

D^a GLORIA RODRÍGUEZ MARCOS, SECRETARIA GENERAL DEL PLENO DEL AYUNTAMIENTO DE ALCOBENDAS, Y ASIMISMO DE LA JUNTA GENERAL Y DEL CONSEJO DE ADMINISTRACION DE LA EMPRESA MUNICIPAL AUXILIAR DE RECAUDACIÓN, SOCIEDAD ANÓNIMA (EMARSA) domiciliada en la Plaza del Pueblo, número 1, Alcobendas y CIF N° A-81086316.

1.- CERTIFICO:

- 1) Que el día 29 de abril de 2021, el Ayuntamiento Pleno de Junta General, celebró Junta General Ordinaria de la empresa Municipal (EMARSA, S.A.), desarrollada en el Salón de Plenos de la Casa Consistorial ubicada en Plaza Mayor, nº 1.
- 2) Que la citada sesión fue convocada en tiempo y forma, de conformidad con los artículos 12 a 16 de los Estatutos de la Empresa Municipal EMARSA, S.A., y artículo 92 del Reglamento de Servicios de las Corporaciones locales, aprobado por Decreto de 17 de junio de 1955.
- 3) Que a la citada sesión acudieron la totalidad de los miembros de este Pleno constituido en Junta General.
- 4) Que a la citada sesión fueron convocados los miembros del Consejo de Administración que no forman parte de la Junta General, así como la Gerente y el Tesorero Municipal, asistiendo sólo éstos dos últimos.
- 5) Que la citada sesión se celebró con el siguiente

ORDEN DEL DÍA

1. Aprobación, en su caso, de las Cuentas Anuales correspondientes al ejercicio 2020: Balance, Cuenta de Pérdidas y Ganancias y Memoria.
2. Aprobación, en su caso, del Informe de Gestión correspondiente al ejercicio 2020.
3. Aprobación, en su caso, de la propuesta de aplicación de resultado (beneficios) del ejercicio 2020.
4. Ruegos y preguntas.
5. Aprobación, si procede, del Acta de la presente sesión, o en su caso, designación de dos interventores para la aprobación de la misma.

6) Que en la citada sesión se adoptaron los siguientes acuerdos:

1.- APROBACIÓN, EN SU CASO, DE LAS CUENTAS ANUALES CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO 2020: BALANCE, CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS Y MEMORIA.

Vista la propuesta de acuerdo y elevada a esta Junta General por el Presidente, D. Rafael Sánchez Acera, del siguiente tenor literal:

"Habiendo sido formuladas por el Consejo de Administración de EMARSA, en su sesión celebrada el día 17 de marzo de 2021, las Cuentas Anuales e Informe de Gestión correspondiente al ejercicio 2020 de la sociedad

PROPONGO a esta Junta General, de conformidad con el artículo 272.1 del RD Legislativo 1/2010, Texto Refundido de la Ley de Sociedades de Capital, la adopción del siguiente

ACUERDO

Aprobación de las Cuentas Anuales correspondientes al ejercicio 2020 (Balance, Cuenta de pérdidas y ganancias y Memoria) según han sido formuladas.

D. Rafael Sánchez Acera. Presidente de la Junta General de EMARSA"

No promoviéndose debate se somete el asunto a votación ordinaria, acordando esta Junta aprobar, por UNANIMIDAD de los presentes (27), la propuesta en los términos en que está redactada.

El Presidente proclama el acuerdo.

2.- APROBACIÓN, EN SU CASO, DEL INFORME DE GESTIÓN CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2020.

Vista la propuesta de acuerdo y elevada a esta Junta General por el Presidente, D. Rafael Sánchez Acera, del siguiente tenor literal:

"Habiendo sido formuladas por el Consejo de Administración de EMARSA, en su sesión celebrada el día 17 de marzo de 2021, las Cuentas Anuales e Informe de Gestión correspondiente al ejercicio 2020 de la sociedad

PROPONGO a esta Junta General, de conformidad con el artículo 272.1 del RD Legislativo 1/2010, Texto Refundido de la Ley de Sociedades de Capital, la adopción del siguiente

ACUERDO

Aprobación del Informe de Gestión correspondiente al ejercicio 2020 según ha sido formulado.

D. Rafael Sánchez Acera. Presidente de la Junta General de EMARSA”

No promoviéndose debate se somete el asunto a votación ordinaria, acordando esta Junta aprobar, por UNANIMIDAD de los presentes (27), la propuesta en los términos en que está redactada.

El Presidente proclama el acuerdo.

3.- APROBACIÓN, EN SU CASO, DE LA PROPUESTA DE APLICACIÓN DE RESULTADO (BENEFICIOS) DEL EJERCICIO 2020.

Vista la propuesta de acuerdo y elevada a esta Junta General por el Presidente, D. Rafael Sánchez Acera, del siguiente tenor literal:

“Habiendo sido formuladas por el Consejo de Administración de EMARSA, en su sesión celebrada el día 17 de marzo de 2021, las Cuentas Anuales e Informe de Gestión correspondiente al ejercicio 2020 de la sociedad

PROPONGO a esta Junta General, de conformidad con el artículo 272.1 del RD Legislativo 1/2010, Texto Refundido de la Ley de Sociedades de Capital, la adopción del siguiente

ACUERDO

Aprobación de la propuesta de aplicación de resultado (beneficios) del ejercicio 2020, según se detalla en la Memoria:

BASE DE REPARTO	
<i>Pérdidas y ganancias</i>	462,18 €
<i>A reserva legal</i>	0 €
<i>A reservas voluntarias</i>	462,18 €
Total distribuido	462,18 €

D. Rafael Sánchez Acera. Presidente de la Junta General de EMARSA

No promoviéndose debate se somete el asunto a votación ordinaria, acordando esta Junta aprobar, por UNANIMIDAD de los presentes (27), la propuesta en los términos en que está redactada.

El Presidente proclama el acuerdo.

4.- RUEGOS Y PREGUNTAS.

No se formularon.

5.- APROBACIÓN, SI PROCEDE, DEL ACTA DE LA PRESENTE SESIÓN, O EN SU CASO, DESIGNACIÓN DE DOS INTERVENTORES PARA LA APROBACIÓN DE LA MISMA.

El Acta que se redactará por la Secretaria de la Junta General al finalizar la sesión, queda aprobada a la vista de su contenido por **UNANIMIDAD** de los miembros asistentes a la Junta (27).

2. IGUALMENTE CERTIFICO:

Que las Cuentas Anuales correspondientes al ejercicio 2020, se encuentran firmadas por todos los administradores de la Sociedad, mediante Diligencia final, tal y como prescribe la normativa vigente.

Y para que así conste y surtan los efectos oportunos ante el Registro Mercantil, libro el presente certificado, con el Visto Bueno del Presidente del Consejo de Administración, en Alcobendas a diez de mayo de dos mil veintiuno.

La Secretaria del Consejo de Administración,
Fdo.: Gloria Rodríguez Marcos

VºBº
El Presidente del Consejo de Administración,
Fdo. Roberto Fraile Herrera



REGISTRO MERCANTIL DE MADRID

Paseo de la Castellana, 44

28046 - MADRID

DEPÓSITO DE CUENTAS

**Entidad: EMPRESA MUNICIPAL AUXILIAR DE RECAUDACION
SA EMARSA**

Cierre ejercicio: 31/12/2020

Número entrada: 2/2021/656753,0

HUELLA DIGITAL :

zv6VQkdXclp0Z9QI97uPikZBYwIEnvxLCdn9LA5p3us=

El Registrador Mercantil que suscribe, previo examen y calificación del depósito de cuentas que antecede, de conformidad con los artículos 18 del Código de Comercio y 6 y 368 del Reglamento del Registro Mercantil ha procedido a su depósito bajo el número de archivo 3/2021/77468.

Los asientos del Registro están bajo la salvaguarda de los Tribunales.

MADRID, a siete de julio de dos mil veintiuno.

El registrador,

Manuel Felipe Vargas-Zuñiga Juanes

REGISTRO MERCANTIL DE MADRID

Paseo de la Castellana, 44

28046 - MADRID

A los efectos del Reglamento General de Protección de Datos 2016/679 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 27 de abril de 2016, relativo a la protección de las personas físicas en lo que respecta al tratamiento de datos personales y a la libre circulación de estos datos (en adelante, "RGPD"), queda informado:

- De conformidad con la instancia de presentación, los datos personales expresados en la misma y en los documentos presentados han sido y serán objeto de tratamiento e incorporados a los Libros y archivos del Registro, cuyo responsable es el Registrador, siendo el uso y fin del tratamiento los recogidos y previstos expresamente en la normativa registral, la cual sirve de base legitimadora de este tratamiento. La información en ellos contenida sólo será tratada en los supuestos previstos legalmente, o con objeto de satisfacer y facilitar las solicitudes de publicidad formal que se formulen de acuerdo con la normativa registral.
- El periodo de conservación de los datos se determinará de acuerdo a los criterios establecidos en la legislación registral, resoluciones de la Dirección General de Seguridad Jurídica y Fe Pública e instrucciones colegiales. En el caso de la facturación de servicios, dichos periodos de conservación se determinarán de acuerdo a la normativa fiscal y tributaria aplicable en cada momento. En todo caso, el Registro podrá conservar los datos por un tiempo superior a los indicados conforme a dichos criterios normativos en aquellos supuestos en que sea necesario por la existencia de responsabilidades derivadas de la prestación servicio.
- En cuanto resulte compatible con la normativa específica y aplicable al Registro, se reconoce a los interesados los derechos de acceso, rectificación, supresión, oposición, limitación y portabilidad establecidos en el RGPD citado, pudiendo ejercitarlos dirigiendo un escrito a la dirección del Registro. Del mismo modo, el usuario podrá reclamar ante la Agencia Española de Protección de Datos (AEPD): www.agpd.es. Sin perjuicio de ello, el interesado podrá ponerse en contacto con el delegado de protección de datos del Registro, dirigiendo un escrito a la dirección dpo@corpme.es

...

Este documento ha sido firmado con firma electrónica reconocida por REGISTRO MERCANTIL DE MADRID a día 07/07/2021.



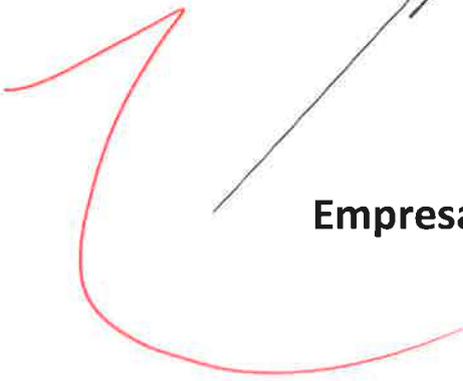
(*) C.S.V. : 128065380165817340

Servicio Web de Verificación: <https://www.registradores.org/csv>

(*) Código Seguro de Verificación: este código permite contrastar la autenticidad de la copia mediante el acceso a los archivos electrónicos del órgano u organismo público emisor. Las copias realizadas en soporte papel de documentos públicos emitidos por medios electrónicos y firmados electrónicamente tendrán la consideración de copias auténticas siempre que incluyan la impresión de un código generado electrónicamente u otros sistemas de verificación que permitan contrastar su autenticidad mediante el acceso a los archivos electrónicos del órgano u Organismo público emisor. (Art. 27.3 de la Ley 39/2015, de 1 de octubre, del Procedimiento Administrativo Común de las Administraciones Públicas.).

CUENTAS ANUALES 2020

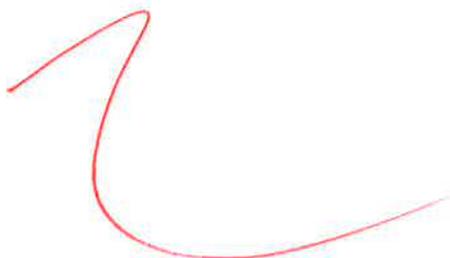
Memoria abreviada



**Empresa Municipal Auxiliar de Recaudación, S.A.
EMARSA**

MEMORIA 2020 (ABREVIADA)
EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA. (A81086316)

- 01 - ACTIVIDAD DE LA EMPRESA**
- 02 - BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES**
- 03 - APLICACIÓN DE RESULTADOS**
- 04 - NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN**
- 05 - INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS**
- 06 - ACTIVOS FINANCIEROS**
- 07 - PASIVOS FINANCIEROS**
- 08 - FONDOS PROPIOS**
- 09 - SITUACIÓN FISCAL**
- 10 - INGRESOS Y GASTOS**
- 11 - SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS**
- 12 - OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS**
- 13 - OTRA INFORMACIÓN**
- 14 - INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE Y DERECHOS DE EMISIÓN DE GASES DE EFECTO INVERNADERO**
- 15 - INFORMACIÓN SOBRE EL PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES. DISPOSICIÓN ADICIONAL TERCERA. «DEBER DE INFORMACIÓN» DE LA LEY 15/2010, DE 5 DE JULIO**



MEMORIA 2020 (ABREVIADA)
EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA. (A81086316)

01 - ACTIVIDAD DE LA EMPRESA

La sociedad EMPRESA MUNICIPAL AUXILIAR DE RECAUDACION, SA, a que se refiere la presente memoria se constituyó en el año 1995 y tiene su domicilio social y fiscal en la Plaza del Pueblo número 1 de Alcobendas, Madrid.

El objeto social de la sociedad es la colaboración en la gestión recaudatoria, en el período voluntario de pago, de las deudas de derecho público cuyo cobro haya de realizarse por los órganos recaudatorios del Ayuntamiento, así como de la gestión de la recaudación ejecutiva.

Está inscrita en el Registro Mercantil de Madrid Hoja M-144690, Tomo 8993 y Folio 83.

02 - BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

1. Imagen fiel:

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables, habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable con el objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad.

2. Principios contables:

No ha sido necesario, ni se ha creído conveniente por parte de la administración de la entidad, la aplicación de principios contables facultativos distintos de los obligatorios a que se refiere el art. 38 del código de comercio y la parte primera del plan general de contabilidad.

3. Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre:

En la elaboración de las cuentas anuales correspondientes al ejercicio 2020 se han determinado estimaciones e hipótesis en función de la mejor información disponible a 31/12/2020 sobre los hechos analizados. Es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en próximos ejercicios lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes cuentas anuales futuras.

4. Comparación de la información:

No existe ninguna causa que impida la comparación de los estados financieros del ejercicio actual con los del ejercicio anterior.

5. Elementos recogidos en varias partidas

No existen elementos patrimoniales del Activo o del Pasivo que figuren en más de una partida del Balance.

MEMORIA 2020 (ABREVIADA)
EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA. (A81086316)

6. Cambios en criterios contables

En el presente ejercicio, se mantiene el cambio en los criterios contables siguiendo las directrices marcadas en el plan de fiscalización, incorporándose como gasto la Prima por consecución de objetivos prevista a ingresar en 2021 por los resultados obtenidos en 2020, así como los gastos de cotización a la Seguridad Social correspondientes.

7. Corrección de errores

No se han detectado errores existentes al cierre del ejercicio que obliguen a reformular las cuentas, los hechos conocidos con posterioridad al cierre, que podrían aconsejar ajustes en las estimaciones en el cierre del ejercicio, han sido comentadas en sus apartados correspondientes.

03 - APLICACIÓN DE RESULTADOS

1. La propuesta de distribución de resultados correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2020 formulada por los Administradores de la Sociedad y pendiente de aprobación por la Junta General es la siguiente:

BASE DE REPARTO	
Pérdidas y ganancias	462,18
A reserva legal	0
A reservas voluntarias	462,18
Total distribuido	462,18

2. No se ha realizado ninguna distribución de dividendos a cuenta ni en el ejercicio actual ni en el anterior.

04 - NORMAS REGISTRO Y VALORACIÓN

Se han aplicado los siguientes criterios contables:

1. Inmovilizado intangible:

Los activos intangibles se registran por su coste de adquisición y o/producción y, posteriormente, se valoran a su coste menos, según proceda, su correspondiente amortización acumulada y o/pérdidas por deterioro que hayan experimentado. Estos activos se amortizan en función de su vida útil.

La Sociedad reconoce cualquier pérdida que haya podido producirse en el valor registrado de estos activos con origen en su deterioro. Los criterios para el reconocimiento de las pérdidas por deterioro de estos activos y, si procede, de las recuperaciones de las pérdidas por deterioro registradas en ejercicios anteriores son similares a los aplicados para los activos materiales.

Los activos intangibles se amortizan linealmente en función de los años de vida útil estimada que se considera son 5 años.

MEMORIA 2020 (ABREVIADA)
EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA. (A81086316)

No se han producido durante el ejercicio ningún incremento en el inmovilizado intangible que puedan ser consideradas, a juicio de la Administración de la entidad, como ampliación, modernización o mejora del inmovilizado intangible.

2. Inmovilizado material:

a) Coste

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se han valorado por el precio de adquisición o coste de producción y minorado por las correspondientes amortizaciones acumuladas y cualquier pérdida por deterioro de valor conocida. El precio de adquisición o coste de producción incluye los gastos adicionales que se producen necesariamente hasta la puesta en condiciones de funcionamiento del bien.

Los costes de ampliación, sustitución o renovación que aumentan la vida útil del bien objeto, o su capacidad económica, se contabilizan como mayor importe del inmovilizado material, con el consiguiente retiro contable de los elementos sustituidos o renovados. Así mismo, los gastos periódicos de mantenimiento, conservación y reparación, se imputan a resultados, siguiendo el principio de devengo, como coste del ejercicio en que se incurren.

No se han producido durante el ejercicio partidas que puedan ser consideradas como ampliación, modernización o mejora del inmovilizado material.

No se han realizado trabajos de la empresa para su inmovilizado.

b) Amortizaciones

Las amortizaciones se han establecido de manera sistemática y racional en función de la vida útil de los bienes y de su valor residual, atendiendo a la depreciación que normalmente sufren por su funcionamiento, uso y disfrute, sin perjuicio de considerar también la obsolescencia técnica o comercial que pudiera afectarlos. Se amortiza de forma independiente cada parte de un elemento del inmovilizado material y de forma lineal:

	Años de vida útil estimada
Edificios y construcciones	50
Instalaciones técnicas y maquinaria	10
Mobiliario y enseres	10
Elementos de transporte	5
Equipos para procesos de información	4

Deterioro de valor de los activos

A la fecha de cierre de cada ejercicio, la empresa revisa los importes en libros de su inmovilizado material para determinar si existen indicios de que dichos activos hayan sufrido una pérdida de valor por deterioro de valor. En caso de que exista cualquier indicio, se realiza una estimación del importe recuperable del activo correspondiente para determinar el importe del deterioro necesario. Los cálculos del deterioro de estos elementos del inmovilizado material se efectúan elemento a elemento de forma individualizada.

MEMORIA 2020 (ABREVIADA)
EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA. (A81086316)

3. Terrenos y construcciones calificadas como inversiones inmobiliarias:

No hay terrenos ni construcciones calificadas como inversiones inmobiliarias en el balance de la empresa.

4. Permutas:

Durante el ejercicio no se ha producido ninguna permuta.

5. Criterios empleados en las actualizaciones de valor practicadas, con indicación de los elementos patrimoniales afectados:

La entidad no se acogió a la actualización de balances aprobada en la Ley 16/2012, de 27 de diciembre, por lo que no se han revalorizado los bienes que figuran en el balance integrante de las Cuentas Anuales.

6. Instrumentos financieros:

a) Criterios empleados para la calificación y valoración de las diferentes categorías de activos y pasivos financieros. Criterios aplicados para determinar el deterioro:

- Los **activos financieros**, a efectos de su valoración, se han clasificado en alguna de las siguientes categorías:

Préstamos y partidas a cobrar

En esta categoría se incluyen los activos que se han originado en la venta de bienes y prestación de servicios por operaciones de tráfico de la empresa. También se incluyen aquellos activos financieros que no se hubieran originado en las operaciones de tráfico de la empresa y que, no siendo instrumentos de patrimonio ni derivados, presentan unos cobros de cuantía determinada o determinable.

Estos activos financieros se valoran por su valor razonable que no es otra cosa que el precio de la transacción, es decir, el valor razonable de la contraprestación más todos los costes que le han sido directamente atribuibles.

Posteriormente, estos activos se valoran por su coste amortizado, imputando en la cuenta de pérdidas y ganancias los intereses devengados, aplicando el método del interés efectivo.

Por coste amortizado se entiende el coste de adquisición de un activo o pasivo financiero menos los reembolsos de principal y corregido (en más o menos, según sea el caso) por la parte imputada sistemáticamente a resultados de la diferencia entre el coste inicial y el correspondiente valor de reembolso al vencimiento. En el caso de los activos financieros, el coste amortizado incluye, además las correcciones a su valor motivadas por el deterioro que hayan experimentado.

MEMORIA 2020 (ABREVIADA)
EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA. (A81086316)

El tipo de interés efectivo es el tipo de actualización que iguala exactamente el valor de un instrumento financiero a la totalidad de sus flujos de efectivo queridos por todos los conceptos a lo largo de su vida. Los depósitos y fianzas se reconocerían por el importe desembolsado por hacer frente a los compromisos contractuales. Se reconocerían en el resultado del periodo las dotaciones y retrocesiones de provisiones por deterioro del valor de los activos financieros por diferencia entre el valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo recuperables.

La empresa no tiene préstamos que valorar.

Activos financieros registrados a valor razonable con cambios en resultados

En esta categoría se incluyen los activos financieros híbridos, es decir, aquellos que combinan un contrato principal no derivado y un derivado financiero y otros activos financieros que la empresa considera conveniente incluir en esta categoría en el momento de su reconocimiento inicial.

En caso de que hubiera, se habrían valorado inicialmente por su valor razonable. Los costes de transacción que han sido atribuibles directamente, se registran en la cuenta de resultados. También se registran en la cuenta de resultados las variaciones que se hayan producido en el valor razonable.

La empresa no tiene activos de esta categoría.

Activos financieros disponibles para la venta

En esta categoría se incluyen los valores representativos de deuda e instrumentos de patrimonio de otras empresas que no se han incluido en otra categoría.

Se valorarían inicialmente por su valor razonable y se incluirían en su valoración inicial el importe de los derechos preferentes de suscripción y similares, que se hubieran adquirido. Posteriormente estos activos financieros se valorarían por su valor razonable, sin deducir los costes de transacción en los cuales han de incurrir para su venta. Los cambios que se produzcan en el valor razonable se registrarían directamente en el patrimonio neto.

La empresa no tiene Activos disponibles para la venta.

Derivados de cobertura

Dentro de esta categoría se incluyen los activos financieros que hubieran sido designados para cubrir un riesgo específico que pudiera tener impacto en la cuenta de resultados por las variaciones en el valor razonable o en los flujos de efectivo de las partidas cubiertas.

Estos activos se valorarían y registrarían de acuerdo con su naturaleza.

La empresa no tiene derivados.

MEMORIA 2020 (ABREVIADA)
EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA. (A81086316)

- Los **pasivos financieros**, a efectos de su valoración, se han clasificado en alguna de las siguientes categorías:

Débitos y partidas a pagar

En esta categoría se incluyen los pasivos financieros que se hubieran originado en la compra de bienes y servicios por operaciones de tráfico de la empresa y aquellos que, no siendo instrumentos derivados, no tienen un origen comercial.

Inicialmente, estos pasivos financieros se registran por su valor razonable que es el precio de la transacción más todos aquellos costes que hubieran sido directamente atribuibles.

Posteriormente, se valorarían por su coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizarían en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método de interés efectivo.

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, el pago de las cuales se espera que sea en el corto plazo, se valoran por su valor nominal.

Los préstamos y descubiertos bancarios que devengan intereses se registrarían por el importe recibido, neto de costes directos de emisión. Los gastos financieros y los costes directos de emisión, se contabilizarían según el criterio del devengo en la cuenta de resultados utilizando el método del interés efectivo y se añadirían al importe en libros del instrumento en la medida que no se liquidan en el período que devengasen.

Los préstamos se clasificarían como corrientes salvo que la Sociedad tenga el derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo durante, al menos, los doce meses siguientes a la fecha del balance.

Los acreedores comerciales no devengan explícitamente intereses y se registran por su valor nominal.

La empresa no tiene préstamos.

Pasivos a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias

En esta categoría se incluyen los pasivos financieros híbridos, es decir, aquellos que combinan un contrato principal no derivado y un derivado financiero y otros pasivos financieros que la empresa haya considerado conveniente incluir dentro de esta categoría en el momento de su reconocimiento inicial.

Se valoran inicialmente por su valor razonable que es el precio de la transacción. Los costes de transacción que hubiera directamente atribuibles se registran en la cuenta de resultados. También se imputarían a la cuenta de resultados las variaciones que se hubieran producido en el valor razonable.

La empresa no tiene pasivos a valor razonable.

MEMORIA 2020 (ABREVIADA)
EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA. (A81086316)

b) Criterios empleados para el registro de la baja de activos financieros y pasivos financieros:

Durante el ejercicio, no se ha dado de baja ningún activo ni pasivo financiero.

c) Inversiones en empresas de grupo, multigrupo y asociadas:

No se han realizado inversiones en empresas de grupo, multigrupo y asociadas.

d) Criterios empleados en la determinación de los ingresos o gastos procedentes de las distintas categorías de instrumentos financieros:

Los intereses y dividendos de activos financieros devengados con posterioridad al momento de la adquisición se reconocerían como ingresos en la cuenta de pérdidas y ganancias. Para el reconocimiento de los intereses se utilizaría el método del interés efectivo. Los dividendos se reconocen cuando se declare el derecho del socio a recibirlo.

e) Instrumentos de patrimonio propio en poder de la empresa:

En caso de que la empresa realice alguna transacción con sus propios instrumentos de patrimonio, se registraría el importe de estos instrumentos en el patrimonio neto. Los gastos derivados de estas transacciones, incluidos los gastos de emisión de estos instrumentos, se registrarían directamente contra el patrimonio neto como menores reservas.

7. Existencias:

Las existencias se valoran al precio de adquisición o al coste de producción. Si necesitaran un periodo de tiempo superior al año para estar en condiciones de ser vendidas, se incluirían en este valor, los gastos financieros oportunos.

Cuando el valor neto realizable sea inferior a su precio de adquisición o a su coste de producción, se efectuarán las correspondientes correcciones valorativas.

El valor neto realizable representa la estimación del precio de venta menos todos los costes estimados de terminación y los costes estimados que serán necesarios en los procesos de comercialización, venta y distribución.

La Sociedad no tiene existencias.

8. Transacciones en moneda extranjera:

No existen transacciones en moneda extranjera.

9. Impuesto sobre beneficios:

El gasto por impuesto sobre beneficios representa la suma del gasto por impuesto sobre beneficios del ejercicio, así como por el efecto de las variaciones de los activos y pasivos por impuestos anticipados, diferidos y créditos fiscales.

MEMORIA 2020 (ABREVIADA)

EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA. (A81086316)

El gasto por impuesto sobre beneficios del ejercicio se calcula mediante la suma del impuesto corriente que resulta de la aplicación del tipo de gravamen sobre la base imponible del ejercicio, tras aplicar las deducciones que fiscalmente son admisibles, en este caso el Artículo 34 de la Ley 27/2014, de 27 de noviembre, del Impuesto sobre Sociedades, "Bonificación por prestación de servicios públicos locales. Tendrá una bonificación del 99 por ciento la parte de cuota íntegra que corresponda a las rentas derivadas de la prestación de cualquiera de los servicios comprendidos en el apartado 2 del artículo 25 o en el apartado 1.a), b) y c) del artículo 36 de la Ley 7/1985, de 2 de abril, Reguladora de las Bases del Régimen Local, de competencias de las entidades locales territoriales, municipales y provinciales, excepto cuando se exploten por el sistema de empresa mixta o de capital íntegramente privado", más la variación de los activos y pasivos por impuestos anticipados / diferidos y créditos fiscales, tanto por bases imponibles negativas como por deducciones.

10. Ingresos y gastos: Prestaciones de servicios realizados por la empresa.

Los ingresos y gastos se imputan en función del principio del devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de los bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos. Concretamente, los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación a recibir y representan los importes a cobrar por los bienes entregados y los servicios prestados en el marco ordinario de la actividad, deducidos los descuentos e impuestos.

Los ingresos por intereses se devengan siguiendo un criterio financiero temporal, en función del principal pendiente de pago y el tipo de interés efectivo aplicable. Los servicios prestados a terceros se reconocen al formalizar la aceptación por parte del cliente. Los cuales, en el momento de la emisión de estados financieros se encuentran realizados, pero no aceptados, se valoran al menor valor entre los costes producidos y la estimación de aceptación.

Los ingresos se encuentran valorados por el importe realmente devengado y los gastos por el coste de adquisición, habiéndose contabilizado según el criterio de devengo.

11. Provisiones y contingencias:

Las cuentas anuales de la Sociedad recogen todas las provisiones significativas en las cuales es mayor la probabilidad que se haya de atender la obligación. Las provisiones se reconocen únicamente en base a hechos presentes o pasados que generen obligaciones futuras. Se cuantifican teniendo en consideración la mejor información disponible sobre las consecuencias del suceso que las motivan y son reestimadas con ocasión de cada cierre contable. Se utilizan para afrontar las obligaciones específicas para las cuales fueron originalmente reconocidas. Se procede a su reversión total o parcial, cuando estas obligaciones dejan de existir o disminuyen.

12. Gastos de personal: compromisos por pensiones:

Los gastos de personal incluyen todos los sueldos y las obligaciones de orden social obligatorias o voluntarias devengadas en cada momento, reconociendo las obligaciones por pagas extras, vacaciones o sueldos variables y sus gastos asociados.

MEMORIA 2020 (ABREVIADA)
EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA. (A81086316)

	2020	2019
Sueldos y salarios	633.291,40	618.331,55
Seguridad Social	179.434,27	180.134,04
Dietas del Consejo de Admón.	50.050,00	52.657,50
	862.775,67	851.123,09

Como ya se ha detallado en el punto 2.6. se ha incorporado como gasto de este año la Prima por consecución de objetivos de 2020 que se hará efectiva en el 2021.

	Prima Consecución Objetivos en 2020 (Imputado a 2020)	Prima Consecución Objetivos en 2019 (Imputado a 2019)
Prima por consecución objetivos	47.325,40	98.000,00
Seguridad Social correspondiente	10.122,01	20.932,80
	57.447,41	118.932,80

Total Gastos de personal imputables a 2020: 920.223,08 €

13. Subvenciones, donaciones y legados:

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables se contabilizarían como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se reconocerían en la cuenta de pérdidas y ganancias como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados del gasto o inversión objeto de la subvención.

Las subvenciones, donaciones y legados que tengan carácter de reintegrables se registrarían como pasivos de la empresa hasta que adquiriesen la condición de no reintegrables.

La empresa no ha recibido subvenciones.

14. Combinaciones de negocios:

Durante el ejercicio no se han realizado operaciones de esta naturaleza.

15. Negocios conjuntos:

No existe actividad económica controlada conjuntamente con otra persona física o jurídica.

16. Transacciones entre partes vinculadas:

No existen transacciones entre partes vinculadas.

05 - INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

- a) Análisis del movimiento comparativo del ejercicio actual y anterior del inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas y correcciones valorativas por deterioro de valor acumulado:

MEMORIA 2020 (ABREVIADA)
EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA. (A81086316)

Movimiento del inmovilizado intangible	Importe 2020	Importe 2019
SALDO INICIAL BRUTO	7.110,93	7.110,93
(+) Entradas	2.787,84	
(+) Correcciones de valor por actualización		
(-) Salidas		
SALDO FINAL BRUTO	9.898,77	7.110,93

Movimientos amortización inmovilizado intangible	Importe 2020	Importe 2019
SALDO INICIAL BRUTO	5.688,76	4.266,57
(+) Aumento por dotaciones	508,52	1.422,19
(+) Aum. amort. acum. por efecto de actualización		
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos		
(-) Disminuciones por salidas, bajas y traspasos		
SALDO FINAL BRUTO	6.197,28	5.688,76

Movimientos del inmovilizado material	Importe 2020	Importe 2019
SALDO INICIAL BRUTO	109.494,17	109.494,17
(+) Entradas	13.547,28	
(+) Correcciones de valor por actualización		
(-) Salidas		
SALDO FINAL BRUTO	123.041,45	109.494,17

Movimientos amortización del inmovilizado material	Importe 2020	Importe 2019
SALDO INICIAL BRUTO	107.083,31	104.130,79
(+) Aumento por dotaciones	1.276,68	2.952,52
(+) Aum. amort. acum. por efecto de actualización		
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos		
(-) Disminuciones por salidas, bajas y traspasos		
SALDO FINAL BRUTO	108.359,99	107.083,31

b) La sociedad no dispone de inmovilizados intangibles con vida útil indefinida.

c) La sociedad no dispone de inversiones inmobiliarias.

06 - ACTIVOS FINANCIEROS

1. A continuación, se muestra el valor en libros de cada una de las categorías de activos financieros señaladas en la norma de registro:

a) Activos financieros a corto plazo:

Créditos, derivados y otros cp	Importe 2020	Importe 2019
Activos valor razonable con cambios en pyg		
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		
Préstamos y partidas a cobrar (1)	350.739,48	373.172,58
Activos disponibles para la venta		
Derivados de cobertura		
TOTAL	350.739,48	373.172,58

MEMORIA 2020 (ABREVIADA)
EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA. (A81086316)

(1)

Recuperación de Costas	39.943,67	47.050,41
Participación de recargos	310.763,83	325.857,71
Hacienda deudora por Imp. Sociedades	31.98	264,46
	350.739,48	373.172,58

b) Traspasos o reclasificaciones de activos financieros:

No existen traspasos o reclasificaciones de los activos financieros.

2. Correcciones por deterioro del valor originadas por el riesgo de crédito:

No existen correcciones por deterioro del valor originadas por el riesgo de crédito.

3. Valor razonable y variaciones en el valor de activos financieros valorados a valor razonable:

a) El valor razonable de determinarí en su totalidad tomando como referencia los precios cotizados en mercados activos.

b) No existen instrumentos financieros derivados distintos de los que se califican como instrumentos de cobertura.

4. Empresas del grupo, multigrupo y asociadas:

La entidad EMPRESA MUNICIPAL AUXILIAR DE RECAUDACIÓN, S.A. (EMARSA) es propiedad al 100% del Ayuntamiento de Alcobendas.

07 - PASIVOS FINANCIEROS

- Información sobre los pasivos financieros de la sociedad:

a) Pasivos financieros a largo plazo: No existen pasivos financieros a largo plazo.

b) Pasivos financieros a corto plazo:

Derivados y otros cp	Importe 2020	Importe 2019
Débitos y partidas a pagar (1)	135.356,73	212.462,04
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg		
Otros		
TOTAL	135.356,73	212.462,04

(1)	2020	2019
Retenciones por nóminas, dietas y profesionales	59.108,76	44.805,13
Seguros Sociales de Diciembre	18.460,18	18.143,64
Seguros Sociales de Prima por objetivos 2020	10.122,01	20.932,80
Remuneraciones Prima por objetivos 2020	47.325,40	98.000,00
Remuneraciones Dietas Consejo Diciembre 2020	0,00	3.412,50
Otros acreedores varios	340,38	27.167,97
	135.356,73	212.462,04

MEMORIA 2020 (ABREVIADA)
EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA. (A81086316)

- No existen deudas con garantía real.
- No existen líneas de descuento ni pólizas de crédito al cierre del ejercicio.
- No existen préstamos pendientes de pago al cierre del ejercicio.

08 - FONDOS PROPIOS

1. La composición y el movimiento de las partidas que forman el epígrafe "Fondos Propios" es la siguiente:

Tipo acción / Participación	Nº acciones / Participaciones	Valor Nominal	Numeración
A	100	601,012100	Del número 1 al 100

	2020	2019
Fondos Propios	465.763,77	465.307,96
Capital Social	60.101,21	60.101,21
Reservas Legales	24.040,48	24.040,48
Reservas Voluntarias	381.159,90	347.195,18
Resultado de Ejercicio	462,18	33.971,09

2. No existen ninguna circunstancia que limiten la disponibilidad de las reservas.
3. No se han realizado transacciones con acciones/participaciones propias durante el ejercicio actual ni el precedente.
4. Durante el ejercicio no ha habido ningún movimiento en la cuenta Reserva de Revalorización Ley 16/2012.

09 - SITUACIÓN FISCAL

- a) No existen provisiones derivadas del impuesto sobre beneficios ni acontecimientos posteriores al cierre que supongan una modificación de la normativa fiscal que afecte a los activos y pasivos fiscales registrados.

- b) Las deudas fiscales al cierre del ejercicio son:

Retenciones por nóminas, dietas y profesionales del 4T de 2020.....	59.108,76
Seguros Sociales de Diciembre de 2020.....	18.460,18
Seguros Sociales de Prima por objetivos de 2020	10.122,01
TOTAL	87.690,95

- c) Los incentivos fiscales aplicados en el ejercicio son:

Bonificación por prestación de servicios públicos locales s/ Imp.Soc.	114,68
--	--------

- d) No existe ningún ejercicio en comprobación por parte de la Administración Pública.

MEMORIA 2020 (ABREVIADA)
EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA. (A81086316)

10 - INGRESOS Y GASTOS

1. A continuación, se detallan el desglose de la partida de la cuenta de pérdidas y ganancias de:

- Los sueldos y salarios de la partida de "Gastos de personal" se desglosan de la siguiente forma:

Concepto	Importe 2020	Importe 2019
Sueldos y Salarios	730.666,80	768.989,05
a) Sueldos y Salarios	633.291,40	618.331,55
b) Prima por objetivos de 2020	47.325,40	98.000,00
c) Dietas Consejo	50.050,00	52.657,50

- Las cargas sociales de partida de "Gastos de personal" se desglosan de la siguiente forma:

Concepto	Importe 2020	Importe 2019
Cargas sociales	189.556,28	201.066,84
a) Seguridad Social a cargo de la empresa	179.434,27	180.134,04
b) S.Social a cargo de la empresa por Prima Objetivos de 2020	10.122,01	20.932,80
c) Otras cargas sociales		

- El desglose de "Otros gastos de explotación" corresponden a:

Concepto	Importe 2020	Importe 2019
Otros gastos de explotación (1)	169.536,88	264.984,38
a) Pérdidas y deterioro operaciones comerciales		
b) Resto de gastos de explotación	169.536,88	264.984,38

(1)	2020	2019
ARRENDAMIENTOS Y CANONES	2.137,20	1.959,10
SERV. PROF. INDEPENDIENTES	52.818,66	61.067,80
TRANSPORTES	59,83	24,39
PRIMAS DE SEGUROS	1.660,91	1.658,58
SERVICIOS BANCARIOS	0	196
SUMINISTROS	952,54	1.033,14
OTROS SERVICIOS	433,21	12.889,54
MATERIAL DE OFICINA	484,54	1.142,50
CORREOS	82.800,41	160.332,93
TELÉFONO	2.465,37	2.057,91
SUSCRIPCIONES	129,17	440,44
NOTIFICACIONES	21.773,79	17.743,28
MATERIAL INFORMATICO	2.698,55	4.016,61
OTROS GASTOS	1.122,70	422,16
	169.536,88	264.984,38

MEMORIA 2020 (ABREVIADA)
EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA. (A81086316)

- No existen ventas de bienes ni prestación de servicios producidos por permuta de bienes no monetarios.
- Existen resultados originados fuera de la actividad normal de la empresa incluidos en la partida "Otros resultados".

Intereses devolución AEAT	13,04
Ingreso Fremap	532,36
TOTAL	545,40

11 - SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

La Sociedad no ha recibido del Ayuntamiento de Alcobendas ningún importe en concepto de transferencia corriente a la explotación para financiar el desequilibrio que se produce en la gestión de la actividad corriente del objeto social.

12 - OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

- No existen operaciones con partes vinculadas.
- Las remuneraciones a los miembros del órgano de administración se detallan a continuación:

Conceptos	Importe 2020	Importe 2019
Dietas del Consejo	50.050,00	52.657,50

- Participación de los administradores en capital de otras sociedades:

En cumplimiento de la obligación establecida en el art. 229.2 del Texto Refundido de la Ley de Sociedades de Capital los miembros del Consejo de Administración han comunicado a la Sociedad que no tienen ni ellos ni las personas a ellos/as vinculadas, participación directa o indirecta, en el capital de otra/s sociedad/es; y que no se dedican, por cuenta propia o ajena, ni ostentan cargo o función alguna en otras/s sociedad/es con el mismo, análogo o complementario género de actividad al que constituye el objeto social de la Sociedad.

13 - OTRA INFORMACIÓN

- A continuación se detalla la plantilla media de trabajadores, agrupados por categorías:

DESGLOSE PERSONAL MEDIO POR CATEGORIAS EJERCICIO 2020

Categoría	Personal
AUXILIAR	0
GERENTE	1
AS. JURÍDICO	0
JEFE 1ª	3
OFICIAL 1ª	10
Total	14

MEMORIA 2020 (ABREVIADA)
EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA. (A81086316)

DESGLOSE PERSONAL MEDIO POR CATEGORIAS EJERCICIO 2019

Categoría	Personal
AUXILIAR	0
GERENTE	1
AS.JURÍDICO	0
JEFE 1ª	3
OFICIAL 1ª	10
Total	14

2. La empresa no ha tiene acuerdos que no figuren en el balance.

14 - INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE Y DERECHOS DE EMISIÓN DE GASES DE EFECTO INVERNADERO

1. Información sobre medio ambiente

Los firmantes, como Administradores de la Sociedad citada, manifiestan que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales NO existe ninguna partida de naturaleza medioambiental que deba ser incluida en la Memoria de acuerdo a las indicaciones de la tercera parte del Plan General de Contabilidad (Real Decreto 1514/2007, de 16 de Noviembre).

2. Derechos de emisión de gases de efecto invernadero

Durante el ejercicio actual y ejercicio anterior, no se ha producido ningún movimiento en la partida de derechos de emisión de gases de efecto invernadero.

15 - INFORMACIÓN SOBRE EL PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES. DISPOSICIÓN ADICIONAL TERCERA. «DEBER DE INFORMACIÓN» DE LA LEY 15/2010, DE 5 DE JULIO

La información en relación con el periodo medio de pago a proveedores en operaciones comerciales a la fecha de cierre del balance del ejercicio 2020, según indica la Disposición adicional tercera de la Ley 15/2010 de 5 de Julio de 2010, es la siguiente:

Periodo medio de pago a proveedores	15,02 (DÍAS)
-------------------------------------	--------------

IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA

NIF: **01010** A81086316

Forma jurídica SA: **01011** SL: **01012**

Otras: **01013**

LEI: **01009** Solo para las empresas que dispongan de código LEI (Legal Entity Identifier)

Denominación social: **01020** EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA

Domicilio social: **01022** PZ DEL PUEBLO 1

Municipio: **01023** ALCOBENDAS Provincia: **01025** MADRID

Código postal: **01024** 28100 Teléfono: **01031** 916597657

Dirección de e-mail de contacto de la empresa **01037** mabril@aytoalcobendas.org

Pertenencia a un grupo de sociedades:	DENOMINACIÓN SOCIAL		NIF	
Sociedad dominante directa:	01041	<input type="checkbox"/>	01040	<input type="checkbox"/>
Sociedad dominante última del grupo:	01061	<input type="checkbox"/>	01060	<input type="checkbox"/>

ACTIVIDAD

Actividad principal: **02009** RECAUDACION DE TRIBUTOS (1)

Código CNAE: **02001** 8411 (1)

PERSONAL ASALARIADO

a) Número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, por tipo de contrato y empleo con discapacidad:

	EJERCICIO 2020 (2)	EJERCICIO 2019 (3)
FIJO (4):	04001 14.00	14.00
NO FIJO (5):	04002 0.00	0.00

Del cual: Personas empleadas con discapacidad mayor o igual al 33% (o calificación equivalente local):

04010	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
--------------	--------------------------	--------------------------

b) Personal asalariado al término del ejercicio, por tipo de contrato y por sexo:

	EJERCICIO 2020 (2)		EJERCICIO 2019 (3)	
	HOMBRES	MUJERES	HOMBRES	MUJERES
FIJO:	04120 5	04121 9	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
NO FIJO:	04122 <input type="checkbox"/>	04123 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

PRESENTACIÓN DE CUENTAS

	EJERCICIO 2020 (2)			EJERCICIO 2019 (3)		
	AÑO	MES	DÍA	AÑO	MES	DÍA
Fecha de inicio a la que van referidas las cuentas:	01102 2020	01	1	2019	01	1
Fecha de cierre a la que van referidas las cuentas:	01101 2020	12	31	2019	12	31
Número de páginas presentadas al depósito:	01901 25	<input type="checkbox"/>				
En caso de no figurar consignadas cifras en alguno de los ejercicios, indique la causa:	01903 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>				

UNIDADES

Marque con una X la unidad en la que ha elaborado todos los documentos que integran sus cuentas anuales:

Euros: **09001**

Miles de euros: **09002**

Millones de euros: **09003**

(1) Según las clases (cuatro dígitos) de la Clasificación Nacional de Actividades Económicas 2009 (CNAE 2009), aprobada por el Real Decreto 475/2007, de 13 de abril (BOE de 28.4.2007).
 (2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (3) Ejercicio anterior.
 (4) Para calcular el número medio de personal fijo, tenga en cuenta los siguientes criterios:
 a) Si en el año no ha habido importantes movimientos de la plantilla, indique aquí la semisuma de los fijos a principio y a fin de ejercicio.
 b) Si ha habido movimientos, calcule la suma de la plantilla en cada uno de los meses del año y divídala por doce.
 c) Si hubo regulación temporal de empleo o de jornada, el personal afectado por la misma debe incluirse como personal fijo, pero solo en la proporción que corresponda a la fracción del año o jornada del año efectivamente trabajada.
 (5) Puede calcular el personal no fijo medio sumando el total de semanas que han trabajado sus empleados no fijos y dividiendo por 52 semanas. También puede hacer esta operación (equivalente a la anterior):

$$n.º \text{ de personas contratadas} \times \frac{n.º \text{ medio de semanas trabajadas}}{52}$$

MODELO DE DOCUMENTO NORMAL DE
INFORMACIÓN MEDIOAMBIENTAL

IM

SOCIEDAD EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA		NIF A81086316
DOMICILIO SOCIAL PZ DEL PUEBLO 1		
MUNICIPIO ALCOBENDAS	PROVINCIA MADRID	EJERCICIO 2020

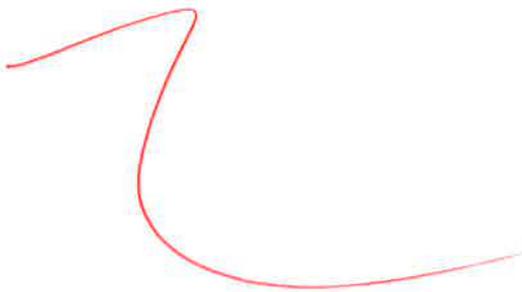
Los abajo firmantes, como Administradores de la Sociedad citada, manifiestan que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales **NO existe ninguna partida de naturaleza medioambiental que deba ser incluida en la Memoria de acuerdo a las indicaciones de la tercera parte del Plan General de Contabilidad (Real Decreto 1514/2007, de 16 de Noviembre).**



Los abajo firmantes, como Administradores de la Sociedad citada, manifiestan que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales **SÍ existen partidas de naturaleza medioambiental, y han sido incluidas en el Apartado 15 de la Memoria de acuerdo a las indicaciones de la tercera parte del Plan General de Contabilidad (Real Decreto 1514/2007, de 16 de Noviembre).**



FIRMAS y NOMBRES DE LOS ADMINISTRADORES



BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.1

NIF: A81086316		UNIDAD (1): Euros: <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"><tr><td style="width: 40px;">09001</td><td style="width: 20px; text-align: center;"><input checked="" type="checkbox"/></td></tr><tr><td>09002</td><td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td></tr><tr><td>09003</td><td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td></tr></table>	09001	<input checked="" type="checkbox"/>	09002	<input type="checkbox"/>	09003	<input type="checkbox"/>
09001	<input checked="" type="checkbox"/>							
09002	<input type="checkbox"/>							
09003	<input type="checkbox"/>							
DENOMINACIÓN SOCIAL: EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA	Espacio destinado para las firmas de los administradores							

ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (2)	EJERCICIO 2019 (3)
A) ACTIVO NO CORRIENTE	11000		18.382,95	3.833,03
I. Inmovilizado intangible	11100		3.701,49	1.422,17
1. Desarrollo	11110			
2. Concesiones	11120			
3. Patentes, licencias, marcas y similares	11130			
4. Fondo de comercio	11140			
5. Aplicaciones informáticas	11150		3.701,49	1.422,17
6. Investigación	11160			
7. Propiedad intelectual	11180			
8. Otro inmovilizado intangible	11170			
II. Inmovilizado material	11200		14.681,46	2.410,86
1. Terrenos y construcciones	11210			
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	11220		14.681,46	2.410,86
3. Inmovilizado en curso y anticipos	11230			
III. Inversiones inmobiliarias	11300			
1. Terrenos	11310			
2. Construcciones	11320			
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	11400			
1. Instrumentos de patrimonio	11410			
2. Créditos a empresas	11420			
3. Valores representativos de deuda	11430			
4. Derivados	11440			
5. Otros activos financieros	11450			
6. Otras inversiones	11460			
V. Inversiones financieras a largo plazo	11500			
1. Instrumentos de patrimonio	11510			
2. Créditos a terceros	11520			
3. Valores representativos de deuda	11530			
4. Derivados	11540			
5. Otros activos financieros	11550			
6. Otras inversiones	11560			
VI. Activos por impuesto diferido	11600			
VII. Deudas comerciales no corrientes	11700			

(1) Marque la casilla correspondiente según exprese las cifras en unidades, miles o millones de euros. Todos los documentos que integran las cuentas anuales deben elaborarse en la misma unidad.
 (2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (3) Ejercicio anterior.

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.2

NIF: A81086316	
DENOMINACIÓN SOCIAL: <u>EMPRESA MUNICIPAL AUX DE</u> <u>RECAUDACION, SA</u>	Espacio destinado para las firmas de los administradores

ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
B) ACTIVO CORRIENTE	12000		582.737,55	673.936,97
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	12100			
II. Existencias	12200			
1. Comerciales	12210			
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	12220			
a) Materias primas y otros aprovisionamientos a largo plazo	12221			
b) Materias primas y otros aprovisionamientos a corto plazo	12222			
3. Productos en curso	12230			
a) De ciclo largo de producción	12231			
b) De ciclo corto de producción	12232			
4. Productos terminados	12240			
a) De ciclo largo de producción	12241			
b) De ciclo corto de producción	12242			
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados	12250			
6. Anticipos a proveedores	12260			
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	12300		350.739,48	373.172,58
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	12310		350.707,50	372.908,12
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo	12311			
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo	12312		350.707,50	372.908,12
2. Clientes empresas del grupo y asociadas	12320			
3. Deudores varios	12330			
4. Personal	12340			
5. Activos por impuesto corriente	12350			
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	12360		31,98	264,46
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	12370			
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	12400			
1. Instrumentos de patrimonio	12410			
2. Créditos a empresas	12420			
3. Valores representativos de deuda	12430			
4. Derivados	12440			
5. Otros activos financieros	12450			
6. Otras inversiones	12460			

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (2) Ejercicio anterior.

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.3

NIF: A81086316	
DENOMINACIÓN SOCIAL: <u>EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA</u>	Espacio destinado para las firmas de los administradores

ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
V. Inversiones financieras a corto plazo	12500			
1. Instrumentos de patrimonio	12510			
2. Créditos a empresas	12520			
3. Valores representativos de deuda	12530			
4. Derivados	12540			
5. Otros activos financieros	12550			
6. Otras inversiones	12560			
VI. Periodificaciones a corto plazo	12600			
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	12700		231.998,07	300.764,39
1. Tesorería	12710		231.998,07	300.764,39
2. Otros activos líquidos equivalentes	12720			
TOTAL ACTIVO (A + B)	10000		601.120,50	677.770,00

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (2) Ejercicio anterior.

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B2.1

NIF: A81086316		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL:				
EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA				
PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
A) PATRIMONIO NETO	20000		465.763,77	465.307,96
A-1) Fondos propios	21000		465.763,77	465.307,96
I. Capital	21100		60.101,21	60.101,21
1. Capital escriturado	21110		60.101,21	60.101,21
2. (Capital no exigido)	21120			
II. Prima de emisión	21200			
III. Reservas	21300		405.200,38	371.235,66
1. Legal y estatutarias	21310		24.040,48	24.040,48
2. Otras reservas	21320		381.159,90	347.195,18
3. Reserva de revalorización	21330			
4. Reserva de capitalización	21350			
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)	21400			
V. Resultados de ejercicios anteriores	21500			
1. Remanente	21510			
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	21520			
VI. Otras aportaciones de socios	21600			
VII. Resultado del ejercicio	21700		462,18	33.971,09
VIII. (Dividendo a cuenta)	21800			
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto	21900			
A-2) Ajustes por cambios de valor	22000			
I. Activos financieros disponibles para la venta	22100			
II. Operaciones de cobertura	22200			
III. Activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	22300			
IV. Diferencia de conversión	22400			
V. Otros	22500			
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	23000			
B) PASIVO NO CORRIENTE	31000			
I. Provisiones a largo plazo	31100			
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal	31110			
2. Actuaciones medioambientales	31120			
3. Provisiones por reestructuración	31130			
4. Otras provisiones	31140			
II. Deudas a largo plazo	31200			
1. Obligaciones y otros valores negociables	31210			

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(2) Ejercicio anterior.

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B2.2

NIF:	A81086316			
DENOMINACIÓN SOCIAL:		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA				
PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
2.	Deudas con entidades de crédito	31220		
3.	Acreedores por arrendamiento financiero	31230		
4.	Derivados	31240		
5.	Otros pasivos financieros	31250		
III.	Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	31300		
IV.	Pasivos por impuesto diferido	31400		
V.	Periodificaciones a largo plazo	31500		
VI.	Acreedores comerciales no corrientes	31600		
VII.	Deuda con características especiales a largo plazo	31700		
C)	PASIVO CORRIENTE	32000	135.356,73	212.462,04
I.	Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta	32100		
II.	Provisiones a corto plazo	32200		
1.	Provisiones por derechos de emisión de gases de efecto invernadero	32210		
2.	Otras provisiones	32220		
III.	Deudas a corto plazo	32300		
1.	Obligaciones y otros valores negociables	32310		
2.	Deudas con entidades de crédito	32320		
3.	Acreedores por arrendamiento financiero	32330		
4.	Derivados	32340		
5.	Otros pasivos financieros	32350		
IV.	Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	32400		
V.	Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	32500	135.356,73	212.462,04
1.	Proveedores	32510		
a)	Proveedores a largo plazo	32511		
b)	Proveedores a corto plazo	32512		
2.	Proveedores, empresas del grupo y asociadas	32520		
3.	Acreedores varios	32530	340,38	27.167,97
4.	Personal (remuneraciones pendientes de pago)	32540	47.325,40	101.412,50
5.	Pasivos por impuesto corriente	32550		
6.	Otras deudas con las Administraciones Públicas	32560	87.690,95	83.881,57
7.	Anticipos de clientes	32570		
VI.	Periodificaciones a corto plazo	32600		
VII.	Deuda con características especiales a corto plazo	32700		
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)		30000	601.120,50	677.770,00

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (2) Ejercicio anterior.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS ABREVIADA

PA

NIF: A81086316	
DENOMINACIÓN SOCIAL: EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA	
	Espacio destinado para las firmas de los administradores

(DEBE) / HABER	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
1. Importe neto de la cifra de negocios	40100	1.091.463,10	1.265.144,32
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	40200		
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	40300		
4. Aprovisionamientos	40400		
5. Otros ingresos de explotación	40500		
6. Gastos de personal	40600	-920.223,08	-970.055,89
7. Otros gastos de explotación	40700	-169.536,88	-264.984,38
8. Amortización del inmovilizado	40800	-1.785,20	-4.374,71
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	40900		
10. Excesos de provisiones	41000		
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	41100		
12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio	41200		
13. Otros resultados	41300	545,40	8.130,89
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13)	49100	463,34	33.860,23
14. Ingresos financieros	41400		196,00
a) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero	41430		
b) Otros ingresos financieros	41490		196,00
15. Gastos financieros	41500		
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	41600		
17. Diferencias de cambio	41700		
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	41800		
19. Otros ingresos y gastos de carácter financiero	42100		
a) Incorporación al activo de gastos financieros	42110		
b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores	42120		
c) Resto de ingresos y gastos	42130		
B) RESULTADO FINANCIERO (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)	49200		196,00
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A + B)	49300	463,34	34.056,23
20. Impuestos sobre beneficios	41900	-1,16	-85,14
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 20)	49500	462,18	33.971,09

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(2) Ejercicio anterior.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL
A) Estado de ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio

PN1

NIF: A81086316	Espacio destinado para las firmas de los administradores
DENOMINACIÓN SOCIAL: EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA	

		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
A) RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	59100		462,18	33.971,09
INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO				
I. Por valoración de instrumentos financieros	50010			
1. Activos financieros disponibles para la venta	50011			
2. Otros ingresos/gastos	50012			
II. Por coberturas de flujos de efectivo.	50020			
III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	50030			
IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes	50040			
V. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta.	50050			
VI. Diferencias de conversión	50060			
VII. Efecto impositivo	50070			
B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I + II + III + IV +V+VI+VII)	59200			
TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
VIII. Por valoración de instrumentos financieros	50080			
1. Activos financieros disponibles para la venta	50081			
2. Otros ingresos/gastos	50082			
IX. Por coberturas de flujos de efectivo.	50090			
X. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	50100			
XI. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta.	50110			
XII. Diferencias de conversión	50120			
XIII. Efecto impositivo	50130			
C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VIII + IX + X + XI+ XII+ XIII).	59300			
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	59400		462,18	33.971,09

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(2) Ejercicio anterior.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL
B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

PN2.1

NIF: <u>A81086316</u>		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL: <u>EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA</u>				
		CAPITAL		PRIMA DE EMISIÓN
		ESCRITURADO	(NO EXIGIDO)	
		01	02	
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO <u>2018</u> (1)	511	60.101,21		
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio <u>2018</u> (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio <u>2018</u> (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO <u>2019</u> (2)	514	60.101,21		
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO <u>2019</u> (2)	511	60.101,21		
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio <u>2019</u> (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio <u>2019</u> (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO <u>2020</u> (3)	514	60.101,21		
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO <u>2020</u> (3)	525	60.101,21		

CONTINÚA EN LA PÁGINA PN2.2

(1) Ejercicio N-2.
(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).
(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).
(4) Reserva de Revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012, deberán detallar la norma legal en la que se basan.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL
B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

PN2.2

NIF: <u>A81086316</u>		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL: <u>EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA</u>				
		RESERVAS	(ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
		04	05	06
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018 (1)	511	365.734,46		
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2018 (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2018 (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2019 (2)	514	365.734,46		
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	5.501,20		
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones.	532	5.501,20		
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019 (2)	511	371.235,66		
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2019 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2019 (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020 (3)	514	371.235,66		
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	33.964,72		
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones.	532	33.964,72		
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020 (3)	525	405.200,38		

VIENE DE LA PÁGINA PN2.1

CONTINUA EN LA PÁGINA PN2.3

(1) Ejercicio N-2.
(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).
(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).
(4) Reserva de Revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012, deberán detallar la norma legal en la que se basan.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL
B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

PN2.3

NIF: A81086316		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL:				
EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA				
		OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS	RESULTADO DEL EJERCICIO	(DIVIDENDO A CUENTA)
		07	08	09
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018 (1)	511		5.494,83	
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2018 (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2018 (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2019 (2)	514		5.494,83	
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515		33.971,09	
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524		-5.494,83	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532		-5.494,83	
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019 (2)	511		33.971,09	
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2019 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2019 (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020 (3)	514		33.971,09	
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515		462,18	
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524		-33.971,09	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532		-33.971,09	
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020 (3)	525		462,18	

VIENE DE LA PÁGINA PN2.2

CONTINUA EN LA PÁGINA PN2.4

(1) Ejercicio N-2.
(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).
(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).
(4) Reserva de Revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012, deberán detallar la norma legal en la que se basan.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL
B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

PN2.4

NIF: <u>A81086316</u>		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL: <u>EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA</u>				
		OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS
		10	11	12
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO <u>2018</u> (1)	511			
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio <u>2018</u> (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio <u>2018</u> (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO <u>2019</u> (2)	514			
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios.	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones.	532			
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO <u>2019</u> (2)	511			
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio <u>2019</u> (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio <u>2019</u> (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO <u>2020</u> (3)	514			
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas).	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios.	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones.	532			
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO <u>2020</u> (3)	525			

VIENE DE LA PÁGINA PN2.3

CONTIENE EN LA PÁGINA PN2.5

(1) Ejercicio N-2.
(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).
(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).
(4) Reserva de Revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012, deberán detallar la norma legal en la que se basan.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL

PN2.5

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: A81086316		
DENOMINACIÓN SOCIAL: EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA		Espacio destinado para las firmas de los administradores
		TOTAL
		13
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018 (1)	511	431.330,50
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2018 (1) y anteriores	512	
II. Ajustes por errores del ejercicio 2018 (1) y anteriores	513	
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2019 (2)	514	431.330,50
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	33.971,09
II. Operaciones con socios o propietarios	516	
1. Aumentos de capital	517	
2. (-) Reducciones de capital	518	
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519	
4. (-) Distribución de dividendos	520	
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521	
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522	
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523	
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	6,37
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531	
2. Otras variaciones	532	6,37
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019 (2)	511	465.307,96
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2019 (2)	512	
II. Ajustes por errores del ejercicio 2019 (2)	513	
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020 (3)	514	465.307,96
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	462,18
II. Operaciones con socios o propietarios	516	
1. Aumentos de capital	517	
2. (-) Reducciones de capital	518	
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519	
4. (-) Distribución de dividendos	520	
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521	
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522	
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523	
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	-6,37
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531	
2. Otras variaciones	532	-6,37
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020 (3)	525	465.763,77

VIENE DE LA PÁGINA PN2.4

(1) Ejercicio N-2.
 (2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).
 (3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).
 (4) Reserva de Revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012, deberán detallar la norma legal en la que se basan.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL
B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

PN2

	CAPITAL		PRIMA DE EMISIÓN	RESERVAS	ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS	RESULTADO DEL EJERCICIO	(DIVIDENDO A CUENTA)	OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	TOTAL
	ESCRITURADO	(NO EXIGIDO)											
	01	02											
NIF: A81086316	Espacio destinado para las firmas de los administradores												
DENOMINACIÓN SOCIAL: EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECALIFICACION SA													
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2018 (1)	511	60.101,21		365.734,46				5.494,83					431.330,50
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2018 (1) y anteriores	512												
II. Ajustes por errores del ejercicio 2018 (1) y anteriores	513												
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2019 (2)	514	60.101,21		365.734,46				5.494,83					431.330,50
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515							33.971,09					33.971,09
II. Operaciones con socios o propietarios	516												
1. Aumentos de capital	517												
2. (-) Reducciones de capital	518												
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519												
4. (-) Distribución de dividendos	520												
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521												
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522												
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523												
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			5.501,20				-5.494,83					6,37
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531												
2. Otras variaciones	532			5.501,20				-5.494,83					6,37
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019 (2)	511	60.101,21		371.235,66				33.971,09					465.307,96
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2019 (2)	512												
II. Ajustes por errores del ejercicio 2019 (2)	513												
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020 (3)	514	60.101,21		371.235,66				33.971,09					465.307,96
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515							462,18					462,18
II. Operaciones con socios o propietarios	516												
1. Aumentos de capital	517												
2. (-) Reducciones de capital	518												
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519												
4. (-) Distribución de dividendos	520												
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521												
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522												
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523												
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			33.964,72				-33.971,09					-6,37
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531												
2. Otras variaciones	532			33.964,72				-33.971,09					-6,37
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020 (3)	525	60.101,21		405.200,38				462,18					465.763,77

(1) Ejercicio N-2.

(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).

(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).

(4) Reserva de Revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012 deberán detallar la norma legal en la que se basan.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.1

NIF: <u>A81086316</u>			
DENOMINACIÓN SOCIAL: <u>EMPRESA MUNICIPAL AUX DE</u> <u>RECAUDACION, SA</u>		Espacio destinado para las firmas de los administradores	
	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	61100	463,34	34.056,23
2. Ajustes del resultado	61200		
a) Amortización del inmovilizado (+)	61201		
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	61202		
c) Variación de provisiones (+/-)	61203		
d) Imputación de subvenciones (-)	61204		
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	61205		
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)	61206		
g) Ingresos financieros (-)	61207		
h) Gastos financieros (+)	61208		
i) Diferencias de cambio (+/-)	61209		
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)	61210		
k) Otros ingresos y gastos (-/+).	61211		
3. Cambios en el capital corriente	61300	-54.672,21	-237.706,37
a) Existencias (+/-).	61301		
b) Deudores y otras cuentas para cobrar (+/-)	61302	22.433,10	-279.445,74
c) Otros activos corrientes (+/-)	61303		
d) Acreedores y otras cuentas para pagar (+/-).	61304	-77.105,31	41.739,37
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	61305		
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	61306		
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	61400		
a) Pagos de intereses (-)	61401		
b) Cobros de dividendos (+)	61402		
c) Cobros de intereses (+)	61403		
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)	61404		
e) Otros pagos (cobros) (-/+).	61405		
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (1 + 2 + 3 + 4)	61500	-54.208,87	-203.650,14
<p>(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales. (2) Ejercicio anterior.</p>			

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.2

NIF: A81086316			
DENOMINACIÓN SOCIAL: EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA		Espacio destinado para las firmas de los administradores	
	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-)	62100	-14.549,92	4.374,71
a) Empresas del grupo y asociadas	62101		
b) Inmovilizado intangible	62102	-2.279,32	1.422,19
c) Inmovilizado material	62103	-12.270,60	2.952,52
d) Inversiones inmobiliarias	62104		
e) Otros activos financieros	62105		
f) Activos no corrientes mantenidos para venta	62106		
g) Unidad de negocio	62107		
h) Otros activos	62108		
7. Cobros por desinversiones (+)	62200		
a) Empresas del grupo y asociadas	62201		
b) Inmovilizado intangible	62202		
c) Inmovilizado material	62203		
d) Inversiones inmobiliarias	62204		
e) Otros activos financieros	62205		
f) Activos no corrientes mantenidos para venta	62206		
g) Unidad de negocio	62207		
h) Otros activos	62208		
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6 + 7)	62300	-14.549,92	4.374,71
<p>(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales. (2) Ejercicio anterior.</p>			

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.3

NIF: A81086316	
DENOMINACIÓN SOCIAL: EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA	
Espacio destinado para las firmas de los administradores	

		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN				
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	63100		33.964,72	5.501,20
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)	63101		33.964,72	5.501,20
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-)	63102			
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-)	63103			
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+)	63104			
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	63105			
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	63200			
a) Emisión	63201			
1. Obligaciones y otros valores negociables (+)	63202			
2. Deudas con entidades de crédito (+)	63203			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)	63204			
4. Deudas con características especiales (+)	63205			
5. Otras deudas (+)	63206			
b) Devolución y amortización de	63207			
1. Obligaciones y otros valores negociables (-)	63208			
2. Deudas con entidades de crédito (-)	63209			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)	63210			
4. Deudas con características especiales (-)	63211			
5. Otras deudas (-)	63212			
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio	63300			
a) Dividendos (-)	63301			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-)	63302			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9 + 10 + 11)	63400		33.964,72	5.501,20
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio	64000			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (5 + 8 + 12 + D)	65000		-34.794,07	-193.774,23
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	65100		300.764,39	500.118,59
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	65200		231.998,07	300.764,39

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (2) Ejercicio anterior.

INFORME DE GESTIÓN

A LA JUNTA GENERAL

De conformidad con lo establecido en el artículo 253 y 272 de la Ley 31/2010 de 3 de diciembre, de Sociedades de Capital, el Consejo de Administración de EMPRESA MUNICIPAL AUXILIAR DE RECAUDACIÓN, S.A. (EMARSA) somete a la aprobación de la Junta General de la sociedad el presente Informe de Gestión correspondiente a 2020.

La sociedad durante el ejercicio 2020 se ha visto afectada de forma directa en la gestión recaudatoria ante las medidas adoptadas para paliar los efectos de la pandemia de la Covid-19, consiguiendo a pesar de ello desarrollar de forma satisfactoria su actividad, obteniendo al final del ejercicio un beneficio antes de impuestos de 463,34 euros, cuya cantidad se propone sea aplicada a la cuenta de reservas.

Con independencia del resultado obtenido, la gestión de la sociedad en todo momento está más encaminada al cumplimiento del objeto social que a la obtención de un beneficio económico, sin que ello signifique perder de vista los criterios de eficacia y eficiencia.

Los servicios principales de EMARSA son:

- Colaboración en la gestión recaudatoria en período voluntario de pago de las deudas de Derecho público cuyo cobro haya de realizarse por los órganos recaudatorios del ayuntamiento de Alcobendas.

- Tramitación de domiciliaciones, en sus diferentes modalidades, y control de pagos de recibos domiciliados, y no domiciliados, de los distintos padrones.
- Tramitación de solicitudes de fraccionamiento y aplazamientos de deudas en período ejecutivo, con el consiguiente control y/o gestión de los mismos.
- Control y tramitación de la deuda desde su pase a ejecutiva, persiguiendo el cobro de la misma mediante el procedimiento de apremio llegando, en su caso, a la reclamación a terceros como responsables solidarios o subsidiarios del deudor principal.

Los datos más relevantes de la gestión de cobro en el ejercicio 2020 son los siguientes:

CONCEPTO: RESUMEN DE PADRONES 2020

1) <u>Cargo a efectuar cobro</u>	<u>2020</u>		<u>2019</u>	
A) Cargo inicial.....	57.078.745,94		56.602.626,09	
B) Bajas	678.908,76		499.801,13	
C) Suspendido	188.549,99		136.734,67	
D) Recibos Ayuntamiento	112.380,10		114.337,39	
	0,00			
Cargo total a efectuar el cobro.....	56.098.907,09		55.851.752,90	

2) <u>Datos sobre pago</u>	<u>2020</u>		<u>2019</u>	
		<u>%</u>		<u>%</u>
Pagado en voluntaria	51.388.195,26	91,60	51.895.519,85	92,92
Pagado en ejecutiva al 31/12	2.103.694,93	3,75	2.156.558,90	3,86
Total cobrado al 31.12	53.491.890,19	95,35	54.052.078,75	96,78

3) Modalidades de pago en voluntaria:

	2020	%	2019	%
Pagado bancos	12.985.855,25	25,27	13.915.694,64	26,81
Domiciliados 2%	29.214.321,71	56,85	29.061.420,15	56,00
Pago aplazado 20.12	4.625.220,59	9,00	4.513.021,63	8,70
Aplaza 6	4.562.151,14	8,88	4.405.383,43	8,49
Pagado Oficina	0,00	0,00	0,00	0,00
Pagado por compensacion.....	646,57	0,00	0,00	0,00

Total domiciliado 2020: 74,73% sobre cobro en voluntaria.

Total domiciliado 2019: 73,19% sobre cobro en voluntaria.

EJECUTIVA EXIGIBLE EJERCICIO 2020:

	<u>Corriente y anterior</u>	<u>% 2 años de antigüedad</u>	<u>% 3 o más años de antigüedad</u>	<u>%</u>	<u>RESUMEN</u>	<u>%</u>
EJERCICIO 2020						
Total Debe	12.245.833,31		3.084.720,68		14.247.824,33	29.578.378,32
Total Haber	5.271.589,84	43,05	947.462,13	30,71	2.431.415,48	17,07
Total Cobrado	4.600.158,89		848.888,75		1.389.656,39	6.838.704,03
Pendiente	6.974.243,47		2.137.258,55		11.816.408,85	20.927.910,87
EJERCICIO 2019						
Total Debe	13.855.774,59		3.140.789,47		14.879.198,84	31.875.762,90
Total Haber	6.720.797,16	48,51	1.195.120,54	38,05	3.844.203,44	25,84
Total Cobrado	5.725.408,17		889.202,93		1.570.721,97	8.185.333,07
Pendiente	7.134.977,43		1.945.668,93		11.034.995,40	20.115.641,76

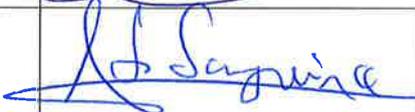
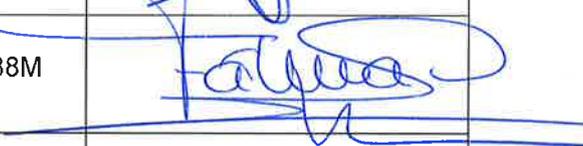
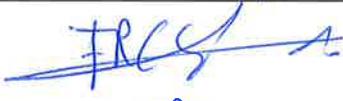
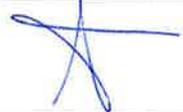
La cifra recaudada por EMARSA en período voluntario por los distintos padrones ascienda a la cantidad de 51.388.195, 26 euros.

En vía ejecutiva, tanto por recibos, como liquidaciones y declaraciones de responsabilidad a terceros, la cifra ha ascendido a 6.838.704,03 euros.

Durante 2020 han colaborado con la Sociedad 14 trabajadores, pertenecientes todos ellos a la plantilla de EMARSA con carácter indefinido.

DILIGENCIA: Para hacer constar que el Consejo de Administración de EMPRESA MUNICIPAL AUXILIAR DE RECAUDACIÓN, S.A. (EMARSA) en la sesión celebrada el día 17 de marzo de 2021, a efectos de lo determinado en los artículos 249 bis e) y 253 de la Ley 31/2010 de 3 de diciembre, de Sociedades de Capital, realiza la formulación de las Cuentas Anuales (Balance, Cuenta de Pérdidas y Ganancias y Memoria) e Informe de Gestión correspondientes al ejercicio 2020, para su sometimiento a la aprobación por la Junta General de la Sociedad.

Y en prueba de conformidad con las Cuentas Anuales e Informe de Gestión, rubricadas todas ellas por la Secretaria del Consejo de Administración para su identificación (35 páginas que integran las Cuentas Anuales y 3 páginas el Informe de Gestión), firman a continuación los Señores Consejeros:

D. Roberto Fraile Herrera	24364142N	
D. Ángel Sánchez Sanguino	04846572N	
D ^a Ofelia Culebradas Bachiller	04553645J	
D. Juan Alberto Polo Fernández	53411352Q	
D ^a Fátima Anduiza Rubio	14596288M	
D. Antonio Martínez Gil	53856799E	
D. Jaime Criado Rodríguez	50879869M	
D. Félix Roberto Casanova Sánchez	53500910N	
D. César Belloso Castrejón	53012725W	
D ^a Marcela Reigia Vales	05297350J	
D. Víctor Gordo Mañas	02911350X	

D^a GLORIA RODRÍGUEZ MARCOS, SECRETARIA DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE LA EMPRESA MUNICIPAL AUXILIAR DE RECAUDACIÓN (EMARSA)

CERTIFICA: Que en la reunión del Consejo de Administración de EMARSA, celebrada el día 16 de junio de 2021, previa convocatoria, notificada personalmente a cada uno de los Consejeros, con las observaciones de las formalidades y plazos fijados en los Estatutos y con la asistencia de D. Roberto Fraile Herrera como Presidente, D. Ángel Sánchez Sanguino como Vicepresidente, D^a. Ofelia Culebradas Bachiller, D^a. Marcela Reigia Vales, D. Víctor Gordo Mañas, D. Jaime Criado Rodríguez, D. César Beloso Castrejón, D. Félix Roberto Casanova Sánchez, D^a. Fátima Anduiza Rubio, D. Antonio Martínez Gil, y la ausencia de D. Juan Alberto Polo Fernández, como Vocales; D^a. Mónica Abril Taboada como Gerente, con voz y sin voto; D^a Victoria Eugenia Valle Núñez, como Interventora por Delegación, con voz y sin voto; D. Isidro Valenzuela Villarrubia, como Tesorero, con voz y sin voto; y D^a. Gloria Rodríguez Marcos como Secretaria, con voz y sin voto, se adoptó, entre otros, el acuerdo que a continuación literalmente se transcribe:

"4. APROBACIÓN, EN SU CASO, DE LA PREVISIÓN DE GASTOS E INGRESOS DE EMARSA PARA 2022"

Dada cuenta del citado informe, del siguiente tenor literal:

"Antecedentes:

A la vista del comunicado recibido de la Dirección General de Economía del Ayuntamiento de Alcobendas, en que solicita se proceda a remitir la previsión de Ingresos y Gastos de EMARSA para 2022, antes de la finalización del mes de junio de 2021, de forma que se pueda aprobar su Presupuesto respetando las fechas programadas para su entrada en vigor el 01 de enero de 2022, la Gerencia de EMARSA ha elaborado un documento de previsión facilitado a todos los Consejeros.

En los Estatutos de EMARSA, aprobados por la Junta General de la sociedad con fecha 27 de mayo de 2021, en su Art. 21, letra g) se dice que será competencia del Consejo: "Aprobar el estado de previsión de Gastos e Ingresos, el programa de actuación de inversiones, la plantilla del personal y las tablas salariales anualmente"

Propuesta:

Por todo lo anterior se propone al Consejo de Administración de EMARSA:

Aprobar la previsión de Gastos e Ingresos de Empresa Municipal Auxiliar de Recaudación, ejercicio 2022.

*Alcobendas, a 11 de junio de 2021
Presidente del Consejo de EMARSA
Roberto Fraile Herrera”*

(.../...)

Y sin que se produzcan más intervenciones, se somete la propuesta a votación, siendo aprobada por mayoría con el voto a favor de D. Roberto Fraile Herrera, D. Ángel Sánchez Sanguino, D^a. Ofelia Culebradas Bachiller, D^a. Marcela Reigia Vales, D. Víctor Gordo Mañas, D. Jaime Criado Rodríguez, D. César Belloso Castrejón, D^a. Fátima Anduiza Rubio y D. Antonio Martínez Gil (9), y la abstención de D. Félix Roberto Casanova Sánchez (1), que se ausenta definitivamente de la sesión iniciado el punto.

El Presidente proclama el acuerdo.”

Y para que conste y surta los efectos oportunos, y a reserva de la aprobación del Acta, libro el presente Certificado de Orden con el visto bueno del Sr. Presidente del Consejo de Administración, en Alcobendas a 29 de junio de 2021.

Vº.Bº.,
Presidente Consejo Administración EMARSA
Fdo.: D. Roberto Fraile Herrera

Secretaria Consejo Administración EMARSA
Fdo.: D^a Gloria Rodríguez Marcos

PREVISIÓN DE GASTOS E INGRESOS

EJERCICIO 2022

EMARSA

" EMPRESA MUNICIPAL AUXILIAR DE RECAUDACIÓN, S.A."

000001

EMARSA
Empresa Municipal Auxiliar de Recaudación, S.A.

EMARSA

P. A. I. F.

APLICACIONES

SUMAS

OBSERVACIONES

INMOVILIZADO MATERIAL

- Terrenos y bienes naturales
- Construcciones
- Instalaciones técnicas
- Maquinaria
- Utilillaje
- Otras instalaciones
- Mobiliario
- Equipos proceso información
- Elementos de transporte
- Otro inmovilizado material

1.500,00

500,00
1.000,00

INMOVILIZADO INMATERIAL

- Gastos investigación y desarrollo
- Concesiones administrativas
- Propiedad industrial
- Aplicaciones informáticas
- Derechos s/bienes régimen arrend.financ.
- Anticipos para inmovilizado inmaterial

0,00

INMOVILIZADO FINANCIERO EMPRESAS GRUPO

- Acciones y otras participaciones en E. Grupo
- Créditos a largo plazo a Empresas Grupo
- Desembolsos ptes.s/acciones E.G.
- Subvenciones de capital concedidas

0,00

INMOVI.FINANCIERO FUERA DEL GRUPO

- Acciones y otras participaciones
- Créditos a L/P por enajena. Inmovilizado
- Créditos a largo plazo
- Desembolsos ptes.s/acciones a L/P
- Fianzas y depósitos constituidos

0,00

GASTOS ESTABLECIMIENTO

- Gastos de constitución
- Gastos primer establecimiento
- Gastos ampliación capital

0,00

GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS

- Gastos formalización deudas
- Gastos por inter.dif.valores negocia.
- Gastos por intereses diferidos

0,00

CANCELACION O TRASPASO A CORTO PLAZO

- Cancelación o traspaso a corto plazo

0,00

DEUDA A LA LARGO PLAZO

0,00

000002

ANO 2022

EMARSA

P. A. I. F.

P. A. I. F.	APLICACIONES	SUMAS	OBSERVACIONES
Obligaciones y bonos Prestamos de empresas del grupo Proveedores de inmovilizado Prestamos de empresas fuera del grupo Otros reembolsos	0,00	0,00	
AUMENTO CAPITAL CIRCULANTE			
Aumento del capital circulante	1.500,00	1.500,00	
TOTAL APLICACIÓN DE FONDOS			

000003

2
S. M. A. P. S. A.
Sociedad Anónima de Capital

ANO 2022

EMARSA

P. A. I. F.

OBSERVACIONES

APLICACIONES

SUMAS

SUBVENCIONES DE CAPITAL			
Del Estado			0,00
De la Comunidad de Madrid			
De entes de la Comunidad de Madrid			
Otras			
OTROS INGRESOS A DISTRIBUIR VARIOS EJERC.			
Ingresos por intereses diferidos			0,00
APORTACIONES DE CAPITAL			
De la Comunidad de Madrid			
De los entes de la Comunidad de Madrid			
Otras			
AUTOFINANCIACION		1.500,00	1.500,00
Resultados antes de subvenciones			
Subvenciones de explotación			
Amortizaciones			
Provisiones			
FINANCIACION AJENA A LARGO PLAZO			0,00
Obligaciones y bonos			
Prestamos de empresas del grupo			
Prestamos de empresas de fuera del grupo			
Acreedores a largo plazo			
Fianzas a largo plazo recibidas			
ENAJENACION DE INVERSIONES			0,00
Inmovilizado material			
Inmovilizado inmaterial			
Inmovilizado financiero en empresas del grupo			
Otro inmovilizado financiero			
CANCELACION ANTICIPADA O TRASPASO			0,00
A CORTO PLAZO DE INMOV. FINANCIERO			0,00
A empresas del grupo			
A empresas fuera del grupo			
NECESIDAD DE CAPITAL CIRCULANTE		0,00	0,00
TOTAL ORIGEN FONDOS		1.500,00	1.500,00

000004

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO Y LARGO PLAZO
Continuar la gestión eficaz en la Recaudación Municipal.

OBJETIVOS PARA EL AÑO 2022

Para el año 2022 se continuará fomentando la domiciliación de recibos en sus diferentes modalidades, llevando a cabo su control y gestión.

Mantener, e incluso mejorar en lo posible, el porcentaje de cobro en voluntaria.

Conseguir que la información de los cobros en voluntaria por parte de las Entidades Bancarias se reflejen dentro del plazo fijado, permitiendo iniciar a la mayor brevedad posible el procedimiento de apremio.

Mejorar la colaboración con la Comunidad de Madrid para el embargo y ejecución de bienes situados fuera del termino municipal.

Iniciar actuaciones en colaboración con la AEAT en determinados expedientes según el convenio actualmente en vigor.

Seguir implantando mejoras en el programa de Recaudación "Gtwin" que permitan rentabilizar al máximo la aplicación manteniendo, e incluso mejorando, el control y gestión recaudatoria.

Implantación progresiva del expediente electrónico.

CIFRA DE VENTAS: 1.289.100,00 € (1.124.100,00 € de participación en recargo, 165.000,00 € de recuperación de costas)

PUESTOS DE TRABAJO A CREAR: 0

Plantilla Prevista 31/12/2022	14 trabajadores
Plantilla Prevista 31/12/2021	14 trabajadores

000005

OTRO INMOVILIZADO MATERIAL

Se prevé continuar con la renovación de parte del mobiliario actual de la oficina, motivado por el uso y deterioro del mismo.

EQUIPOS DE INFORMACIÓN

Se prevé la sustitución de parte de la red informática motivado por el uso y deterioro. Valor aproximado de la inversión: 1.000.- Euros.

JUSTIFICACION DE LA INVERSION

Se justifica la inversión para aumentar la capacidad de la oficina y rentabilizar los trabajos administrativos.

FINANCIACION

La financiación de las citadas inversiones se obtendrá (según se recoge en el P.A.I.F.) de fondos propios.



EMARSA

CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS

EXISTENCIAS INICIALES

Materias primas
Otros aprovisionamientos
Otras materias primas

COMPRAS

Materias primas
Otros aprovisionamientos
Otras compras

GASTOS DE PERSONAL

Sueldos y salarios
S.S.a cargo de la empresas
Otros gastos sociales (dietas asistencia a Consejos Administración)

GASTOS FINANCIEROS

Intereses de obligaciones y bonos
Intereses de deudas a largo plazo
Intereses de deudas a corto plazo
Diferencias negativas de cambio
Otros gastos financieros (gastos bancarios)
Aplicación gastos a distri.en varios ejercicios

TRIBUTOS

Impuesto sobre sociedades
Otros tributos (impuestos)

SERVICIOS EXTERIORES

Gastos invest.y desarrollo del ejercicio
Arrendamientos y cánones
Reparaciones y conservación
Servicios de profesionales independientes (registros públicos)
Transportes
Primas de seguros
Servicios bancarios y similares
Suscripciones y publicaciones.
Suministros (Telefono)
Otros servicios (1)

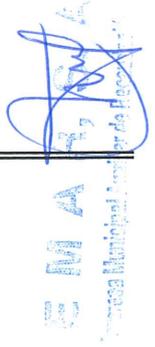
DOTACION PARA AMORTIZACIONES

Amortización gtos. de establecimiento
Del inmovilizado inmaterial
Del inmovilizado material

OBSERVACIONES

CUENTAS	POR GRUPO	OBSERVACIONES
0,00	0,00	
0,00		
0,00		
0,00	0,00	
0,00		
0,00		
0,00		
750.950,00	1.018.700,00	
210.000,00		
57.750,00		
1.200,00	1.200,00	
0,00		
0,00		
0,00		
0,00		
1.200,00	1.400,00	
0,00		
0,00		
1.400,00	266.300,00	
0,00		
0,00		
18.000,00		
45.000,00		
0,00		
4.000,00		
0,00		
1.000,00		
2.800,00		
195.500,00		
0,00	1.500,00	
0,00		
1.500,00		

000007



EMARSA		CUENTAS	POR GRUPO	OBSERVACIONES
CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS				
EXISTENCIAS FINALES				
Materias primas	0,00		0,00	
Otros aprovisionamientos	0,00			
Otras materias primas	0,00			
VENTA MERCAD.DE PRO.PROPIA DE SERV.,ETC.			1.289.100,00	
Prestación de servicios	1.289.100,00			
OTROS INGRESOS DE GESTION			0,00	
Ingresos por arrendamientos	0,00			
Ingresos por servicios al personal	0,00			
Ingresos por servicios diversos	0,00			
INGRESOS FINANCIEROS			0,00	
Ingresos de valores de renta fija	0,00			
Diferencias positivas de cambio	0,00			
Otros ingresos financieros	0,00			
Aplic.otros ingre.a distri.varios ejercicios	0,00			
SUBVENCIONES A LA EXPLOTACION			0,00	
De la Comunidad de Madrid	0,00			
Otras Subvenciones explotación	0,00			
TRABA.REALI.POR LA EMPRESA PARA SU INMOV.			0,00	
EXCESOS Y APLICACIÓN DE PROVISIONES			0,00	
BFCIOS.PROCEDENTES INMOV.E INGRE.EXCEP.			0,00	
Bfcios.procedentes inmovilizado inmaterial	0,00			
Bfcios.procedentes inmovilizado material	0,00			
Bfcios.proce.partici.en capital a L/P em.grupo	0,00			
Ingresos extraordinarios	0,00			
Subv.capital trasp.al resultado del ejercicio	0,00			
Ingre.y bfcios. de ejercicios anteriores	0,00			
SALDO (Beneficio o Pérdida del ejercicio)			0,00	
TOTAL HABER			1.289.100,00	000009


 María José A.
 Responsable del Área de Recaudación, S.A.

EMARSA		AÑO 2022		OBSERVACIONES
CUENTA DE RESULTADOS		ESTIMADO A 31/12/21	ESTIMADO A 31/12/22	
VENTAS NETAS PRESTACION DE SERVICIOS		1.276.950,00	1.289.100,00	
Y OTROS INGRESOS DE EXPLOTACION		0,00	0,00	
Más:	Aumento de existencias	0,00	0,00	
Más:	Trabajos realiz. por la empresa para su inmov.	0,00	0,00	
(=) VALOR DE LA PRODUCCION		1.276.950,00	1.289.100,00	
Menos:	Compras netas	0,00	0,00	
Menos:	Gastos externos y de explotación	0,00	0,00	
(=) VALOR AÑADIDO DE LA EMPRESA		1.276.950,00	1.289.100,00	
Menos:	Otros gastos	264.700,00	267.700,00	
Menos:	Gastos de personal	1.011.750,00	1.018.700,00	
Más:	Otros ingresos	0,00	0,00	
Menos:	Subv. de explotación concedidas	0,00	0,00	
(=) RESULTADO BRUTO DE EXPLOTACION		500,00	2.700,00	
Menos:	Dotación amortizaciones	350,00	1.500,00	
Menos:	Dotación al fondo de reversión	0,00	0,00	
Menos:	Dotación provisiones	0,00	0,00	
Más:	Excesos y aplicación provisiones	0,00	0,00	
(=) RESULTADO NETO DE EXPLOTACION		150,00	1.200,00	
Más:	Ingresos financieros	0,00	0,00	
Menos:	Gastos financieros	150,00	1.200,00	
(=) RESULTADO ACTIVIDADES ORDINARIAS		0,00	0,00	
Más:	Bfcios.proce.inmov.e ingresos excepcionales	0,00	0,00	
Menos:	Pérdidas proced.inmov. y gastos excepcio.	0,00	0,00	
Más:	Subvenciones de explotación recibidas	0,00	0,00	
(=) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		0,00	0,00	
Más o		0,00	0,00	
Menos	Impuesto sobre sociedades	0,00	0,00	
(=) RESUL. DESPUES IMPUESTOS (+ BENEFICIO O - PERDIDA)		0,00	0,00	

000010

ANO 2022

EMARSA		ANO 2022		OBSERVACIONES	
PRESUPUESTO		2021	2022	VARIACION	OBSERVACIONES
GASTOS					
CAPITULO I:	GASTOS DE PERSONAL	1.011.750,00	1.018.700,00	0,69	
CAPITULO II:	GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	262.200,00	267.700,00	2,10	
CAPITULO III:	GASTOS FINANCIEROS	150,00	1.200,00	700,00	
CAPITULO IV:	TRANSFERENCIAS CORRIENTES				
CAPITULO VI:	INVERSIONES REALES	1.550,00	1.500,00	-3,23	
CAPITULO VII:	IMPUESTOS	1.300,00		-100,00	
CAPITULO VIII:	VARIACION ACTIVOS FINANCIEROS				
CAPITULO IX:	VARIACION PASIVOS FINANCIEROS				
TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS		1.276.950,00	1.289.100,00	0,95	
INGRESOS					
CAPITULO III:	TASAS Y OTROS INGRESOS		1.289.100,00	100,00	
CAPITULO IV:	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0,00	0,00		
CAPITULO V:	INGRESOS PATRIMONIALES				
CAPITULO VI:	ENAJENACION INVERSIONES REALES				
CAPITULO VII:	TRANSFERENCIA DE CAPITAL				
CAPITULO VIII:	VARIACION ACTIVOS FINANCIEROS				
CAPITULO IX:	VARIACION PASIVOS FINANCIEROS				
TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS		1.276.950,00	1.289.100,00	0,95	000012

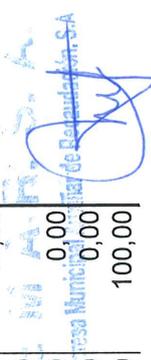
EMARSA

AÑO 2022

DETALLE DEL PRESUPUESTO POR CAPÍTULOS

CAP		IMPORTE 2021	IMPORTE 2022	VARIACIONES	%
<u>ESTADO DE INGRESOS</u>					
3	3.1 TASAS Y OTROS INGRESOS Participación recargo de apremio y recuperación de costas. SUMAS CAPITULO 3		1.289.100,00 1.289.100,00	1.289.100,00 1.289.100,00	100,00 100,00
4	4.1 TRANSFERENCIAS CORRIENTES Subvención para gastos de explotación recibida del Ayuntamiento SUMAS CAPITULO 4	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
5	5.1 INGRESOS PATRIMONIALES Participación recargo de apremio y recuperación de costas. SUMAS CAPITULO 5	1.276.950,00 1.276.950,00		-1.276.950,00 -1.276.950,00	-100,00 -100,00
	TOTAL ESTADO DE INGRESOS	1.276.950,00	1.289.100,00	12.150,00	0,95
<u>ESTADO DE GASTOS</u>					
1	1.1 Nóminas	750.000,00	750.950,00	950,00	0,13
1	1.2 Seguros Sociales a cargo de la empresa	204.000,00	210.000,00	6.000,00	2,94
1	1.3 Dietas del Consejo de Administración	57.750,00	57.750,00	0,00	0,00
	CAPÍTULO 1 GASTOS DE PERSONAL	1.011.750,00	1.018.700,00	6.950,00	0,69
2	2.1 Registros Públicos	45.000,00	45.000,00	0,00	0,00
2	2.2 Gastos varios	300,00	300,00	0,00	0,00
2	2.3 Asistencia Técnica	17.500,00	20.500,00	3.000,00	17,14
2	2.4 Publicaciones en le BOCAM	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
2	2.5 Buzoneo y notificaciones	162.000,00	162.000,00	0,00	0,00
2	2.6 Material de Oficina	9.700,00	8.000,00	-1.700,00	-17,53
2	2.7 Suscripciones y publicaciones	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
2	2.8 Mantenimiento y conservación	15.000,00	18.000,00	3.000,00	20,00
2	2.9 Pólizas de Seguros	4.500,00	4.000,00	-500,00	-11,11
2	2.10 Gastos de Teléfono	2.500,00	2.800,00	300,00	12,00
2	2.11 Dietas por asistencias a Tribunales	0,00	0,00	0,00	0,00
2	2.12 Prevención de riesgos y vigilancia de la salud	2.700,00	2.700,00	0,00	0,00
2	2.13 Asistencias a cursos y seminarios	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
2	2.14 Impuestos	1.400,00	1.400,00	1.400,00	100,00

0013

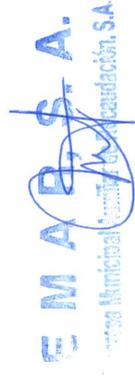


 EMARSA

 Empresa Municipal de

 Tarifas Recaudación S.A.

CAP		IMPORTE 2021	IMPORTE 2022	VARIACIONES	%
	CAPÍTULO 2 GASTOS CORRIENTES Y PRESTAC. DE SERVICIOS	262.200,00	267.700,00	5.500,00	2,10
3	Gastos bancarios	150,00	1.200,00	1.050,00	700,00
	CAPÍTULO 3 INTERESES Y OTROS GASTOS BANCARIOS	150,00	1.200,00	1.050,00	700,00
6	Amortización Equipos Informaticos	350,00	1.000,00	650,00	185,71
	Mantenimiento de Mobiliario	1.200,00	500,00	-700,00	-58,33
	CAPÍTULO 6 INVERSIONES REALES	1.550,00	1.500,00	-50,00	-3,23
7	Impuestos	1.300,00		-1.300,00	-100,00
	CAPITULO 7 IMPUESTOS	1.300,00		-1.300,00	-100,00
	TOTAL ESTADO DE GASTOS	1.276.950,00	1.289.100,00	12.150,00	0,95



La presente previsión de Gastos e Ingresos, que consta de 14 páginas, fue aprobada en el Consejo de Administración de EMARSA de fecha 16 de junio de 2021.

Alcobendas, a 28 de junio de 2021
La Secretaria del Consejo de Administración

Fdo.: Gloria Rodriguez Marcos

PREVISIÓN DE GASTOS E INGRESOS

EJERCICIO 2022

EMARSA

" EMPRESA MUNICIPAL AUXILIAR DE RECAUDACIÓN, S.A."

ANO 2022

EMARSA

P. A. I. F.	APLICACIONES	SUMAS	OBSERVACIONES
INMOVILIZADO MATERIAL		1.500,00	
Terrenos y bienes naturales			
Construcciones			
Instalaciones técnicas			
Maquinaria			
Uillaje			
Otras instalaciones			
Mobiliario	500,00		
Equipos proceso información	1.000,00		
Elementos de transporte			
Otro inmovilizado material			
INMOVILIZADO INMATERIAL		0,00	
Gastos investigación y desarrollo			
Concesiones administrativas			
Propiedad industrial			
Aplicaciones informáticas			
Derechos s/bienes régimen arrend.financ.			
Anticipos para inmovilizado inmaterial			
INMOVILIZADO FINANCIERO EMPRESAS GRUPO		0,00	
Acciones y oras participaciones en E. Grupo			
Créditos a largo plazo a Empresas Grupo			
Desembolsos ptes.s/acciones E.G.			
Subvenciones de capital concedidas			
INMOVI.FINANCIERO FUERA DEL GRUPO		0,00	
Acciones y otras participaciones			
Créditos a L/P por enajena. Inmovilizado			
Créditos a largo plazo			
Desembolsos ptes.s/acciones a L/P			
Fianzas y depósitos constituidos			
GASTOS ESTABLECIMIENTO		0,00	
Gastos de constitución			
Gastos primer establecimiento			
Gastos ampliación capital			
GASTOS DISTRIBUIR VARIOS EJERCICIOS		0,00	
Gastos formalización deudas			
Gastos por inter.dif.valores negocia.			
Gastos por intereses diferidos			
CANCELACION O TRASPASO A CORTO PLAZO		0,00	
Cancelación o traspaso a corto plazo			
DEUDA A LA LARGO PLAZO		0,00	

ANO 2022

EMARSA

P. A. I. F.	APLICACIONES	SUMAS	OBSERVACIONES
Obligaciones y bonos			
Prestamos de empresas del grupo			
Proveedores de inmovilizado			
Prestamos de empresas fuera del grupo			
Otros reembolsos			
AUMENTO CAPITAL CIRCULANTE		0,00	
Aumento del capital circulante	0,00		
TOTAL APLICACIÓN DE FONDOS	1.500,00	1.500,00	

ANO 2022

EMARSA			
P. A. I. F.	APLICACIONES	SUMAS	OBSERVACIONES
SUBVENCIONES DE CAPITAL		0,00	
Del Estado			
De la Comunidad de Madrid			
De entes de la Comunidad de Madrid			
Otras			
OTROS INGRESOS A DISTRIBUIR VARIOS EJERC.		0,00	
Ingresos por intereses diferidos			
APORTACIONES DE CAPITAL			
De la Comunidad de Madrid			
De los entes de la Comunidad de Madrid			
Otras			
AUTOFINANCIACION		1.500,00	
Resultados antes de subvenciones	1.500,00		
Subvenciones de explotación			
Amortizaciones			
Provisiones			
FINANCIACION AJENA A LARGO PLAZO		0,00	
Obligaciones y bonos			
Préstamos de empresas del grupo			
Préstamos de empresas de fuera del grupo			
Acreedores a largo plazo			
Fianzas a largo plazo recibidas			
ENAJENACION DE INVERSIONES		0,00	
Inmovilizado material			
Inmovilizado inmaterial			
Inmovilizado financiero en empresas del grupo			
Otro inmovilizado financiero			
CANCELACION ANTICIPADA O TRASPASO		0,00	
A CORTO PLAZO DE INMOV. FINANCIERO		0,00	
A empresas del grupo			
A empresas fuera del grupo			
NECESIDAD DE CAPITAL CIRCULANTE	0,00	0,00	
TOTAL ORIGEN FONDOS	1.500,00	1.500,00	

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS A MEDIO Y LARGO PLAZO

Continuar la gestión eficaz en la Recaudación Municipal.

OBJETIVOS PARA EL AÑO 2022

Para el año 2022 se continuará fomentando la domiciliación de recibos en sus diferentes modalidades, llevando a cabo su control y gestión.

Mantener, e incluso mejorar en lo posible, el porcentaje de cobro en voluntaria.

Conseguir que la información de los cobros en voluntaria por parte de las Entidades Bancarias se reflejen dentro del plazo fijado, permitiendo iniciar a la mayor brevedad posible el procedimiento de apremio.

Mejorar la colaboración con la Comunidad de Madrid para el embargo y ejecución de bienes situados fuera del termino municipal.

Iniciar actuaciones en colaboración con la AEAT en determinados expedientes según el convenio actualmente en vigor.

Seguir implantando mejoras en el programa de Recaudación "Gtwin" que permitan rentabilizar al máximo la aplicación manteniendo, e incluso mejorando, el control y gestión recaudatoria.

Implantación progresiva del expediente electrónico.

CIFRA DE VENTAS: 1.289.100,00 € (1.124.100,00 € de participación en recargo, 165.000,00 € de recuperación de costas)

PUESTOS DE TRABAJO A CREAR: 0

Plantilla Prevista 31/12/2022 14 trabajadores

Plantilla Prevista 31/12/2021 14 trabajadores

MEMORIA INVERSIONES A REALIZAR

OTRO INMOVILIZADO MATERIAL

Se prevé continuar con la renovación de parte del mobiliario actual de la oficina, motivado por el uso y deterioro del mismo.

EQUIPOS DE INFORMACIÓN

Se prevé la sustitución de parte de la red informática motivado por el uso y deterioro. Valor aproximado de la inversión: 1.000.- Euros.

JUSTIFICACION DE LA INVERSION

Se justifica la inversión para aumentar la capacidad de la oficina y rentabilizar los trabajos administrativos.

FINANCIACION

La financiación de las citadas inversiones se obtendrá (según se recoge en el P.A.I.F.) de fondos propios.

AÑO 2022

EMARSA			
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	CUENTAS	POR GRUPO	OBSERVACIONES
EXISTENCIAS INICIALES		0,00	
Materias primas	0,00		
Otros aprovisionamientos	0,00		
Otras materias primas	0,00		
COMPRAS		0,00	
Materias primas	0,00		
Otros aprovisionamientos	0,00		
Otras compras	0,00		
GASTOS DE PERSONAL		1.018.700,00	
Sueldos y salarios	750.950,00		
S.S.a cargo de la empresas	210.000,00		
Otros gastos sociales (dietas asistencia a Consejos Administración)	57.750,00		
GASTOS FINANCIEROS		1.200,00	
Intereses de obligaciones y bonos	0,00		
Intereses de deudas a largo plazo	0,00		
Intereses de deudas a corto plazo	0,00		
Diferencias negativas de cambio	0,00		
Otros gastos financieros (gastos bancarios)	1.200,00		
Aplicación gastos a distri.en varios ejercicios	0,00		
TRIBUTOS		1.400,00	
Impuesto sobre sociedades	0,00		
Otros tributos (impuestos)	1.400,00		
SERVICIOS EXTERIORES		266.300,00	
Gastos invest.y desarrollo del ejercicio	0,00		
Arrendamientos y cánones	0,00		
Reparaciones y conservación	18.000,00		
Servicios de profesionales independientes (registros públicos)	45.000,00		
Transportes	0,00		
Primas de seguros	4.000,00		
Servicios bancarios y similares	0,00		
Suscripciones y publicaciones.	1.000,00		
Suministros (Telefono)	2.800,00		
Otros servicios (1)	195.500,00		
DOTACION PARA AMORTIZACIONES		1.500,00	
Amortización gtos. de establecimiento	0,00		
Del inmovilizado inmaterial	0,00		
Del inmovilizado material	1.500,00		

AÑO 2022

EMARSA			
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	CUENTAS	POR GRUPO	OBSERVACIONES
DOTACION PROVISIONES		0,00	
Provisión para insolvencias	0,00		
Otras provisiones	0,00		
Dotación al fondo de reversión	0,00		
SUBVENCIONES CONCEDIDAS POR LA EMPRESA		0,00	
PERDIDAS PROCED.INMOVIL.Y GTOS.EXCEPCIO.		0,00	
Pérdidas procedentes inmov.inmaterial	0,00		
Pérdidas procedentes inmov.material	0,00		
Pérd.pro.partici.en capital de L/P empr.grupo	0,00		
Gastos extraordinarios	0,00		
SALDO ACREEDOR		0,00	
Beneficio del ejercicio			
TOTAL DEBE		1.289.100,00	

(1)

OTROS SERVICIOS

Gastos varios	300,00
Asistencia Técnica	20.500,00
Publicaciones en la BOCAM	1.000,00
Correos, Buzoneo y notificaciones	162.000,00
Material de Oficina	8.000,00
Asistencia a cursos y seminarios	1.000,00
Prevencion de riesgos y vigilancia de la salud	2.700,00
TOTAL OTROS SERVICIOS	195.500,00

AÑO 2022

EMARSA

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	CUENTAS	POR GRUPO	OBSERVACIONES
EXISTENCIAS FINALES		0,00	
Materias primas	0,00		
Otros aprovisionamientos	0,00		
Otras materias primas	0,00		
VENTA MERCAD.DE PRO.PROPIA DE SERV.,ETC.		1.289.100,00	
Prestación de servicios	1.289.100,00		
OTROS INGRESOS DE GESTION		0,00	
Ingresos por arrendamientos	0,00		
Ingresos por servicios al personal	0,00		
Ingresos por servicios diversos	0,00		
INGRESOS FINANCIEROS		0,00	
Ingresos de valores de renta fija	0,00		
Diferencias positivas de cambio	0,00		
Otros ingresos financieros	0,00		
Aplic.otros ingre.a distri.varios ejercicios	0,00		
SUBVENCIONES A LA EXPLOTACION		0,00	
De la Comunidad de Madrid	0,00		
Otras Subvenciones explotación	0,00		
TRABA.REALI.POR LA EMPRESA PARA SU INMOV.	0,00	0,00	
EXCESOS Y APLICACIÓN DE PROVISIONES	0,00	0,00	
BFCIOS.PROCEDENTES INMOV.E INGRE.EXCEP.	0,00	0,00	
Bfcios.procedentes inmovilizado inmaterial	0,00		
Bfcios.procedentes inmovilizado material	0,00		
Bfcios.proce.partici.en capital a L/P em.grupo	0,00		
Ingresos extraordinarios	0,00		
Subv.capital trasp.al resultado del ejercicio	0,00		
Ingre.y bfcios. de ejercicios anteriores	0,00		
SALDO (Beneficio o Pérdida del ejercicio)	0,00	0,00	
TOTAL HABER		1.289.100,00	

EMARSA		AÑO 2022		
CUENTA DE RESULTADOS				OBSERVACIONES
		ESTIMADO A 31/12/21	ESTIMADO A 31/12/22	
VENTAS NETAS PRESTACION DE SERVICIOS		1.276.950,00	1.289.100,00	
Y OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN		0,00	0,00	
Más:	Aumento de existencias	0,00	0,00	
Más:	Trabajos realiz.por la empresa para su inmov.	0,00	0,00	
(=) VALOR DE LA PRODUCCIÓN		1.276.950,00	1.289.100,00	
Menos:	Compras netas	0,00	0,00	
Menos:	Gastos externos y de explotación	0,00	0,00	
(=) VALOR AÑADIDO DE LA EMPRESA		1.276.950,00	1.289.100,00	
Menos:	Otros gastos	264.700,00	267.700,00	
Menos:	Gastos de personal	1.011.750,00	1.018.700,00	
Más:	Otros ingresos	0,00	0,00	
Menos:	Subv. de explotación concedidas	0,00	0,00	
(=) RESULTADO BRUTO DE EXPLOTACIÓN		500,00	2.700,00	
Menos:	Dotación amortizaciones	350,00	1.500,00	
Menos:	Dotación al fondo de reversión	0,00	0,00	
Menos:	Dotación provisiones	0,00	0,00	
Más:	Excesos y aplicación provisiones	0,00	0,00	
(=) RESULTADO NETO DE EXPLOTACIÓN		150,00	1.200,00	
Más:	Ingresos financieros	0,00	0,00	
Menos:	Gastos financieros	150,00	1.200,00	
(=) RESULTADO ACTIVIDADES ORDINARIAS		0,00	0,00	
Más:	Bfcios.proce.inmov.e ingresos excepcionales	0,00	0,00	
Menos:	Pérdidas proced.inmov. y gastos excepcio.	0,00	0,00	
Más:	Subvenciones de explotación recibidas	0,00	0,00	
(=) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		0,00	0,00	
Más o		0,00	0,00	
Menos	Impuesto sobre sociedades	0,00	0,00	
(=) RESUL. DESPUES IMPUESTOS (+ BENEFICIO O - PÉRDIDA)		0,00	0,00	

ANO 2022			
EMARSA			
BALANCE			OBSERVACIONES
	ESTIMADO A 31/12/21	ESTIMADO A 31/12/22	
GASTOS DE ESTABLECIMIENTO	0,00	0,00	
INMOVILIZACIONES INMATERIALES	0,00	0,00	
INMOVILIZACIONES MATERIALES	4.500,00	6.000,00	
INMOVI. FINANCIERAS EMPRESAS DEL GRUPO	0,00	0,00	
INMOVI. FINANCIERAS FUERA DEL GRUPO	0,00	0,00	
GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS	0,00	0,00	
EXISTENCIAS	0,00	0,00	
DEUDORES TRAFICO COMERCIAL	51.265,25	76.644,82	
DEUDORES TRAFICO NO COMERCIAL	0,00	0,00	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	0,00	0,00	
TESORERÍA	428.614,45	455.226,20	
AJUSTES PERIODIFICACIÓN	0,00	0,00	
TOTAL ACTIVO	484.379,71	537.871,02	
CAPITAL SOCIAL / PATRIMONIO	60.101,21	60.101,21	
RESERVAS	365.734,46	405.662,56	
RESULTADOS NEGATIVOS EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	0,00	
PERDIDAS Y GANANCIAS	0,00	0,00	
SUBVENCIONES DE CAPITAL	0,00	0,00	
OTROS INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS	0,00	0,00	
PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	0,00	0,00	
PRÉSTAMOS A LARGO PLAZO	0,00	0,00	
ACREEDORES TRÁFICO COMERCIAL	58.544,04	72.107,25	
ACREEDORES TRÁFICO NO COMERCIAL	0,00	0,00	
AJUSTES PERIODIFICACIÓN	0,00	0,00	
TOTAL PASIVO	484.379,71	537.871,02	

ANO 2022					
EMARSA					
PRESUPUESTO		2021	2022	VARIACION	OBSERVACIONES
GASTOS					
CAPITULO I:	GASTOS DE PERSONAL	1.011.750,00	1.018.700,00	0,69	
CAPITULO II:	GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	262.200,00	267.700,00	2,10	
CAPITULO III:	GASTOS FINANCIEROS	150,00	1.200,00	700,00	
CAPITULO IV:	TRANSFERENCIAS CORRIENTES				
CAPITULO VI:	INVERSIONES REALES	1.550,00	1.500,00	-3,23	
CAPITULO VII:	IMPUESTOS	1.300,00		-100,00	
CAPITULO VIII:	VARIACION ACTIVOS FINANCIEROS				
CAPITULO IX:	VARIACION PASIVOS FINANCIEROS				
TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS		1.276.950,00	1.289.100,00	0,95	
INGRESOS					
CAPITULO III:	TASAS Y OTROS INGRESOS		1.289.100,00	100,00	
CAPITULO IV:	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0,00	0,00		
CAPITULO V:	INGRESOS PATRIMONIALES	1.276.950,00		-100,00	
CAPITULO VI:	ENAJENACION INVERSIONES REALES				
CAPITULO VII:	TRANSFERENCIA DE CAPITAL				
CAPITULO VIII:	VARIACION ACTIVOS FINANCIEROS				
CAPITULO IX:	VARIACION PASIVOS FINANCIEROS				
TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS		1.276.950,00	1.289.100,00	0,95	

EMARSA		AÑO 2022				
DETALLE DEL PRESUPUESTO POR CAPÍTULOS						
CAP			IMPORTE 2021	IMPORTE 2022	VARIACIONES	%
<u>ESTADO DE INGRESOS</u>						
3	3.1	TASAS Y OTROS INGRESOS Participación recargo de apremio y recuperación de costas.		1.289.100,00	1.289.100,00	100,00
		SUMAS CAPÍTULO 3		1.289.100,00	1.289.100,00	100,00
4	4.1	TRANSFERENCIAS CORRIENTES Subvención para gastos de explotación recibida del Ayuntamiento	0,00	0,00	0,00	0,00
		SUMAS CAPÍTULO 4	0,00	0,00	0,00	0,00
5	5.1	INGRESOS PATRIMONIALES Participación recargo de apremio y recuperación de costas.	1.276.950,00		-1.276.950,00	-100,00
		SUMAS CAPÍTULO 5	1.276.950,00		-1.276.950,00	-100,00
TOTAL ESTADO DE INGRESOS			1.276.950,00	1.289.100,00	12.150,00	0,95
<u>ESTADO DE GASTOS</u>						
1	1.1	Nóminas	750.000,00	750.950,00	950,00	0,13
1	1.2	Seguros Sociales a cargo de la empresa	204.000,00	210.000,00	6.000,00	2,94
1	1.3	Dietas del Consejo de Administración	57.750,00	57.750,00	0,00	0,00
		CAPÍTULO 1 GASTOS DE PERSONAL	1.011.750,00	1.018.700,00	6.950,00	0,69
2	2.1	Registros Públicos	45.000,00	45.000,00	0,00	0,00
2	2.2	Gastos varios	300,00	300,00	0,00	0,00
2	2.3	Asistencia Técnica	17.500,00	20.500,00	3.000,00	17,14
2	2.4	Publicaciones en le BOCAM	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
2	2.5	Buzoneo y notificaciones	162.000,00	162.000,00	0,00	0,00
2	2.6	Material de Oficina	9.700,00	8.000,00	-1.700,00	-17,53
2	2.7	Suscripciones y publicaciones	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
2	2.8	Mantenimiento y conservación	15.000,00	18.000,00	3.000,00	20,00
2	2.9	Pólizas de Seguros	4.500,00	4.000,00	-500,00	-11,11
2	2.10	Gastos de Teléfono	2.500,00	2.800,00	300,00	12,00
2	2.11	Dietas por asistencias a Tribunales	0,00	0,00	0,00	
2	2.12	Prevención de riesgos y vigilancia de la salud	2.700,00	2.700,00	0,00	0,00
2	2.13	Asistencias a cursos y seminarios	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
2	2.14	Impuestos		1.400,00	1.400,00	100,00

CAP			IMPORTE 2021	IMPORTE 2022	VARIACIONES	%
		CAPÍTULO 2 GASTOS CORRIENTES Y PRESTAC. DE SERVICIOS	262.200,00	267.700,00	5.500,00	2,10
3	3.1	Gastos bancarios	150,00	1.200,00	1.050,00	700,00
		CAPÍTULO 3 INTERESES Y OTROS GASTOS BANCARIOS	150,00	1.200,00	1.050,00	700,00
6	6.1	Amortización Equipos Informaticos	350,00	1.000,00	650,00	185,71
	6.1	Mantenimiento de Mobiliario	1.200,00	500,00	-700,00	-58,33
		CAPÍTULO 6 INVERSIONES REALES	1.550,00	1.500,00	-50,00	-3,23
7	7.1	Impuestos	1.300,00		-1.300,00	-100,00
		CAPITULO 7 IMPUESTOS	1.300,00		-1.300,00	-100,00
		TOTAL ESTADO DE GASTOS	1.276.950,00	1.289.100,00	12.150,00	0,95



Capítulos / Descripción

Importe

% sobre el total

Ingresos

OPERACIONES NO FINANCIERAS

OPERACIONES CORRIENTES

1 Impuestos directos.	0,00	0,00%
2 Impuestos indirectos.	0,00	0,00%
3 Tasas, precios públicos y otros ingresos.	1.289.100,00	100,00%
4 Transferencia corrientes.	0,00	0,00%
5 Ingresos patrimoniales.	0,00	0,00%

Total OPERACIONES CORRIENTES**1.289.100,00** **100,00%**

OPERACIONES DE CAPITAL

6 Enajenación de inversiones reales.	0,00	0,00%
7 Transferencias de capital.	0,00	0,00%

Total OPERACIONES DE CAPITAL**0,00** **0,00%****Total OPERACIONES NO FINANCIERAS****1.289.100,00** **100,00%**

OPERACIONES FINANCIERAS

8 Activos financieros.	0,00	0,00%
9 Pasivos financieros.	0,00	0,00%

Total OPERACIONES FINANCIERAS**0,00** **0,00%****Total Ingresos** **1.289.100,00** **100,00%****Gastos**

OPERACIONES NO FINANCIERAS

OPERACIONES CORRIENTES

1 GASTOS DE PERSONAL	1.018.700,00	79,02%
2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS.	267.700,00	20,77%
3 GASTOS FINANCIEROS.	1.200,00	0,09%
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES.	0,00	0,00%
5 FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS	0,00	0,00%

Total OPERACIONES CORRIENTES**1.287.600,00** **99,88%**

OPERACIONES DE CAPITAL

6 INVERSIONES REALES.	1.500,00	0,12%
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL.	0,00	0,00%

Total OPERACIONES DE CAPITAL**1.500,00** **0,12%****Total OPERACIONES NO FINANCIERAS****1.289.100,00** **100,00%**

OPERACIONES FINANCIERAS

8 ACTIVOS FINANCIEROS.	0,00	0,00%
9 PASIVOS FINANCIEROS.	0,00	0,00%

Total OPERACIONES FINANCIERAS**0,00** **0,00%****Total Gastos** **1.289.100,00** **100,00%**