

CUENTAS ANUALES 2021

Memoria abreviada



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

MEMORIA 2021 (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 2021 (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 2021 se han determinado estimaciones e hipótesis en función de la mejor información disponible a 31/12/2021 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 2021 (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 2022 por los resultados obtenidos en 2021, 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 2021 formulada por los Administradores de la Sociedad y pendiente de aprobación por la Junta General de Accionistas es la siguiente:

BASE DE REPARTO	
Pérdidas y ganancias	264.863,44
A reserva legal	0
A reservas voluntarias	264.863,44
Total distribuido	264.863,44

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.

MEMORIA 2021 (ABREVIADA)
EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA (A81086316)

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

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, a juicio de la Administración de la entidad, 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 ha amortizado 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,

MEMORIA 2021 (ABREVIADA)
EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA (A81086316)

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.

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.

MEMORIA 2021 (ABREVIADA)

EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA (A81086316)

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.

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

La empresa no tiene préstamos que valorar.

Activos financieros registrados a valor razonable con cambios en resultados

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

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

La empresa no tiene activos de esta categoría.

Activos financieros disponibles para la venta

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

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

La empresa no tiene Activos disponibles para la venta.

MEMORIA 2021 (ABREVIADA)
EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA (A81086316)

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.

- 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.

MEMORIA 2021 (ABREVIADA)
EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA (A81086316)

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.

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 realizara 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 registraría 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.

MEMORIA 2021 (ABREVIADA)

EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA (A81086316)

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.

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.

MEMORIA 2021 (ABREVIADA)

EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA (A81086316)

Los ingresos se encuentran valorados por el importe realmente percibido 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.

	2021	2020
Sueldos y salarios	628.017,14	633.291,40
Seguridad Social	179.575,99	179.434,27
Dietas del Consejo de Admón.	53.200,00	50.050,00
	860.793,13	862.775,67

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 2021 que se hará efectiva en el 2022.

	Prima Consecución Objetivos 2021 (Imputado a 2021)	Prima Consecución Objetivos 2020
Prima por consecución objetivos	92.411,44	47.325,40
Seguridad Social correspondiente	16.717,29	10.122,01
	109.128,73	57.447,41

Total Gastos de personal imputables a 2021: 969.921,86 €

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.

MEMORIA 2021 (ABREVIADA)
EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA (A81086316)

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:

Movimiento del inmovilizado intangible	Importe 2021	Importe 2020
SALDO INICIAL BRUTO	9.898,77	7.110,93
(+) Entradas		2.787,84
(+) Correcciones de valor por actualización		
(-) Salidas		
SALDO FINAL BRUTO	9.898,77	9.898,77

Movimientos amortización inmovilizado intangible	Importe 2021	Importe 2020
SALDO INICIAL BRUTO	6.197,28	5.688,76
(+) Aumento por dotaciones	787,30	508,52
(+) Aum. amort. acum. por efecto de actualización		
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos		
(-) Disminuciones por salidas, bajas y traspasos		
SALDO FINAL BRUTO	6.984,58	6.197,28

Movimientos del inmovilizado material	Importe 2021	Importe 2020
SALDO INICIAL BRUTO	123.041,45	109.494,17
(+) Entradas		13.547,28
(+) Correcciones de valor por actualización		
(-) Salidas		
SALDO FINAL BRUTO	123.041,45	123.041,45

MEMORIA 2021 (ABREVIADA)
EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA (A81086316)

Movimientos amortización del inmovilizado material	Importe 2021	Importe 2020
SALDO INICIAL BRUTO	108.359,99	107.083,31
(+) Aumento por dotaciones	2.784,09	1.276,68
(+) Aum. amort. acum. por efecto de actualización		
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos		
(-) Disminuciones por salidas, bajas y traspasos		
SALDO FINAL BRUTO	111.144,08	108.359,99

- 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 2021	Importe 2020
Activos valor razonable con cambios en pyg		
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		
Préstamos y partidas a cobrar (1)	478.972,02	350.739,48
Activos disponibles para la venta		
Derivados de cobertura		
TOTAL	478.972,02	350.739,48

(1)

COSTAS	56.117,91	39.943,67
PARTICIPACIÓN DE RECARGOS	422.822,13	310.763,83
HACIENDA DEUDORA POR IMP. SOCIEDADES	31,98	31,98
	478.972,02	350.739,48

- b) Traspasos o reclasificaciones de activos financieros: No existen.
2. Correcciones por deterioro del valor originadas por el riesgo de crédito: No existen.
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.

MEMORIA 2021 (ABREVIADA)
EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA (A81086316)

4. Empresas del grupo, multigrupo y asociadas:

La entidad EMPRESA MUNICIPAL AUXILIAR DE RECAUDACIÓN, S.A. es propiedad al cien por cien 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 2021	Importe 2020
Débitos y partidas a pagar (1)	168.055,83	135.356,73
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg		
Otros		
TOTAL	168.055,83	135.356,73

(1)	2021	2020
Retenciones por nóminas, dietas y profesionales	38.772,31	59.108,76
Impuesto sobre Sociedades	648,07	0,00
Seguros Sociales de Diciembre	16.053,40	18.460,18
Seguros Sociales de Prima por objetivos 2021	16.717,29	10.122,01
Remuneraciones Prima por objetivos 2021	92.411,44	47.325,40
Otros acreedores varios	3.453,32	340,38
	168.055,83	135.356,73

- 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

2021

2020

MEMORIA 2021 (ABREVIADA)
EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA (A81086316)

Fondos Propios	747.302,71	465.763,77
Capital Social	60.101,21	60.101,21
Reservas Legales	24.040,48	24.040,48
Reservas Voluntarias	381.622,08	381.159,90
Resultado de Ejercicio	281.538,94	462,18

284.863,44

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 2021.....	38.772,31
Impuesto sobre Sociedades 2021	648,07
Seguros Sociales de diciembre de 2021.....	16.053,40
Seguros Sociales de Prima por objetivos de 2021	16.717,29

c) Los incentivos fiscales aplicados en el ejercicio son:

Bonificación por prestación de servicios públicos locales s/ Imp. Soc. 65.718,00

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

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 "Gastos de personal":

Concepto	Importe 2021	Importe 2020
Sueldos y Salarios	773.628,58	730.666,80
a) Sueldos y Salarios	628.017,14	633.291,40
b) Prima por objetivos de 2021	92.411,44	47.325,40
c) Dietas Consejo	53.200,00	50.050,00

- Las cargas sociales de partida de "Gastos de personal":

MEMORIA 2021 (ABREVIADA)
EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA (A81086316)

Concepto	Importe 2021	Importe 2020
Cargas sociales	196.293,28	189.556,28
a) Seguridad Social a cargo de la empresa	179.575,99	179.434,27
b) S.S. a cargo de la empresa por P. Objetivos de 2021	16.717,29	10.122,01
c) Otras cargas sociales		

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

Concepto	Importe 2021	Importe 2020
Otros gastos de explotación (1)	242.515,63	169.536,88
a) Pérdidas y deterioro operaciones comerciales		
b) Resto de gastos de explotación	242.515,63	169.536,88

(1)	2021	2020
ARRENDAMIENTOS Y CANONES	2.137,20	2.137,20
SERV. PROF. INDEPENDIENTES	112.178,40	52.818,66
TRANSPORTES	86,84	59,83
PRIMAS DE SEGUROS	1.691,69	1.660,91
SERVICIOS BANCARIOS	1.493,79	0,00
SUMINISTROS agua	1.112,40	952,54
OTROS SERVICIOS	100,00	433,21
MATERIAL DE OFICINA	16,37	484,54
CORREOS / NOTIFICACIONES	111.096,31	104.574,20
TELÉFONO	1.827,73	2.465,37
SUSCRIPCIONES	132,91	129,17
TASACIONES	338,80	0,00
MATERIAL INFORMATICO	9.176,67	2.698,55
OTROS GASTOS	1.126,52	1.122,70
	242.515,63	169.536,88

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

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.

MEMORIA 2021 (ABREVIADA)
EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA (A81086316)

12. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

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

Conceptos	Importe 2021	Importe 2020
Dietas del Consejo	53.200,00	50.050,00

3. 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

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

DESGLOSE PERSONAL MEDIO POR CATEGORIAS EJERCICIO 2021

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

DESGLOSE PERSONAL MEDIO POR CATEGORIAS EJERCICIO 2020

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

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

MEMORIA 2021 (ABREVIADA)
EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA (A81086316)

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 2021, según indica la Disposición adicional tercera de la Ley 15/2010 de 5 de Julio de 2010, es la siguiente:

Período medio de pago a Proveedores	16,80 (DÍAS)
-------------------------------------	--------------

DATOS GENERALES DE IDENTIFICACIÓN

ID

IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA

NIF:

Forma jurídica SA: SL:

Otras:

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

Denominación social:

Domicilio social:

Municipio: Provincia:

Código postal: Teléfono:

Dirección de e-mail de contacto de la empresa

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

ACTIVIDAD

Actividad principal: (1)

Código CNAE: (1)

PERSONAL ASALARIADO

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

	EJERCICIO 2021 (2)	EJERCICIO 2020 (3)
FIJO (4):	<input type="text" value="04001"/> 14.00	<input type="text" value="04001"/> 14.00
NO FIJO (5):	<input type="text" value="04002"/> 0.00	<input type="text" value="04002"/> 0.00

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

<input type="text" value="04010"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
------------------------------------	----------------------	----------------------

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

	EJERCICIO 2021 (2)		EJERCICIO 2020 (3)	
	HOMBRES	MUJERES	HOMBRES	MUJERES
FIJO:	<input type="text" value="04120"/> 8	<input type="text" value="04121"/> 6	<input type="text" value="04120"/> 8	<input type="text" value="04121"/> 6
NO FIJO:	<input type="text" value="04122"/>	<input type="text" value="04123"/>	<input type="text" value="04122"/>	<input type="text" value="04123"/>

PRESENTACIÓN DE CUENTAS

	EJERCICIO 2021 (2)			EJERCICIO 2020 (3)			
	AÑO	MES	DÍA	AÑO	MES	DÍA	
Fecha de inicio a la que van referidas las cuentas:	<input type="text" value="01102"/>	2021	01	1	2020	01	1
Fecha de cierre a la que van referidas las cuentas:	<input type="text" value="01101"/>	2021	12	31	2020	12	31
Número de páginas presentadas al depósito:	<input type="text" value="01901"/>						
En caso de no figurar consignadas cifras en alguno de los ejercicios, indique la causa:	<input type="text" value="01903"/>						

UNIDADES

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

Euros:

Miles de euros:

Millones de euros:

- (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:
- 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.
 - Si ha habido movimientos, calcule la suma de la plantilla en cada uno de los meses del año y divídala por doce.
 - 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):
- $n.º \text{ de personas contratadas} \times n.º \text{ medio de semanas trabajadas}$

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 2021

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 2021					
La sociedad no ha realizado durante el presente ejercicio operación alguna sobre acciones / participaciones propias <input checked="" type="checkbox"/> (Nota: En este caso es suficiente la presentación única de esta hoja A1)							
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%		

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

- (1) AQ: 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 participaciones 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 reciprocas (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: <u>EMPRESA MUNICIPAL AUX DE</u> <u>RECAUDACION, SA</u>	Espacio destinado para las firmas de los administradores		
ACTIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2021 (2)	EJERCICIO 2020 (3)
A) ACTIVO NO CORRIENTE	11000	14.811,56	18.382,95
I. Inmovilizado intangible	11100	2.914,19	3.701,49
1. Desarrollo	11110		
2. Concesiones	11120		
3. Patentes, licencias, marcas y similares	11130		
4. Fondo de comercio	11140		
5. Aplicaciones informáticas	11150	2.914,19	3.701,49
6. Investigación	11160		
7. Propiedad intelectual	11180		
8. Otro inmovilizado intangible	11170		
II. Inmovilizado material	11200	11.897,37	14.681,46
1. Terrenos y construcciones	11210		
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	11220	11.897,37	14.681,46
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		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL: EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA				
ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2021 (1)	EJERCICIO 2020 (2)
B) ACTIVO CORRIENTE	12000		883.871,48	582.737,55
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		478.972,02	350.739,48
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	12310		478.940,04	350.707,50
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo	12311			
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo	12312		478.940,04	350.707,50
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	31,98
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	12370			
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	12400			
1. Instrumentos de patrimonio	12410			
2. Créditos a empresas	12420			
3. Valores representativos de deuda	12430			
4. Derivados	12440			
5. Otros activos financieros	12450			
6. Otras inversiones	12460			

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

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.3

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

ACTIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2021 (1)	EJERCICIO 2020 (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	404.899,46	231.998,07
1. Tesorería	12710	404.899,46	231.998,07
2. Otros activos líquidos equivalentes	12720		
TOTAL ACTIVO (A + B)	10000	898.683,04	601.120,50

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

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B2.1

NIF: A81086316	Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL: <u>EMPRESA MUNICIPAL AUX DE</u> <u>RECAUDACION, SA</u>			
PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2021 (1)	EJERCICIO 2020 (2)
A) PATRIMONIO NETO	20000	730.627,21	465.763,77
A-1) Fondos propios	21000	730.627,21	465.763,77
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	405.662,56	405.200,38
1. Legal y estatutarias	21310	24.040,48	24.040,48
2. Otras reservas	21320	381.622,08	381.159,90
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	264.863,44	462,18
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 2021 (1)	EJERCICIO 2020 (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	168.055,03	135.356,73
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	168.055,83	135.356,73
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	3.453,32	340,38
4.	Personal (remuneraciones pendientes de pago)	32540	92.411,44	47.325,40
5.	Pasivos por impuesto corriente	32550	648,07	
6.	Otras deudas con las Administraciones Públicas	32560	71.543,00	87.690,95
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	898.683,04	601.120,50

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

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS ABREVIADA

PA

NIF: A81086316		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL: EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA				
(DEBE) / HABER		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2021 (1)	EJERCICIO 2020 (2)
1. Importe neto de la cifra de negocios	40100		1.481.536,14	1.091.463,10
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		-969.921,86	-920.223,08
7. Otros gastos de explotación	40700		-242.515,63	-169.536,88
8. Amortización del inmovilizado	40800		-3.571,39	-1.785,20
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
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13)	49100		265.527,26	463,34
14. Ingresos financieros	41400			
a) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero	41430			
b) Otros ingresos financieros	41490			
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		265.527,26	463,34
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A + B)	49300			
20. Impuestos sobre beneficios	41900		-663,82	-1,16
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 20)	49500		264.863,44	462,18

(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 2021 (1)	EJERCICIO 2020 (2)
A) RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	59100		264.863,44	462,18
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		264.863,44	462,18

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

		CAPITAL		PRIMA DE EMISIÓN
		ESCRITURADO	(NO EXIGIDO)	
		01	02	
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019 (1)	511	60.101,21		
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2019 (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2019 (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020 (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 2020 (2)	511	60.101,21		
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2020 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2020 (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2021 (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 2021 (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

PN2.2

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
		RESERVAS	(ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
		04	05	06
		04	05	06
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019 (1)	511	371.235,66		
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2019 (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2019 (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020 (2)	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		
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020 (2)	511	405.200,38		
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2020 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2020 (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2021 (3)	514	405.200,38		
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	462,18		
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532	462,18		
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2021 (3)	525	405.662,56		

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: <u>A81086316</u>		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL: <u>EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA</u>				
		OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS	RESULTADO DEL EJERCICIO	(DIVIDENDO A CUENTA)
		07	08	09
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO <u>2019</u> (1)	511		33.971,09	
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio <u>2019</u> (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio <u>2019</u> (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO <u>2020</u> (2)	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	
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO <u>2020</u> (2)	511		462,18	
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio <u>2020</u> (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio <u>2020</u> (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO <u>2021</u> (3)	514		462,18	
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515		264.863,44	
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		-462,18	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532		-462,18	
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO <u>2021</u> (3)	525		264.863,44	

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

PN2.4

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: A81086316		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL: EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA				
		OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS
		10	11	12
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019 (1)	511			
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2019 (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2019 (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020 (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 2020 (2)	511			
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2020 (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio 2020 (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2021 (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 2021 (3)	525			

VIENE DE LA PÁGINA PN2.3

CONTINÚA 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.

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

		TOTAL
		13
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO <u>2019</u> (1)		465.307,96
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio <u>2019</u> (1) y anteriores	511	
II. Ajustes por errores del ejercicio <u>2019</u> (1) y anteriores	512	
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO <u>2020</u> (2)	513	465.307,96
I. Total ingresos y gastos reconocidos	514	462,18
II. Operaciones con socios o propietarios	515	
1. Aumentos de capital	516	
2. (-) Reducciones de capital	517	
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	518	
4. (-) Distribución de dividendos	519	
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	520	
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	521	
7. Otras operaciones con socios o propietarios	522	
III. Otras variaciones del patrimonio neto	523	-6,37
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	524	
2. Otras variaciones	531	-6,37
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO <u>2020</u> (2)	532	465.763,77
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio <u>2020</u> (2)	511	
II. Ajustes por errores del ejercicio <u>2020</u> (2)	512	
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO <u>2021</u> (3)	513	465.763,77
I. Total ingresos y gastos reconocidos	514	264.863,44
II. Operaciones con socios o propietarios	515	
1. Aumentos de capital	516	
2. (-) Reducciones de capital	517	
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	518	
4. (-) Distribución de dividendos	519	
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	520	
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	521	
7. Otras operaciones con socios o propietarios	522	
III. Otras variaciones del patrimonio neto	523	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	524	
2. Otras variaciones	531	
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO <u>2021</u> (3)	532	730.627,21

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

NIF:	DENOMINACIÓN SOCIAL: EMPRESA MUNICIPAL-AUX-DE RECALIFICACION S.A	Espacio destinado para las firmas de los administradores														
		CAJITAL		PRIMA DE EMISION	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												03	04
	A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2019 (1)	511	60.101,21		371.235,66			33.971,09							13	465.307,96
	I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2019 (1) y anteriores	512														
	II. Ajustes por errores del ejercicio 2019 (1) y anteriores	513														
	B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2020 (2)	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. Conversion de pasivos financieros en patrimonio neto (conversion de obligaciones, condonaciones de deudas)	519														
	4. (-) Distribucion de dividendos	520														
	5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521														
	6. Incremento (reduccion) de patrimonio neto resultante de una combinacion 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
	C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020 (2)	511	60.101,21		405.200,38			462,18								465.763,77
	I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio 2020 (2)	512														
	II. Ajustes por errores del ejercicio 2020 (2)	513														
	D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2021 (3)	514	60.101,21		405.200,38			462,18								465.763,77
	I. Total ingresos y gastos reconocidos	515						264.863,44								264.863,44
	II. Operaciones con socios o propietarios	516														
	1. Aumentos de capital	517														
	2. (-) Reducciones de capital	518														
	3. Conversion de pasivos financieros en patrimonio neto (conversion de obligaciones, condonaciones de deudas)	519														
	4. (-) Distribucion de dividendos	520														
	5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521														
	6. Incremento (reduccion) de patrimonio neto resultante de una combinacion de negocios	522														
	7. Otras operaciones con socios o propietarios	523														
	III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			462,18			-462,18								
	1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531														
	2. Otras variaciones	532			462,18			-462,18								
	E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2021 (3)	525	60.101,21		405.662,56			264.863,44								730.627,21

(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: A81086316			
DENOMINACIÓN SOCIAL: EMPRESA MUNICIPAL ALIX DE RECAUDACION, SA		Espacio destinado para las firmas de los administradores	
	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2021 (1)	EJERCICIO 2020 (2)
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	61100	265.527,26	463,34
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	-96.181,51	-54.672,21
a) Existencias (+/-)	61301		
b) Deudores y otras cuentas para cobrar (+/-)	61302	-128.232,54	22.433,10
c) Otros activos corrientes (+/-)	61303		
d) Acreedores y otras cuentas para pagar (+/-)	61304	32.051,03	-77.105,31
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	169.345,75	-54.208,87

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

NIF: A81086316			
DENOMINACIÓN SOCIAL: EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA		Espacio destinado para las firmas de los administradores	
	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2021 (1)	EJERCICIO 2020 (2)
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-)	62100	3.571,39	-14.549,92
a) Empresas del grupo y asociadas	62101		
b) Inmovilizado intangible	62102	787,30	-2.279,32
c) Inmovilizado material	62103	2.784,09	-12.270,60
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	3.571,39	-14.549,92

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

NIF: A81086316			
DENOMINACIÓN SOCIAL: EMPRESA MUNICIPAL AUX DE RECAUDACION, SA		Espacio destinado para las firmas de los administradores	
	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2021 (1)	EJERCICIO 2020 (2)
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	63100	462,18	33.964,72
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)	63101	462,18	33.964,72
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	462,18	33.964,72
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio	64000		
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (5 + 8 + 12 + D)	65000	173.379,32	-34.794,07
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	65100	231.998,07	300.764,39
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	65200	404.899,46	231.998,07

(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 2021.

La sociedad ha desarrollado de forma satisfactoria su actividad durante el ejercicio, a pesar de las dificultades producidas por la Covid-19, obteniendo al final del mismo un beneficio antes de impuestos de 265.527,26 euros, cantidad que se propone sea aplicada a la cuenta de reservas. No obstante, con independencia del resultado obtenido, la gestión sigue estando más encaminada al cumplimiento del objetivo 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 2021:

1.-	<u>Cargo a efectuar el cobro</u>	<u>2021</u>		<u>2020</u>	
a)	Cargo inicial.....	58.180.142,87		57.078.745,94	
b)	Bajas	1.422.148,17		678.908,76	
c)	Suspendido	367.458,89		188.549,99	
d)	Recibos Ayuntamiento	112.873,15		112.380,10	
	Cargo total a efectuar el cobro.....	56.277.662,66		56.098.907,09	

2.-	<u>Datos sobre el pago</u>	<u>2021</u>	<u>%</u>	<u>2020</u>	<u>%</u>
	Pagado en voluntaria	51.079.692,03	90,76	51.388.195,26	91,60
	Pagado en ejecutiva	3.304.249,61	5,87	2.103.694,93	3,75
	Total cobrado al 31.12	54.383.941,64	96,64	53.491.890,19	95,35

3.-	<u>Modalidades de pago en voluntaria</u>	<u>2021</u>	<u>%</u>	<u>2020</u>	<u>%</u>
	Pagado bancos	10.880.987,52	21,30	12.985.855,25	25,27
	Domiciliados 2%	31.428.926,13	61,53	29.214.321,71	56,85
	Pago aplazado 20.12	4.782.083,29	9,36	4.625.220,59	9,00
	Aplaza 6	3.986.903,10	7,81	4.562.151,14	8,88
	Pagado Oficina	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pagado por compensacion.....	791,99	0,00	646,57	0,00

Total domiciliado 2021: 78,70% sobre cobro en voluntaria.

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

EJECUTIVA EXIGIBLE EJERCICIO 2021:

	Corriente y anterior	%	2 años antigüedad	%	3 o más años antigüedad	%	% RESUMEN	%
EJERCICIO 2021:								
Total Debe	13.303.438,05		3.271.254,17		15.095.621,12		31.670.313,34	
Total Haber	7.852.727,06	59,03	1.535.660,41	46,94	3.503.205,05	23,21	12.891.592,52	40,71
Total Cobrado	7.395.586,54		1.299.464,01		2.281.904,26		10.976.954,81	
Pendiente	5.450.710,99		1.735.593,76		11.592.416,07		18.778.720,82	

	Corriente y anterior	%	2 años antigüedad	%	3 o más años antigüedad	%	% RESUMEN	%
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	8.650.467,45	29,25
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	


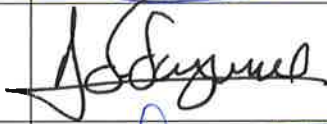

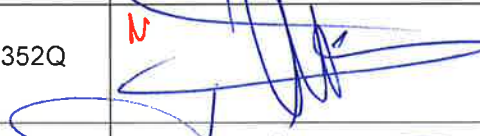


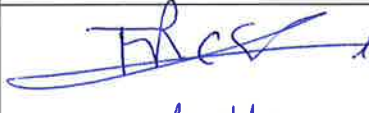


La cifra recaudada por EMARSA en período voluntario por los distintos padrones ascienda a la cantidad de 51.079.692,03 euros.

En vía ejecutiva, tanto por recibos, como liquidaciones y declaraciones de responsabilidad a terceros, la cifra ha ascendido a 10.976.954,81 euros.

Durante 2021 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 23 de marzo de 2022, 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 2021, 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 (36 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	No asiste a la sesión del Consejo de Administración
D. Jaime Criado Rodríguez	50879869M	
D. Félix Roberto Casanova Sánchez	53500910N	
D. César Belloso Castrejón	53012725W	
D. Miguel Guadalfajara Rozas	51103948H	
D. Víctor Gordo Mañas	02911350X	