

MIÉRCOLES, 30 DE DICIEMBRE DE 2020 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 122

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANTABRIA 2021
SECTOR PÚBLICO EMPRESARIAL Y FUNDACIONAL

**SOCIEDAD REGIONAL DE
EDUCACIÓN, CULTURA Y DEPORTE, S.L.**

CVE-2020-9995

MIÉRCOLES, 30 DE DICIEMBRE DE 2020 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 122

SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN, CULTURA Y DEPORTE, S.L.					
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL 2019	2020	PREVISIÓN		
			2021	2022	2023
A) OPERACIONES CONTINUADAS					
1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS:	4.016.531	2.596.617	1.202.500	1.569.500	2.285.500
a) Ventas					
b) Prestaciones de servicios	4.016.531	2.596.617	1.202.500	1.569.500	2.285.500
2. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN					
3. TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO					
4. APROVISIONAMIENTOS:	-2.712.799	-2.209.715	-2.355.100	-2.087.000	-2.383.000
a) Consumo de mercaderías	-59.113	-36.692	-56.500	-54.000	-55.000
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles					
c) Trabajos realizados por otras empresas	-2.653.686	-2.173.023	-2.298.600	-2.033.000	-2.328.000
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos					
5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN:	278.040	45.173	48.700	107.800	195.500
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	278.040	45.173	48.700	107.800	195.500
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio					
- De la Administración de la Comunidad Autónoma					
- De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
- De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
- Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
- De la Unión Europea					
- De otros					
6. GASTOS DE PERSONAL:	-6.044.384	-6.090.226	-4.581.000	-4.746.400	-4.864.228
a) Sueldos, salarios y asimilados	-4.691.964	-4.750.000	-3.570.000	-3.641.400	-3.714.228
b) Cargas sociales	-1.352.420	-1.340.226	-1.011.000	-1.105.000	-1.150.000
c) Provisiones					
7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN:	-3.767.055	-2.536.206	-3.031.800	-2.473.600	-2.534.500
a) Servicios exteriores	-1.538.081	-1.278.502	-1.587.300	-1.317.100	-1.373.000
b) Tributos	-77.777	-137.764	-140.000	-140.000	-145.000
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales					
d) Otros gastos de gestión corriente	-2.151.197	-1.119.940	-1.304.500	-1.016.500	-1.016.500
8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO	-182.586	-159.350	-183.000	-256.000	-216.000
9. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS					
10. EXCESO DE PROVISIONES					
11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO:					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otros					
12. DIFERENCIA NEGATIVA POR COMBINACIONES DE NEGOCIOS					
13. SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD:					
a) Al Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
b) A otros					
14. DETERIORO DEL FONDO DE COMERCIO DE CONSOLIDACIÓN					
15. OTROS RESULTADOS	22.243				
A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+/-2+3-4+5-6-7-8+9+10+/-11-12-13-14+/-15)	-8.390.010	-8.353.707	-8.899.700	-7.885.700	-7.516.728

MIÉRCOLES, 30 DE DICIEMBRE DE 2020 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 122

SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN, CULTURA Y DEPORTE, S.L.					
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2019	2020	2021	2022	2023
16. INGRESOS FINANCIEROS:	116.725				
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio					
a1) En empresas del grupo y asociadas					
a2) En terceros					
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	116.725				
b1) De empresas del grupo y asociadas					
b2) De terceros	116.725				
17. GASTOS FINANCIEROS:	-35.228				
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas					
b) Por deudas con terceros	-35.228				
c) Por actualización de provisiones	-27.027				
18. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS:					
a) Cartera de negociación y otros					
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta					
19. DIFERENCIAS DE CAMBIO	1.732				
20. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS:					
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
21. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO					
A2) RESULTADO FINANCIERO (16-17+/-18+/-19+/-20+21)	83.229	-27.027	-30.000	-50.000	-40.000
22. RESULTADOS DE ASOCIADAS POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN					
A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2+/-22)	-8.306.781	-8.380.734	-8.929.700	-7.935.700	-7.556.728
23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS					
A4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3-23)	-8.306.781	-8.380.734	-8.929.700	-7.935.700	-7.556.728
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS					
24. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS					
A5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A4+/-24)	-8.306.781	-8.380.734	-8.929.700	-7.935.700	-7.556.728

MÉRCOLES, 30 DE DICIEMBRE DE 2020 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 122

SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN, CULTURA Y DEPORTE, S.L.					
PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)	REAL 2019	2020	PREVISIÓN		
			2021	2022	2023
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN					
1. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS	-8.306.781	-8.380.734	-8.929.700	-7.935.700	-7.556.728
2. AJUSTES DEL RESULTADO	99.357	186.377	213.000	306.000	256.000
a) Amortización del inmovilizado	182.586	159.350	183.000	256.000	216.000
b) Correcciones valorativas por deterioro					
c) Variación de provisiones					
d) Imputación de subvenciones					
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado					
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros					
g) Ingresos financieros	-116.725				
h) Gastos financieros	35.228	27.027	30.000	50.000	40.000
i) Diferencias de cambio	-1.732				
j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros					
k) Otros ingresos y gastos					
l) Resultado de asociadas por el método de la participación					
m) Deterioro del Fondo de Comercio de consolidación					
3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE	-65.201	-584.258	730.860	8.900	-9.850
a) Existencias					
b) Deudores y otras cuentas a cobrar	-13.573	362.194	368.800	7.700	24.000
c) Otros activos corrientes	379.323				
d) Acreedores y otras cuentas a pagar	-444.979	-946.452	362.061	1.200	-33.851
e) Otros pasivos corrientes	14.028	-1.550.000	-15.998	-200.000	1.000
f) Otros activos y pasivos no corrientes		1.550.000	15.997	200.000	
4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN	81.498	-27.027	-30.000	-50.000	-40.000
a) Pagos de intereses	-35.228	-27.027	-30.000	50.000	40.000
b) Cobros de dividendos					
c) Cobros de intereses	116.725				
d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios					
e) Otros pagos (cobros)					
5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)	-8.191.128	-8.805.642	-8.015.840	-7.670.800	-7.350.578
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN					
6. PAGOS POR INVERSIONES	-98.325	-306.000	-125.000		
a) Empresas del grupo y asociadas					
b) Inmovilizado intangible	-839	-6.000	-5.000		
c) Inmovilizado material	-97.486	-300.000	-120.000		
d) Inversiones inmobiliarias					
e) Otros activos financieros					
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
g) Otros activos					
h) Unidad de negocio					
7. COBROS POR DESINVERSIONES	500.000				
a) Empresas del grupo y asociadas	500.000				
b) Inmovilizado intangible					
c) Inmovilizado material					
d) Inversiones inmobiliarias					
e) Otros activos financieros					
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta					
g) Otros activos					
h) Unidad de negocio					
8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (6+7)	401.675	-306.000	-125.000		

MIÉRCOLES, 30 DE DICIEMBRE DE 2020 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 122

SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN, CULTURA Y DEPORTE, S.L.					
PRESUPUESTO DE CAPITAL (€)	REAL 2019	2020	PREVISIÓN		
			2021	2022	2023
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN					
9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO					
	7.889.000	9.455.700	8.930.000	8.000.000	7.600.000
a) Emisión de instrumentos de patrimonio		1.148.919	549.266	-621.700	-335.700
b) Amortización de instrumentos de patrimonio	7.889.000	8.306.781	8.380.734	8.621.700	7.935.700
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio					
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio					
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos					
De la Administración de la Comunidad Autónoma					
De Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma					
De otros del Sector Público Autonómico con presupuestos limitativos					
Del Sector Público Autonómico con presupuestos estimativos					
De la Unión Europea					
De otros					
10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO					
	250.000	-243.750	-615.997	-600.000	-400.000
a) Emisión	250.000	-243.750	-615.997	-600.000	-400.000
1. Obligaciones y valores similares					
2. Deudas con entidades de crédito		-243.750	-615.997	-600.000	-400.000
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas					
4. Préstamos procedentes del Sector Público					
5. Otras	250.000				
b) Devolución y amortización de					
1. Obligaciones y valores similares					
2. Deudas con entidades de crédito					
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas					
4. Otras					
11. PAGOS POR DIVIDENDOS Y REMUNERACIONES DE OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO					
a) Dividendos					
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio					
12. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)					
	8.139.000	9.211.950	8.314.003	7.400.000	7.200.000
D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO					
E) AUMENTO / DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)					
	349.547	100.308	173.163	-270.800	-150.578
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	800.019	1.149.565	1.249.873	1.423.036	1.152.236
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	1.149.565	1.249.873	1.423.036	1.152.236	1.001.658

MIÉRCOLES, 30 DE DICIEMBRE DE 2020 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 122

SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN, CULTURA Y DEPORTE, S.L.					
BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL 2019	2020	PREVISIÓN		
	2021	2022	2023		
A) ACTIVO NO CORRIENTE	1.975.555	2.122.205	4.064.205	3.808.205	3.592.205
I. INMOVILIZADO INTANGIBLE	10.855	12.735	9.735	3.735	2.735
1. Desarrollo					
2. Concesiones					
3. Patentes, licencias, marcas y similares					
4. Fondo de comercio					
5. Aplicaciones informáticas	10.855	12.735	9.735	3.735	2.735
6. Otro inmovilizado intangible					
II. INMOVILIZADO MATERIAL	1.956.780	2.101.550	4.046.550	3.796.550	3.581.550
1. Terrenos y construcciones	150.843	150.843	150.843	150.843	150.843
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	1.805.937	1.950.707	3.895.707	3.645.707	3.430.707
3. Inmovilizado en curso y anticipos					
III. INVERSIONES INMOBILIARIAS					
1. Terrenos					
2. Construcciones					
IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	7.920	7.920	7.920	7.920	7.920
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a terceros					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros	7.920	7.920	7.920	7.920	7.920
VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO					
B) ACTIVO CORRIENTE	4.890.156	4.628.270	4.432.633	4.154.133	3.979.555
I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA					
II. EXISTENCIAS	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
1. Comerciales					
2. Materias primas y otros aprovisionamientos					
3. Productos en curso					
4. Productos terminados					
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados					
6. Anticipos a proveedores	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR	3.722.823	3.360.629	2.991.829	2.984.129	2.960.129
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	829.605	175.884	158.384	202.884	178.384
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas					
3. Deudores varios	2.075	3.765	52.465	265	765
4. Personal	24.140	21.140	21.140	21.140	21.140
5. Activos por impuesto corriente					
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	2.867.003	3.159.840	2.759.840	2.759.840	2.759.840
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos					

MIÉRCOLES, 30 DE DICIEMBRE DE 2020 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 122

SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN, CULTURA Y DEPORTE, S.L.					
BALANCE DE SITUACIÓN - ACTIVO (€)	REAL 2019	2020	PREVISIÓN		
	2021	2022	2023		
IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS					
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros					
V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	12.660	12.660	12.660	12.660	12.660
1. Instrumentos de patrimonio					
2. Créditos a empresas					
3. Valores representativos de deuda					
4. Derivados					
5. Otros activos financieros	12.660	12.660	12.660	12.660	12.660
VI. PERIODIFICACIONES	3.108	3.108	3.108	3.108	3.108
VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES	1.149.565	1.249.873	1.423.036	1.152.236	1.001.658
1. Tesorería	1.149.565	1.249.873	1.423.036	1.152.236	1.001.658
2. Otros activos líquidos equivalentes					
TOTAL ACTIVO	6.865.711	6.750.475	8.496.838	7.962.338	7.571.760

MIÉRCOLES, 30 DE DICIEMBRE DE 2020 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 122

SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN, CULTURA Y DEPORTE, S.L.

BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL	PREVISIÓN			
	2019	2020	2021	2022	2023
A) PATRIMONIO NETO	723.055	1.798.021	3.798.321	3.862.621	3.905.893
A1) FONDOS PROPIOS	723.055	1.798.021	3.798.321	3.862.621	3.905.893
I. CAPITAL	5.000	5.000	2.005.000	2.005.000	2.005.000
1. Capital escriturado	5.000	5.000	2.005.000	2.005.000	2.005.000
2. (Capital no exigido)					
II. PRIMA DE EMISION					
III. RESERVAS	-295.972	-295.972	-295.972	-295.972	-295.972
1. Legal y estatutarias					
2. Otras reservas	-295.972	-295.972	-295.972	-295.972	-295.972
IV. (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)					
V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES					
1. Remanente					
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)					
VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS	9.320.808	10.469.727	11.018.993	10.089.293	9.753.593
VII. RESULTADO DEL EJERCICIO	-8.306.781	-8.380.734	-8.929.700	-7.935.700	-7.556.728
VIII. (DIVIDENDO A CUENTA)					
IX. OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO					
A2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR					
I. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA					
II. OPERACIONES DE COBERTURA					
III. OTROS					
A3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS					
B) PASIVO NO CORRIENTE	1.287.043	2.593.293	1.993.293	1.593.293	1.193.293
I. PROVISIONES A LARGO PLAZO	793.293	793.293	793.293	793.293	793.293
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal					
2. Actuaciones medioambientales					
3. Provisión por reestructuración					
4. Otras provisiones	793.293	793.293	793.293	793.293	793.293
II. DEUDAS A LARGO PLAZO	493.750	1.800.000	1.200.000	800.000	400.000
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito	493.750				
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros		1.800.000	1.200.000	800.000	400.000
III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO					
IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO					
V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO					

MÉRCOLES, 30 DE DICIEMBRE DE 2020 - BOC EXTRAORDINARIO NÚM. 122

SOCIEDAD REGIONAL DE EDUCACIÓN, CULTURA Y DEPORTE, S.L.					
BALANCE DE SITUACION – PASIVO (€)	REAL		PREVISIÓN		
	2019	2020	2021	2022	2023
C) PASIVO CORRIENTE	4.855.613	2.359.161	2.705.224	2.506.424	2.472.574
I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA					
II. PROVISIONES A CORTO PLAZO					
III. DEUDAS A CORTO PLAZO	2.165.998	615.998	600.000	400.000	400.001
1. Obligaciones y otros valores negociables					
2. Deudas con entidades de crédito	1.950.000				
3. Acreedores por arrendamiento financiero					
4. Derivados					
5. Otros pasivos financieros	215.998	615.998	600.000	400.000	400.001
IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS					
V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR	2.689.615	1.743.163	2.105.224	2.106.424	2.072.573
1. Proveedores	11.251	55.649	43.150	97.150	152.149
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas					
3. Acreedores varios	2.173.007	1.281.846	1.579.486	1.586.086	1.448.586
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	-1.150	-1.150			
5. Pasivos por impuesto corriente					
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	311.066	211.377	307.147	272.747	331.397
7. Anticipos de clientes	195.441	195.441	175.441	150.441	140.441
VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO					
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	6.865.711	6.750.475	8.496.838	7.962.338	7.571.760