sin ninguna limitación con el ejercicio que le precede.

E) Elementos recogidos en varias partidas

No hay elementos patrimoniales que estén recogidos en dos o más partidas del Balance.

F) Cambios en criterios contables

No existen ajustes por cambios de criterios contables realizados en el ejercicio.

G) Corrección de errores

No se ha realizado durante el ejercicio ninguna corrección de errores.

H) En los supuestos de liquidación societaria se informará sobre la marcha de la liquidación, e indicará la mejor estimación del valor de liquidación de los activos, cuando dicha información sea significativa para que las cuentas anuales puedan mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la empresa, y pueda obtenerse con un adecuado grado de fiabilidad sin incurrir en costes excesivos.

3.- DISTRIBUCION DE RESULTADOS

A distribuir	4.505,62
Distribución:	
A compensar pérdidas	0,00
A Reserva Legal	0,00
A reservas Voluntarias	4.505,62
Total Distribuido	4.505,62

Se hace constar que la Reserva Legal está dotada en su totalidad.

No existe distribución de dividendos a cuenta durante el presente ejercicio.

No existen limitaciones para la distribución de dividendos.

4.- NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

Los criterios contables aplicados en relación con las diferentes partidas son los siguientes:

a) Inmovilizado intangible:

No existe.

b) Inmovilizado material:

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se encuentran valorados a su precio de adquisición, el cual incluye los gastos adicionales que se producen hasta la puesta en condiciones de funcionamiento del bien; no se incluyen gastos financieros.

Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil y los gastos de mantenimiento son cargados directamente a la cuenta de pérdidas y ganancias. Los costes de ampliación o mejora que dan lugar a una mayor duración del bien son capitalizados como mayor valor del mismo.

La dotación anual a la amortización se calcula por el método lineal en función de la vida útil estimada de los diferentes bienes, aplicándose las tablas de amortización aprobadas por el Ministerio de Hacienda y otras disposiciones al respecto, según la naturaleza de cada elemento.

c) Calificación de los terrenos y construcciones como inmovilizaciones inmobiliarias:

No existen.

d) Permutas:

No existen.

e) Activos financieros y pasivos financieros:

Se han valorado por el coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que le son directamente atribuibles. No han sufrido deterioro del valor. No ha existido baja de activos financieros.

Los valores mobiliarios se encuentran valorados por sus precios de adquisición a la suscripción o compra de los mismos. El precio de adquisición incluye los gastos inherentes a cada operación.

Las fianzas se contabilizan por los importes satisfechos por este concepto, el resto se contabiliza por su valor de adquisición.

f) Valores de capital propio en poder de la empresa:

No existen.

g) Existencias:

Los bienes comprendidos en las existencias se valoran al precio de adquisición. Cuando el valor de mercado es inferior al precio de adquisición o coste de producción y la depreciación se considera reversible, se procede a efectuar la corrección valorativa, dotando a tal efecto la correspondiente provisión.

Se considera como valor de mercado el siguiente:

Para materias primas, su precio de reposición o el valor neto de

realización si fuese inferior.

Para los productos terminados, su valor de realización, deducidos los gastos de comercialización que correspondan.

Para los productos en curso y semiterminados, el valor de realización de los productos terminados correspondientes, deducidos la totalidad de costes de fabricación pendientes de incurrir y los gastos de comercialización.

h) Transacciones en moneda extranjera:

Cuando existan se valorarán de acuerdo a los criterios establecidos en la normativa vigente.

i) Impuesto sobre beneficios:

Se calcula en función del resultado del ejercicio considerándose las diferencias existentes entre el resultado contable y el resultado fiscal (base imponible del impuesto) y distinguiendo en éstas su carácter de "permanentes" o "temporales" a efectos de determinar el impuesto sobre Sociedades devengado en el ejercicio.

Las diferencias entre el Impuesto sobre Sociedades a pagar y el gasto por dicho impuesto se registran como Impuesto sobre beneficios anticipado o diferido, según corresponda.

j) Ingresos y gastos:

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio del devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de los mismos.

No obstante, siguiendo el principio de prudencia, la Sociedad únicamente contabiliza los beneficios realizados a la fecha de cierre del ejercicio, en tanto que los riesgos previsibles y las pérdidas se contabilizan tan pronto son conocidos.

k) Provisiones y contingencias:

No existen.

l) Subvenciones, donaciones y legados:

No existen.

m) Negocios conjuntos:

No existen.

n) Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas:

Se contabiliza por el valor de mercado.

ñ) Criterios empleados en las actualizaciones de valor practicadas, con indicación de los elementos afectados:

No aplica.

5.- INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

No existen inmovilizaciones materiales.

INMOVILIZADO INTANGIBLE	
Saldo inicial.....	502,56
Entradas.....	0,00
Salidas.....	0,00
Dotación Amortización.....	105,00
Saldo Final.....	397,56

No existen inversiones inmobiliarias.

No existen arrendamientos financieros.

6.- ACTIVOS FINANCIEROS

No existen cuentas correctoras representativas de las pérdidas por deterioro originadas por el riesgo de crédito.

No se ha realizado ninguna corrección valorativa por deterioro.

Los activos financieros se han valorado al valor de mercado.

La empresa no ha adquirido durante el ejercicio participaciones de sociedades dependientes.

7.- PASIVOS FINANCIEROS

No existen deudas distintas de las comerciales.

No se ha producido durante el ejercicio ningún impago de préstamos pendientes.

Existe una subvención de la Comunidad de Madrid la cual hay que reintegrar perdiendo así el derecho de cobro por obligaciones incumplidas

según Expediente IND2017/BIO-7646 de la Comunidad de Madrid, cuyo saldo a 31 de diciembre es de 40.000,00.

8.- FONDOS PROPIOS

El capital social al 31 de diciembre de 2022 está compuesto por 10.000 participaciones de 1,00 EUR de valor nominal cada una, totalmente suscritas y desembolsadas.

No existe ninguna circunstancia que restrinja la disponibilidad de las reservas.

La empresa no posee participaciones de la propia empresa.

9.- SITUACIÓN FISCAL

Según las disposiciones legales vigentes, las liquidaciones de impuestos no pueden considerarse definitivas hasta que no hayan sido inspeccionadas por las autoridades fiscales o haya transcurrido el plazo de prescripción legalmente establecido.

A 31 de diciembre de 2022 permanecen abiertos a inspección por las autoridades fiscales todos los impuestos que le son de aplicación.

La Dirección de la Sociedad no espera que se devenguen contingencias de importes significativos como consecuencia de una posible actuación de la Administración en la revisión de los impuestos abiertos a inspección.

10.- INGRESOS Y GASTOS

La partida 7. Otros gastos de explotación presentan el siguiente desglose:

OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN	
<i>Arrendamientos y cánones.....</i>	<i>18.604,80</i>
<i>Pérdidas de Créditos Incobrables.....</i>	<i>0,00</i>
<i>Suministros.....</i>	<i>1.849,65</i>
<i>Otros servicios.....</i>	<i>204.583,90</i>
<i>Otras pérdidas en gestión corriente.....</i>	<i>44.988,54</i>
<i>Total.....</i>	<i>270.026,89</i>

11.- SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

No existen.

12.- OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

Todas las operaciones realizadas con partes vinculadas corresponden al tráfico ordinario de la empresa, se han efectuado en condiciones normales de mercado, y son de escasa importancia cuantitativa.

13.- OTRA INFORMACIÓN

No ha habido ningún devengo de sueldos, dietas y remuneraciones devengados en el curso del ejercicio por los miembros del Órgano de Administración.

No hay obligaciones contraídas en materia de pensiones y seguros de vida respecto de los miembros antiguos y actuales del Órgano de Administración.

No existe ningún acuerdo de negocio fuera de los que figuran en el balance.

14.- INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE Y DERECHOS DE EMISIÓN DE GASES DE EFECTO INVERNADERO

No existen sistemas, equipo e instalaciones significativos incorporados en el inmovilizado ni gastos en el ejercicio cuyo fin sea la protección y mejora del medio ambiente. Tampoco existen provisiones de riesgos y gastos para los mismos.

No existen derechos de emisión de gases de efecto invernadero asignados.

15.- INFORMACIÓN SOBRE LOS APLAZAMIENTOS DE PAGO EFECTUADOS A PROVEEDORES. DISPOSICIÓN ADICIONAL TERCERA. «DEBER DE INFORMACIÓN» DE LA LEY 15/2010, DE 5 DE JULIO

No existen.