

CUENTAS ANUALES 2020

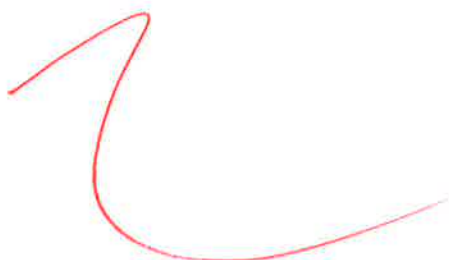
Memoria abreviada



**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 requeridos 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"/> | <input type="checkbox"/> | | |
| En caso de no figurar consignadas cifras en alguno de los ejercicios, indique la causa: | 01903 | <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 |

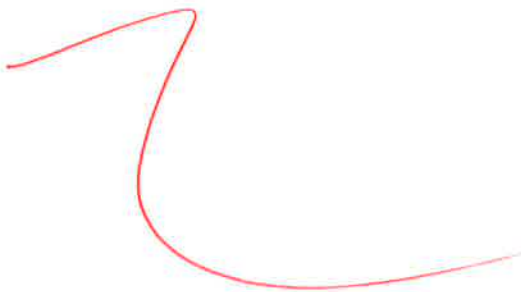
Los abajo firmantes, como Administradores de la Sociedad citada, manifiestan que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales **NO existe ninguna partida de naturaleza medioambiental que deba ser incluida en la Memoria de acuerdo a las indicaciones de la tercera parte del Plan General 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



MODELO DE DOCUMENTOS DE INFORMACIÓN SOBRE ACCIONES O PARTICIPACIONES PROPIAS

A1

| SOCIEDAD EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA | | | | | | NIF A81086316 | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------------------------|--------------------------------------|---------------------|------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------|
| DOMICILIO SOCIAL PZ DEL PUEBLO 1 | | | | | | | |
| MUNICIPIO ALCOBENDAS | | | | PROVINCIA MADRID | | EJERCICIO 2020 | |
| La sociedad no ha realizado durante el presente ejercicio operación alguna sobre acciones / participaciones propias (Nota: En este caso es suficiente la presentación única de esta hoja A1) <input checked="checked" type="checkbox"/> | | | | | | | |
| Saldo al cierre del ejercicio precedente: 0,00 | | | | | | acciones/participaciones 0,00 | |
| % del capital social | | | | | | | |
| Saldo al cierre del ejercicio: 0,00 | | | | | | acciones/participaciones 0,00 | |
| % del capital social | | | | | | | |
| Fecha | Concepto (1) | Fecha de acuerdo de junta general | N.º de acciones o participaciones | Nominal | Capital social Porcentaje | Precio o contraprestación | Saldo después de la operación |
| | | | | | 0,00% | | |
| | | | | | 0,00% | | |
| | | | | | 0,00% | | |
| | | | | | 0,00% | | |
| | | | | | 0,00% | | |
| | | | | | 0,00% | | |
| | | | | | 0,00% | | |
| | | | | | 0,00% | | |
| | | | | | 0,00% | | |
| | | | | | 0,00% | | |
| | | | | | 0,00% | | |
| | | | | | 0,00% | | |
| | | | | | 0,00% | | |
| | | | | | 0,00% | | |
| | | | | | 0,00% | | |
| | | | | | 0,00% | | |
| | | | | | 0,00% | | |
| | | | | | 0,00% | | |
| | | | | | 0,00% | | |
| | | | | | 0,00% | | |
| | | | | | 0,00% | | |
| | | | | | 0,00% | | |
| | | | | | 0,00% | | |
| | | | | | 0,00% | | |
| | | | | | 0,00% | | |

Nota: Caso de ser necesario, utilizar tantos ejemplares como sean requeridos de la hoja A1.1

(1) AO: Adquisición originaria de acciones o participaciones propias o de la sociedad dominante (artículos 135 y siguientes de la Ley de Sociedades de Capital).
AD: Adquisición derivativa directa; AI: Adquisición derivativa indirecta; AL: Adquisiciones libres (artículos 140, 144 y 146 de la Ley de Sociedades de Capital).
ED: Enajenación de acciones adquiridas en contravención de los tres primeros requisitos del artículo 146 de la Ley de Sociedades de Capital.
EL: Enajenación de acciones o participaciones de libre adquisición (artículo 145.1 de la Ley de Sociedades de Capital).
RD: Amortización de acciones ex artículo 146 de la Ley de Sociedades de Capital.
RL: Amortización de acciones o participación de libre adquisición (artículo 145 de la Ley de Sociedades de Capital).
AG: Aceptación de acciones propias en garantía (artículo 149 de Ley de Sociedades de Capital).
AF: Acciones adquiridas mediante asistencia financiera de la propia entidad (artículo 150 de la Ley de Sociedades de Capital).
PR: Acciones o participaciones recíprocas (artículos 151 y siguientes de la Ley de Sociedades de Capital).

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.1

| | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| NIF: A81086316 | | UNIDAD (1): Euros: 09001 <input checked="" type="checkbox"/> Miles: 09002 <input type="checkbox"/> Millones: 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: <u>A81086316</u> | | Espacio destinado para las firmas de los administradores | | |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| DENOMINACIÓN SOCIAL: <u>EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA</u> | | | | |
| | | | | |
| 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 | |
| DENOMINACIÓN SOCIAL: | | |
| <u>EMPRESA MUNICIPAL AUX DE</u> | | |
| <u>RECAUDACION, SA</u> | | |
| Espacio destinado para las firmas de los administradores | | |

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

| | | 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 |

7

(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 | | |
| | | ESCRITURADO | (NO EXIGIDO) | PRIMA DE EMISIÓN |
| | | 01 | 02 | 03 |
| 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 2018 (1) | 511 | | | |
| 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 | | | |
| 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 2019 (2) | 511 | | | |
| 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 | | | |
| 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 2020 (3) | 525 | | | |

VIENE DE LA PÁGINA PN2.3

CONTINUA 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 |

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

(2) Ejercicio anterior.

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 |  |