



PORTAL DE TRANSPARENCIA

CUENTAS ANUALES DE LA AGENCIA DE DESARROLLO ECONÓMICO DE LA RIOJA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ECONÓMICO DE 2018

Agencia de Desarrollo Económico de La Rioja

A.- BALANCE DE SITUACIÓN AL 31.12.2018

Nº CUENTAS	ACTIVO	NOTAS EN MEMORIA	EJERCICIO 2018	EJERCICIO 2017 (1)	Nº CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS EN MEMORIA	EJERCICIO 2018	EJERCICIO 2017
A) Activo no corriente			27.908.228,69	31.049.075,20	A) Patrimonio neto			103.990.970,68	104.082.988,62
I. Inmovilizado intangible			79.089,39	80.029,76	I Patrimonio aportado		F1	7.150.063,75	7.150.063,75
3. Aplicaciones informáticas		F4	0,00	14.767,00	III. Patrimonio generado			94.152.373,33	94.240.130,79
5. Otro inmovilizado intangible		F6	79.089,39	65.262,76	1. Resultados de ejercicios anteriores		F4	94.240.130,79	96.084.624,27
II. Inmovilizado material			16.407.849,43	16.660.408,16	2. Resultados del ejercicio			-87.757,46	-1.844.493,48
1. Terrenos		F4	478.315,71	478.315,71	V. Otros incrementos patrimoniales pendientes de imputación a resultados		F13	2.688.533,60	2.692.794,08
2. Construcciones		F4	15.643.604,60	15.867.979,02	B) Pasivo no corriente			21.552.835,99	25.250.739,85
5. Otro inmovilizado material		F4	285.929,12	314.113,43	I. Provisiones a largo plazo			164.825,32	1.108.056,53
III. Inversiones Inmobiliarias			554.654,69	547.721,50	II. Deudas a largo plazo			21.385.308,43	24.139.981,08
2. Construcciones			554.654,69	547.721,50	2. Deudas con entidades de crédito		F9	0,00	0,00
IV. Inversiones financieras a largo plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas			4.585.912,05	4.818.877,42	4. Otras deudas		F9,F19	21.385.308,43	24.139.981,08
2. Inversiones financieras en patrimonio de sociedades mercantiles		F4,F8	4.585.912,05	4.818.877,42	III. Deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas a largo plazo			2.702,24	2.702,24
V. Inversiones financieras a largo plazo		F8	6.280.723,13	8.942.036,36	C) Pasivo corriente			9.744.430,15	14.318.797,82
2. Créditos y valores representativos de deuda			6.280.723,13	8.942.036,36	II. Deudas a corto plazo			3.322.970,74	6.191.870,62
B) Activo corriente			107.380.008,13	112.603.451,09	2. Deudas con entidades de crédito		F9	0,00	2.641.792,37
II. Existencias			10.658.850,17	11.239.639,03	4. Otras deudas		F9,F19	3.322.970,74	3.550.078,25
2. Mercaderías y productos terminados		F4,F16	8.860.205,40	11.239.639,03	IV. Acreedores y otras cuentas a pagar			6.421.459,41	8.126.927,20
3. Aprovisionamientos y otros		F4,F16	1.798.644,77	0,00	1. Acreedores por operaciones de gestión		F19,F22	5.199.992,94	6.931.839,14
III. Deudores y otras cuentas a cobrar			92.014.344,51	93.145.421,10	2. Otras cuentas a pagar		F19,F22	910.124,55	876.854,65
1. Deudores por operaciones de gestión		F22	91.704.587,87	92.857.584,90	3. Administraciones públicas		F19,F22	311.341,92	318.233,41
2. Otras cuentas a cobrar		F22	4.204,57	2.202,80					
3. Administraciones públicas			305.552,07	285.633,40					
V. Inversiones financieras a corto plazo			2.944.713,34	3.065.974,03					
2. Créditos y valores representativos de deuda			2.944.713,34	3.065.180,91					
4. Otras inversiones financieras		F22	0,00	793,12					
VII. Efectivo y otros activos equivalentes			1.762.100,11	5.152.416,93					
2. Tesorería		F22	1.762.100,11	5.152.416,93					
TOTAL ACTIVO			135.288.236,82	143.652.526,29		TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO		135.288.236,82	143.652.526,29

B.- CUENTA DE RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL AL 31,12,2018

Nº CUENTAS	INGRESOS	NOTAS EN MEMORIA	EJERCICIO 2018	EJERCICIO 2017	Nº CUENTAS	GASTOS	NOTAS EN MEMORIA	EJERCICIO 2018	EJERCICIO 2017
751	2.- Transferencias y subvenciones recibidas a) Del ejercicio a.1) Subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio a.2) Transferencias	F13	19.227.702,10	18.331.631,97	640, 641	8. Gastos de personal a) Sueldos, salarios y asimilados b) Cargas sociales	F22	2.359.341,42	2.327.182,66
750, 755	b) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero	F13	16.441,62	103.028,99	642, 643, 644, 645, 65	9. Transferencias y subvenciones concedidas	F22	1.829.434,39	1.809.478,57
7630	3. Ventas netas y prestaciones de servicios a) Ventas netas		19.207.000,00	18.224.342,50	62	11. Otros gastos de gestión ordinaria a) Suministros y servicios exteriores b) Tributos c) Otros	F13	529.907,03	517.704,09
700, 701, 702, 703, 704			4.280,48	4.280,48	63	12. Amortización del inmovilizado	F22	17.311.130,82	16.237.148,37
(706) (708) (709)			440.659,50	489.280,00	678	B) TOTAL DE GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (8+9+10+11+12)	F22	2.056.713,79	2.949.237,74
776, 777	6. Otros ingresos de gestión ordinaria	F22	440.659,50	489.280,00	66	13. Deterioro de valor y resultados por enajenación del inmovilizado no financiero y activos en estado de venta	F22	1.324.234,01	1.298.305,38
785	7. Excesos de provisiones	F14	224.064,08	220.891,68		I. Resultado gestión ordinaria (A-B)	F22	44.640,42	39.447,26
	A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6+7)		1.108.056,53	0,00		16. Gastos financieros a) Por deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas b) Otros	F22	687.839,36	1.611.485,10
773, 778	14. Otras partidas no ordinarias a) Ingresos	F22	54.778,63	548.152,97		20. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros a) De entidades del grupo, multigrupo y asociadas		279.982,36	296.249,12
	II. Resultado de las operaciones no financieras (1+13+14). Ingresos		21.000.482,21	19.041.803,65		III. Resultado de las operaciones financieras (15+16+17+18+19+20)		22.007.168,39	21.809.817,89
7830, 7831, 7832	15. Ingresos financieros:		-1.006.686,18	-2.768.014,24		IV. Resultado (Ahorro) neto del ejercicio (II+III). BENEFICIOS		-1.006.686,18	-2.768.014,24
781, 782, 785, 78454	b) De valores negociables y de créditos del activo inm. b.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas b.2) Otros		54.778,63	548.152,97				608.923,61	364.736,00
	18. Variación del valor razonable en activos y pasivos financieros b) Otros activos y pasivos a valor razonable con imputación en resultados		1.142.041,86	789.122,98				608.923,61	384.736,00
7840, 7842, 78452, 78453	20. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros		-1.560.831,16	-2.584.597,26				-1.560.831,16	-2.584.597,26
			1.046.047,39	586.478,81				17.776,16	243.970,93
7870 (6980)			95.994,47	202.644,17				0,00	168.930,72
765, 766, 7971, 769			5.174,64	0,00				17.776,16	75.040,21
			5.174,64	0,00				1.146.545,49	913.580,12
			1.490.178,85	1.108.531,86				1.146.545,49	913.580,12
			1.456.969,98	1.108.531,86				1.157.551,05	
			33.208,87	0,00				0,00	
			2.637.395,35	1.897.654,84					
			-87.757,46	-1.844.493,48					

C.1.- ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO AL 31,12,2017

	NOTAS EN MEMORIA	I. Patrimonio aportado	II. Patrimonio generado	III. Ajustes por cambios de valor	IV. Otros incrementos patrimoniales	TOTAL
A. PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2017	A	7.150.063,75	96.273.268,58	0,00	659.656,29	104.082.988,62
B. AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIOS CONTABLE Y CORRECCIÓN DE ERRORES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO 2017 (A+B)		7.150.063,75	96.273.268,58	0,00	659.656,29	104.082.988,62
D. VARIACIONES DEL PATRIMONIO NETO EJERCICIO 2017	B	0,00	-87.757,46	0,00	-4.260,48	-92.017,94
1.- Ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio		0,00	-87.757,46	0,00	0,00	-87.757,46
2.- Operaciones con la entidad o entidades propietarias		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Otras variaciones del patrimonio neto	F4	0,00	0,00	0,00	-4.260,48	-4.260,48
E. PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO (C+D)		7.150.063,75	96.185.511,12	0,00	655.395,81	103.990.970,68

C.2.- ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS AL 31,12,2017

Nº CUENTAS		NOTAS EN MEMORIA	EJERCICIO N	EJERCICIO N-1
129	I. Resultado económico patrimonial	B	-87.757,46	-1.844.493,48
	II. Ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto			
	1.- Inmovilizado no financiero		0,00	0,00
920	1.1.- Ingresos		0,00	0,00
(820), (821), (822)	1.2.- Gastos		0,00	0,00
	2.- Activos y pasivos financieros		0,00	0,00
900, 991	2.1.- Ingresos		0,00	0,00
(800), (891)	2.2.- Gastos		0,00	0,00
	3.- Coberturas contables		0,00	0,00
910	3.1.- Ingresos		0,00	0,00
(810)	3.2.- Gastos		0,00	0,00
94	4.- Otros incrementos patrimoniales		0,00	0,00
	Total (1+2+3+4)		0,00	0,00
	III. Transferencias a la cuenta del resultado económico patrimonial o valor inicial de la partida cubierta		0,00	0,00
(823)	1.- Inmovilizado no financiero		0,00	0,00
(802), 902, 993	2.- Activos y pasivos financieros		0,00	0,00
	3.- Coberturas contables		0,00	0,00
(8110), 9110	3.1.- Importes transferidos a la cuenta del resultado económico patrimonial		0,00	0,00
(8111), 9111	3.2.- Importes transferidos al valor inicial de la partida cubierta		0,00	0,00
(84)	4.- Otros incrementos patrimoniales		0,00	0,00
	Total (1+2+3+4)		0,00	0,00
	IV.- TOTAL ingresos y gastos reconocidos (I+II+III)		-87.757,46	-1.844.493,48

C.3.- ESTADO DE OPERACIONES CON LA ENTIDAD O ENTIDADES PROPIETARIAS
a) OPERACIONES PATRIMONIALES CON LA ENTIDAD O ENTIDADES PROPIETARIAS

	NOTAS EN MEMORIA	EJERCICIO N	EJERCICIO N-1
1.- Aportación patrimonial dineraria		0,00	0,00
2. Aportación de bienes y derechos	F4	0,00	0,00
3. Asunción y condonación de pasivos financieros		0,00	0,00
4. Otras aportaciones de la entidad o entidades propietarias		0,00	0,00
5. (-) devolución de bienes y derechos		0,00	0,00
6. (-) Otras devoluciones a la entidad o entidades propietarias		0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00

b) OPERACIONES PATRIMONIALES CON LA ENTIDAD O ENTIDADES PROPIETARIAS

	NOTAS EN MEMORIA	EJERCICIO N	EJERCICIO N-1
1. Ingresos y gastos reconocidos directamente en la cuenta del resultado económico patrimonial	B, F13	19.207.000,00	18.224.342,50
2. Ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto		0,00	0,00
TOTAL		19.207.000,00	18.224.342,50

D.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO AL 31,12,2018

	NOTAS EN MEMORIA	EJERCICIO 2018	EJERCICIO 2017
I. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN			
A) Cobros			
1. Ingresos tributarios y cotizaciones sociales		21.946.210,61	24.407.148,24
2. Transferencias y subvenciones recibidas	F13	0,00	0,00
3. Ventas netas y prestaciones de servicios	F22	18.902.226,48	20.050.391,32
4. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes		12.607,78	38.483,16
5. Intereses y dividendos cobrados		0,00	0,00
6. Otros cobros	F22	1.142.030,07	1.037.864,10
B) Pagos			
7. Gastos de personal	F22	1.889.346,28	3.280.409,66
8. Transferencias y subvenciones concedidas		24.456.872,02	19.493.614,50
9. Aprovisionamientos	F22	2.358.642,12	2.328.162,66
10. Otros gastos de gestión	F13, F22	18.859.017,66	13.743.425,87
11. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes	F22	962.845,58	1.499.847,57
12. Intereses pagados	F22	418.622,89	0,00
13. Otros pagos	F22	186.706,88	53.073,26
Flujos netos de efectivo por actividades de gestión (+A-B)		1.671.036,89	1.868.105,14
II. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
C) Cobros			
1. Venta de inversiones reales		440.659,50	489.280,00
2. Venta de activos financieros		440.659,50	489.280,00
3. Otros cobros de las actividades de inversión		0,00	0,00
D) Pagos			
4. Compra de inversiones reales		64.685,10	0,00
5. Compra de activos financieros	F4, F6, F22	64.685,10	0,00
6. Otros pagos de las actividades de inversión		0,00	0,00
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión (+C-D)		375.974,40	489.280,00

D.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO AL 31,12,2017

2

	NOTAS EN MEMORIA	EJERCICIO 2018	EJERCICIO 2017
III. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
E) Aumentos en el patrimonio			
1. Aportaciones de la entidad o entidades propietarias		0,00	0,00
F) Pagos a la entidad o entidades propietarias			
2. Devolución de aportaciones y reparto de resultados a la entidad o entidades propietarias		0,00	0,00
G) Cobros por emisión de pasivos financieros			
3. Obligaciones y otros valores negociables		5.141.221,66	5.961.088,36
4. Préstamos recibidos		0,00	0,00
5. Otras deudas		1.891.975,87	1.999.220,00
H) Pagos por reembolso de pasivos negociables			
6. Obligaciones y otros valores negociables	F9	3.249.245,79	3.961.868,36
7. Préstamos recibidos	F8	6.432.394,81	7.681.621,99
8. Otras deudas	F8	457.200,00	850.020,00
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación (+E-F+G-H)	F9, F22	5.975.194,81	3.173.220,00
IV. FLUJOS DE EFECTIVO PENDIENTES DE CLASIFICACIÓN			
i) Cobros pendientes de aplicación		0,00	3.658.381,99
j) Pagos pendientes de aplicación		-1.291.173,15	-1.720.533,63
Flujos netos de efectivo pendientes de clasificación (+I-J)			
V. EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO			
i) Cobros pendientes de aplicación	F19	35.939,40	40.414,44
j) Pagos pendientes de aplicación	F19	396,06	5.251,49
Flujos netos de efectivo pendientes de clasificación (+I-J)		35.543,34	35.162,95
VI. INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO Y ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES AL EFECTIVO (I+II+III+IV+V)			
Efectivo y activos líquidos equivalentes al inicio del ejercicio		0,00	0,00
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al final de ejercicio		-3.390.316,82	3.717.443,06
		5.152.416,93	1.434.973,87
		1.762.100,11	5.152.416,93

F.8.- ACTIVOS FINANCIEROS: PRÉSTAMOS CONCEDIDOS POR LA ADER AL 31,12,2018

CONCEPTO/AÑO	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS						AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS						SALDO AL
	2014	2015	2016	2017	2018	TOTAL	2014	2015	2016	2017	2018	TOTAL	31,12,2018
PRÉSTAMOS BEI	13.154.010,34	6.561.440,00	1.345.000,00	1.999.220,00	100.000,00	23.159.670,34	431.577,80	3.775.475,68	4.440.876,63	3.775.589,86	2.829.056,36	15.252.576,33	7.907.090,01
PRÉSTAMOS MICRO	0,00	0,00	321.000,00	1.174.000,00	357.200,00	1.852.200,00	0,00	0,00	4.042,03	223.031,69	288.811,34	515.885,06	1.336.314,94
TOTAL PRÉSTAMOS	13.154.010,34	6.561.440,00	1.666.000,00	3.173.220,00	457.200,00	25.011.870,34	431.577,80	3.775.475,68	4.444.918,66	3.998.621,55	3.117.867,70	15.768.461,39	9.243.408,95

AÑO	CONTABILIDAD PRESUPUESTARIA			RECLASIFICACIÓN DE PRÉSTAMOS			PARTIDA DOBLE		SALDO	DESGLOSE PARTIDA DOBLE	
	PRÉSTAMOS	AMORTIZACIÓN	SALDO PTE.	C/P	L/P	TOTAL	REGULARIZACIONES	PARTIDA DOBLE		C/P	L/P
2014	13.154.010,34	431.577,80	12.722.432,54			0,00	0,00	0,00	12.722.432,54	0,00	0,00
2015	6.561.440,00	3.775.475,68	15.508.396,86	3.050.372,13	12.457.824,73	15.508.396,86	55.146,99	0,00	15.453.248,87	3.050.572,13	12.402.677,74
2016	1.666.000,00	4.444.918,66	12.729.478,20	3.253.462,02	9.476.016,18	12.729.478,20	76.616,71	-55.146,99	12.806.094,91	3.253.462,02	9.552.632,89
2017	3.173.220,00	3.998.621,55	11.904.076,65	3.065.180,91	8.838.895,74	11.904.076,65	103.142,62	-76.616,71	12.007.219,27	3.065.180,91	8.942.038,36
2018	457.200,00	3.246.356,12	9.114.920,53	2.944.713,34	6.170.207,19	9.114.920,53	110.515,94	-103.142,62	9.225.436,47	2.944.713,34	6.280.723,13
TOTAL	25.011.870,34	15.896.949,81	9.114.920,53	2.944.713,34	6.170.207,19	9.114.920,53	110.515,94	-103.142,62	9.225.436,47	2.944.713,34	6.280.723,13

CUADRO INTERESES PRÉSTAMOS CONCEDIDOS POR LA ADER AL 31.12.2018

CONCEPTO/AÑO	INTERESES: SALDO PRESUPUESTARIO						INTERESES: SALDO PARTIDA DOBLE						SALDO AL 31.12.2018
	2014	2015	2016	2017	2018	TOTAL	2014	2015	2016	2017	2018	TOTAL	
PRÉSTAMOS BEI	26.004,58	183.132,39	189.250,86	127.827,25	80.137,03	606.352,11	26.004,58	176.943,67	191.138,37	127.837,99	81.060,05	602.984,66	3.377,45
PRÉSTAMOS MICRO	0,00	0,00	0,00	9.356,29	15.065,22	24.421,51	0,00	0,00	0,00	8.137,88	14.972,37	23.110,25	1.311,26
TOTAL PRÉSTAMOS	26.004,58	183.132,39	189.250,86	137.183,54	95.202,25	630.783,62	26.004,58	176.943,67	191.138,37	135.975,87	96.032,42	626.094,91	4.688,71

AÑO 2015: Regularización contable al 31.12.2015: Intereses contabilizados en diciembre, por importe de 6,188,72 euros, se restan de los ingresos del año 2015 por corresponder al ejercicio 2016.

AÑO 2016: Regularizaciones contable al 31.12.2016: Se trasladan a ingresos de 2016 la regulación realizada en el ejercicio 2015, por importe de 6,188,72, restandose a su vez los intereses contabilizados en diciembre 2016 pero cuyo devengo corresponde a enero-2017, por importe de 4,311,21 euros.

AÑO 2017: Regularizaciones contable al 31.12.2017: Se trasladan a ingresos de 2017 la regulación realizada en el ejercicio 2016, por importe de 4,311,21, restandose a su vez los intereses contabilizados en diciembre 2017 pero cuyo devengo corresponde a enero-2018, por importe de 5,518,88 euros.

AÑO 2018: Regularizaciones contable al 31.12.2018: Se trasladan a ingresos de 2018 la regulación realizada en el ejercicio 2017, por importe de 5,518,88, restandose a su vez los intereses contabilizados en diciembre 2018 pero cuyo devengo corresponde a enero-2019, por importe de 4,688,71 euros.

AGENCIA DE DESARROLLO ECONÓMICO DE LA RIOJA

GOBIERNO DE LA RIOJA

F.3.- ACTIVOS FINANCIEROS

ESTADO RESUMEN DE LA CONCILIACIÓN ENTRE LA CLASIFICACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS DEL BALANCE Y LAS CATEGORÍAS ESTABLECIDAS EN LA NORMA DE RECONOCIMIENTO Y VALORACIÓN N° 8

31.12.2018

CLASES CATEGORÍAS	ACTIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO				ACTIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO				VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDAS				TOTAL			
	INVERSIONES EN PATRIMONIO		OTRAS INVERSIONES		INVERSIONES EN PATRIMONIO		OTRAS INVERSIONES		VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDAS		OTRAS INVERSIONES		TOTAL		TOTAL	
	EJ. N	EJ. N1	EJ. N	EJ. N1	EJ. N	EJ. N1	EJ. N	EJ. N1	EJ. N	EJ. N1	EJ. N	EJ. N1	EJ. N	EJ. N1	EJ. N	EJ. N1
CRÉDITOS Y PARTIDAS A COBRAR	0,00	0,00	6.280.723,13	8.942.038,36	0,00	0,00	0,00	0,00	2.944.713,34	3.065.180,91	0,00	0,00	9.225.436,47	12.007.219,27		
INVERSIONES MANTENIDAS HASTA EL VENCIMIENTO																
ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO, MULTIGRUPO Y ASOCIADAS	4.585.912,05	4.818.877,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.585.912,05	4.818.877,42		
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL	4.585.912,05	4.818.877,42	6.280.723,13	8.942.038,36	0,00	0,00	0,00	0,00	2.944.713,34	3.065.180,91	0,00	0,00	13.811.348,52	16.826.096,69		

F.8.- ACTIVOS FINANCIEROS							
31,12,2018							
DESCRIPCIÓN	% DE PARTICIPACIÓN	VALOR A 1 DE ENERO	VARIACIONES POSITIVAS	VARIACIONES NEGATIVAS	VALOR A 31 DE DICIEMBRE	DESEMBOLSOS PENDIENTES	PROVISIÓN POR DEPRECIACIÓN
GESTUR, S.A.	25,00000	871.466,08	0,00	0,00	871.466,08	0	0,00
RICARI, S.A.	44,60000	2.053.954,24	0,00	0,00	2.053.954,24	0	1.143.784,99
GAS RIOJA, S.A.	11,14000	301.197,22	0,00	0,00	301.197,22	0	0,00
FRANCE TELECOM ESPAÑA, S.A.	0,00000	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
ENSAFECA HOLDING EMPRESARIAL, S.L.	0,00586	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
GESTIÓN INICIATIVAS EMPRESARIALES TECNOLÓGICAS, S.L.	0,17143	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0	2.760,50
ADER INFRAESTRUCTURAS, FINANCIACIÓN Y SERVICIOS	100,00000	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
IBERAVAL, SOCIEDAD DE GARANTÍA RECIPROCA	10,54320	2.499.840,00	0,00	0,00	2.499.840,00	0	0,00
TOTAL		5.732.457,54	0,00	0,00	5.732.457,54	0	1.146.545,49

F.9.- PASIVOS FINANCIEROS
1.- SITUACIÓN Y MOVIMIENTOS DE LAS DEUDAS
a) DEUDAS AL COSTE AMORTIZADO

IDENTIFICACIÓN DEUDA	T.I.E.	DEUDAS AL 1 ENERO		CREACIONES		INTERESES DEVENGADOS SEGÚN T.I.E.		INTERESES CANCELADOS (7)	DIFERENCIAS DE CAMBIO		DISMINUCIONES		DEUDAS AL 31 DICIEMBRE		31,12,2018
		COSTE AMORTIZADO (1)	INTERESES EXPLICITOS (2)	EFECTIVO (3)	GASTOS (4)	EXPLICITOS (5)	RESTO (6)		DEL COSTE AMORTIZADO (8)	DE INTERESES EXPLICITOS (9)	VALOR CONTABLE (10)	RESULTADO (11)	COSTE AMORTIZADO (12)	INTERESES EXPLICITOS (13)	
PRÉSTAMO HIPOTECARIO BANKIA		1.170.331,32	2.167,23	0,00	0,00	7.846,75	0,00	10.013,98	0,00	0,00	1.170.331,32	0,00	0,00	0,00	
PRÉSTAMO HIPOTECARIO IBERCAJA		1.466.286,41	3.007,41	0,00	0,00	9.818,69	0,00	12.826,10	0,00	0,00	1.466.286,41	0,00	0,00	0,00	
TOTAL		2.636.617,73	5.174,64	0,00	0,00	17.665,44	0,00	22.840,08	0,00	0,00	2.636.617,73	0,00	0,00	0,00	

F.9.- PASIVOS FINANCIEROS
1.- SITUACIÓN Y MOVIMIENTOS DE LAS DEUDAS
b) DEUDAS A VALOR RAZONABLE

31,12,2018

IDENTIFICACIÓN DEUDA	DEUDAS AL 1 ENERO		CREACIONES		INTERESES DEVENGADOS (5)	INTERESES CANCELADOS (6)	VARIACIÓN VALOR RAZONABLE (7)	DIFERENCIAS DE CAMBIO		DISMINUCIONES (10)	DEUDAS AL 31 DICIEMBRE	
	VALOR EXCUPON (1)	INTERESES EXPLÍCITOS (2)	EFFECTIVO (3)	GASTOS (4)				DEL VALOR EXCUPON (8)	DE INTERESES EXPLÍCITOS (9)		VALOR EXCUPON (11)= (1)-(8)-(9)-(10)	INTERESES EXPLÍCITOS (12)= (2)-(9)-(10)-(11)
PÓLIZA DE CRÉDITO CON CAJA RIOJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRÉSTAMO M.I.T.C.	238.510,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.503,47	159.006,98	0,00
PRÉSTAMO C.A.R.	24.715.450,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.450.738,79	20.264.711,55	0,00
PRESTAMO C.A.R. M.F.F.	2.744.293,08	0,00	1.891.975,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	343.036,64	4.293.232,31	0,00
TOTAL	27.698.253,87	0,00	1.891.975,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.873.278,90	24.716.950,84	0,00

F14.- PROVISIONES Y CONTINGENCIAS 2018

CONCEPTO	SALDO INICIAL	PROVISIONES/ DETERIOROS ALTAS	PROVISIONES/ DETERIOROS BAJAS	SALDO FINAL
DEUDORES DE DUDOSO COBRO	543.389,86	501.935,86	543.389,86	501.935,86
LITIGIOS, RECLAMACIONES Y DEMANDAS	1.108.056,53	164.825,32	1.108.056,53	164.825,32
AVALES CONCEDIDOS	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSIONES FINANCIERAS	913.580,12	1.146.545,49	913.580,12	1.146.545,49
EXISTENCIAS	10.746.113,60	0,00	465.693,14	10.280.420,46
TOTAL	13.311.140,11	1.813.306,67	3.030.719,65	12.093.727,13

31.12.2017

F14.- PROVISIONES Y CONTINGENCIAS 2017

CONCEPTO	SALDO INICIAL	PROVISIONES/ DETERIOROS ALTAS	PROVISIONES/ DETERIOROS BAJAS	SALDO FINAL
DEUDORES DE DUDOSO COBRO	185.288,91	358.700,95	600,00	543.389,86
LITIGIOS, RECLAMACIONES Y DEMANDAS	39.961,29	1.068.095,24	0,00	1.108.056,53
AVALES CONCEDIDOS	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSIONES FINANCIERAS	923.242,95	913.580,12	923.242,95	913.580,12
EXISTENCIAS	11.037.629,59	0,00	291.515,99	10.746.113,60
TOTAL	12.186.122,74	2.340.376,31	1.215.358,94	13.311.140,11

CUENTAS ANUALES 2018

F.17.- PRESENTACIÓN POR ACTIVIDADES DE LA CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL
RESUMEN GENERAL DE COSTES DE LA ENTIDAD

DESCRIPCIÓN	IMPORTE	%
COSTES DE PERSONAL	2.349.138,22	9,88
Sueldos y salarios	1.829.434,39	7,69
Indemnizaciones	0,00	0,00
Cotizaciones sociales a cargo del empleador	519.703,83	2,19
Indemnizaciones por razón del servicio	0,00	0,00
Transporte del personal	0,00	0,00
ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS	6.544,08	0,03
Costes de materiales de reprografía e imprenta	6.544,08	0,03
Coste de otros materiales	0,00	0,00
Adquisición de bienes de inversión	0,00	0,00
Trabajos realizados por otras entidades	0,00	0,00
SERVICIOS EXTERIORES	1.176.965,02	4,95
Costes de investigación y desarrollo del ejercicio	0,00	0,00
Arrendamientos y canones	12.445,43	0,05
Reparaciones y conservación	380.435,14	1,60
Servicios de profesionales independientes	260.883,59	1,10
Transportes	2.839,69	0,01
Servicios bancarios y similares	151,41	0,00
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	213.177,29	0,90
Suministros	184.091,35	0,77
Comunicaciones	12.726,34	0,05
Costes diversos	110.214,78	0,46
TRIBUTOS	0,00	0,00
COSTES CALCULADOS	279.982,36	1,18
Amortizaciones	279.982,36	1,18
Previsión social de funcionarios	0,00	0,00
COSTES FINANCIEROS	17.776,16	0,07
COSTES DE TRANSFERENCIAS	17.311.130,82	72,80
OTROS COSTES	2.638.876,99	11,10
TOTAL	23.780.413,65	100,00

 LKCAL030	Agencia Desarrollo de La Rioja	Departamento de Gestión		Ejercicio: 2018
	SICAP - Sistema de Información Contable			
	ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO / IV. RESULTADO PRESUPUESTARIO			

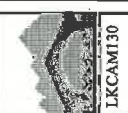
Información a fecha: 31/12/2018

Unidad monetaria: Euros

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	IMPORTES
1. (+) Operaciones no financieras	21.163.103,28	21.118.674,03	44.429,25
2. (+) Operaciones con activos financieros	3.247.169,35	457.200,00	2.789.969,35
I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (1+2)	24.410.272,63	21.575.874,03	2.834.398,60
II. VARIACIÓN NETA DE PASIVOS FINANCIEROS	1.891.975,87	5.975.194,81	-4.083.218,94
III. SALDO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO(I+II)			-1.248.820,34
4. (+) Créditos gastados financiados con remanente de tesorería			10.465.483,49
5. (-) Desviaciones de financiación positivas por recursos del ejercicio en gastos con financiación afectada			-352.240,57
6. (+) Desviaciones de financiación negativas en gastos con financiación afectada			463.609,45
IV. SUPERÁVIT O DÉFICIT DE FINANCIACIÓN EN EL EJERCICIO			9.328.032,03

	Agencia Desarrollo de La Rioja	Departamento de Gestión		Ejercicio: 2018
	SICAP - Sistema de Información Contable			
	ESTADO DE LA TESORERÍA			
		Información a fecha: 31/12/2018		Unidad monetaria: Euros
				Página 1

CONCEPTO	IMPORTES	
1.- COBROS	29.626.950,94	
del Presupuesto Corriente	7.067.203,39	
de Presupuestos Cerrados	18.978.719,37	
de operaciones no presupuestarias	3.581.028,18	
2.- PAGOS	33.017.267,76	
del Presupuesto Corriente	22.599.070,58	
de Presupuestos Cerrados	6.841.942,96	
de operaciones no presupuestarias	3.576.254,22	
I. Flujo neto de Tesorería del ejercicio (1 - 2)	-3.390.316,82	-3.390.316,82
3.- Saldo inicial de Tesorería		5.152.416,93
II. Saldo final de Tesorería (I + 3)		1.762.100,11

	Agencia Desarrollo de La Rioja	Departamento de Gestión		Ejercicio: 2018
	SICAP - Sistema de Información Contable			
	ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA			
				Página 1

Información a fecha: 31/12/2018

Unidad monetaria: Euros

CONCEPTOS	IMPORTE	IMPORTE
1. (+) Derechos pendientes de cobro		91.753.829,31
(+) del Presupuesto corriente	19.393.143,61	
(+) de Presupuestos cerrados	72.928.470,86	
(+) de operaciones no presupuestarias	165.019,58	
(-) de dudoso cobro	501.935,86 -	
(-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva	230.868,88 -	
2. (-) Obligaciones pendientes de pago		5.197.266,58
(+) del Presupuesto corriente	5.110.096,76	
(+) de Presupuestos cerrados	89.896,18	
(+) de operaciones no presupuestarias	853.098,39	
(-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	855.824,75 -	
3. (+) Fondos líquidos		1.762.100,11
I. Remanente de Tesorería afectado		0.00
II. Remanente de Tesorería no afectado		88.318.662,84
III. Remanente de Tesorería total (1 - 2 + 3) = (I + II)		88.318.662,84