

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN  
INVERSIONES Y FINANCIACIÓN  
P.A.I.F.**

**EJERCICIO 2015  
EMPROACSA**  
Diciembre 2014

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO PREVISIONAL. PRESUPUESTO 2015**

<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>AÑO 2015</b>	<b>AÑO 2014</b>
<b>1. Resultado del ejercicio antes de impuestos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Ajustes del resultado</b>	<b>686.092,46</b>	<b>318.087,36</b>
a) Amortización del inmovilizado (+)	446.222,43	323.265,24
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	300.000,00	
c) Variación de provisiones (+/-)		
d) Imputación de subvenciones (-)	-137.004,97	-137.004,97
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)		
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)		
g) Ingresos financieros (-)	-30.000,00	-19.116,91
h) Gastos financieros (+)	106.875,00	150.944,00
i) Diferencias de cambio (+/-)		
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)		
k) Otros ingresos y gastos (-/+)		
<b>3. Cambios en el capital corriente</b>	<b>249.149,12</b>	<b>-2.299.715,37</b>
a) Existencias (+/-)	100.000,00	10.345,99
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	307.073,81	-390.361,85
c) Otros activos corrientes (+/-)	10.000,00	-20.606,85
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	-167.924,69	-1.899.092,66
e) Otros pasivos corrientes (+/-)		
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)		
<b>4. Otros flujos de efectivos de las actividades de explotación</b>	<b>-76.875,00</b>	<b>-131.827,09</b>
a) Pagos de intereses (-)	-106.875,00	-150.944,00
b) Cobros de dividendos (+)		
c) Cobros de intereses (+)	30.000,00	19.116,91
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)		
e) Otros pagos (cobros) (+/-)		
<b>5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b>	<b>858.366,58</b>	<b>-2.113.455,10</b>
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
<b>6. Pagos por inversiones (-)</b>	<b>-907.907,02</b>	<b>-737.275,08</b>
a) Empresas del grupo y asociadas		
b) Inmovilizado intangible	-58.640,29	
c) Inmovilizado material	-788.158,10	-656.703,14
d) Inversiones inmobiliarias		
e) Otros activos financieros	-61.108,63	-80.571,94
f) Activos no corrientes mantenidos para venta		
g) Otros activos		
<b>7. Cobros por desinversiones (+)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Empresas del grupo y asociadas		
b) Inmovilizado intangible		
c) Inmovilizado material		
d) Inversiones inmobiliarias		
e) Otros activos financieros		
f) Activos no corrientes mantenidos para venta		
g) Otros activos		
<b>8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)</b>	<b>-907.907,02</b>	<b>-737.275,08</b>
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>		
<b>9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)		
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-)		
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-)		
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+)		
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)		
<b>10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero</b>	<b>69.540,44</b>	<b>2.830.730,18</b>
a) Emisión	287.622,58	1.053.313,81
1. Obligaciones y otros valores negociables (+)		
2. Deudas con entidades de crédito (+)		
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)		
4. Otras deudas (+)	287.622,58	1.053.313,81
b) Devolución y amortización de	-218.082,14	1.777.416,37
1. Obligaciones y otros valores negociables (-)		
2. Deudas con entidades de crédito (-)	-218.082,14	1.777.416,37
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)		
4. Otras deudas (-)		
<b>11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)</b>	<b>69.540,44</b>	<b>2.830.730,18</b>
<b>D) EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LOS TIPOS DE CAMBIO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b>	<b>20.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	330.000,00	350.000,00
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	350.000,00	330.000,00

**PROGRAMA DE ACTUACION, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN (PAIF)**  
Cuadro de Financiación. Presupuesto Año 2015.

ESTADO DE INVERSIONES REALES	IMPORTE	ESTADO DE FINANCIACION	IMPORTE
<b>1.- Recursos aplicados en las operaciones.</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1.- Recursos procedentes de las operac</b>	<b>309.217,46 €</b>
<b>2.- Gtos de establecimiento y form. deudas</b>	<b>0,00 €</b>		
Gastos de constitución	0,00 €	<b>2.- Aportaciones de los accionistas</b>	<b>0,00 €</b>
Gastos de primer establecimiento	0,00 €		
Gastos de ampliación de capital	0,00 €	a) Para ampliación de capital	0,00 €
Gastos formalización de deudas	0,00 €	a1) De la Diputación	0,00 €
<b>3.- Adquisiciones de inmovilizado.</b>	<b>907.907,02 €</b>	a2) Otros accionistas	0,00 €
<b>a).- Inmovilizaciones inmateriales</b>	<b>58.640,29 €</b>		
Gastos de investigación y desarrollo.	0,00 €	b) Para compensar pérdidas	0,00 €
Concesiones administrativas	0,00 €	b1) De la Diputación	0,00 €
Propiedad industrial	0,00 €	b2) Otros accionistas	0,00 €
Aplicaciones informáticas	58.640,29 €		
Anticipos inmovilizaciones inmateriales.	0,00 €	<b>3.- Subvenciones de capital</b>	<b>0,00 €</b>
<b>b).- Inmovilizaciones materiales</b>	<b>788.158,10 €</b>		
Terrenos y bienes naturales	0,00 €	a) De la Diputación	0,00 €
Edificios y otras construcciones	0,00 €	b) Otras subvenciones	0,00 €
Instalaciones técnicas	528.158,10 €		
Maquinaria y utillaje.	0,00 €	<b>4.- Deudas a largo plazo</b>	<b>186.226,82 €</b>
Mobiliario y enseres	0,00 €		
Equipos para proceso de información	100.000,00 €	a) Empréstitos y otros pasivos análogos	0,00 €
Elementos de transporte	160.000,00 €	d) De otras empresas	0,00 €
Otro inmovilizado material:	0,00 €	e) De proveedores de inmovilizado y otro	186.226,82 €
<b>c ) Inmovilizaciones financieras</b>	<b>61.108,63 €</b>		
<b>c 3) Otras inversiones financieras</b>	<b>61.108,63 €</b>	<b>5.- Enajenación de inmovilizado</b>	<b>0,00 €</b>
Inversiones finan. permanentes en capital	0,00 €		
Valores de renta fija	0,00 €	a) Inmovilizaciones inmateriales	0,00 €
Créditos a largo plazo	0,00 €	b) Inmovilizaciones materiales	0,00 €
Créditos a largo plazo al personal	0,00 €	c) Inmovilizaciones financieras	0,00 €
Intereses a largo plazo	0,00 €	c3) Otras inversiones financieras	0,00 €
Imposiciones a largo plazo	0,00 €		
Desembolso pendiente sobre acciones	0,00 €	<b>6.- Enajenació de acciones propias</b>	<b>0,00 €</b>
Fianzas y depósitos constituidos	61.108,63 €		
<b>4.- Adquisición de acciones propias</b>	<b>0,00 €</b>	<b>7.- Cancel anticipada o trasp cp Inmov</b>	<b>0,00 €</b>
<b>5.- Reducciones de capital</b>	<b>0,00 €</b>		
<b>6.- Dividendos</b>	<b>0,00 €</b>	c) Otras inversiones financieras	0,00 €
<b>7.- Cancel o traspaso a corto de deuda a lp</b>	<b>0,00 €</b>		
a) de empréstitos y otros pasivos análogo	0,00 €		
d) de otras deudas	0,00 €		
e) de proveedores de inmovilizado y otro	0,00 €		
<b>8.- Provisiones para riesgos y gastos</b>	<b>0,00 €</b>		
<b>TOTAL INVERSION</b>	<b>907.907,02 €</b>	<b>TOTAL FINANCIACION</b>	<b>495.444,28 €</b>
Exceso de financiación sobre inversión	0,00 €	Exceso de inversión sobre financiaciones	412.462,74 €
(Aumento capital circulante)		( Disminución del capital circulante)	

## **MEMORIA DE INVERSIONES**

### **PRESUPUESTO 2015**

Las inversiones previstas para el ejercicio 2015 contribuirán a la consecución de los siguientes objetivos:

- Mejorar las infraestructuras y equipamientos para mantener la calidad y garantía de los servicios prestados e incrementar su eficiencia.
- Optimizar la productividad de los procesos de gestión y de los sistemas de información mediante aplicación de las tecnologías de información y comunicación.

En concreto, se trata de las siguientes actuaciones:

- Mejora en las instalaciones por daños del temporal.
- Desarrollo del proyecto de renovación de las conducciones de transporte de agua potable en la provincia de Córdoba en el marco del convenio suscrito entre la Confederación Hidrográfica del Guadalquivir.
- Renovación de un 10% de la flota de vehículos
- Ejecución de campaña de sustitución de contadores
- Equipamiento de televigilancia y/o telecontrol.
- Desarrollo de funcionalidades en el software de gestión para la mejora de la productividad de los procesos y la adaptación a las exigencias normativas (factura electrónica).

El importe total de las inversiones previstas asciende a 846.798.39€.

Además, Aguas de Córdoba-EMPROACSA continuará desarrollando su programa de actuación en infraestructura hidráulica municipal de abastecimiento y saneamiento conforme a las necesidades del servicio en virtud de lo establecido en la cláusula 14ª de los Convenios C.I.A. (Ciclo Integral del Agua).

<b>INVERSIONES 2015</b>			
<b>INMOVILIZADO INMATERIAL</b>			<b>58.640,29 €</b>
Aplicaciones informáticas		58.640,29 €	
<b>INMOVILIZADO MATERIAL</b>			<b>788.158,10 €</b>
Equipos informáticos		100.000,00 €	
Mobiliario y equipos de oficina		- €	
Equipos de laboratorio		- €	
Elementos de transporte		160.000,00 €	
Maquinaria y herramientas		- €	
Instalaciones Técnicas		528.158,10 €	
<b>INVERSIONES TOTALES</b>			<b>846.798,39 €</b>

## P.A.I.F. OBJETIVOS PARA 2015

### ANTECEDENTES:

La Empresa Provincial de Aguas de Córdoba, S.A. (EMPROACSA) se constituyó por acuerdo del Pleno de la Excm. Diputación Provincial de Córdoba, en su sesión del día 21 de Diciembre de 1985, e inició sus actividades el 3 de Febrero de 1986.

El objeto social, de esta Empresa Pública, está especificado en el Artículo 2 de sus vigentes estatutos (aprobados por Junta General el 22 de septiembre de 2011). Dada su trascendencia, se transcribe parcialmente a continuación:

*"... cuantas actividades estén encaminadas a la gestión y administración del ciclo integral de agua, con destino a usos domésticos, industriales o urbanos de cualquier tipo, desde la regulación de los recursos hidráulicos necesarios, hasta el vertido a cauce público de las aguas residuales, actuando en colaboración con los Ayuntamientos de la Provincia, además de prestarles asesoramiento y asistencia jurídica, técnica, económica y financiera en todos los aspectos de ciclo hidráulico."*

A lo largo de los veintiocho años de vida de la Sociedad, se ha ido produciendo una evolución en cuanto a la naturaleza y alcance de las actividades realizadas en cumplimiento de este mandato estatutario.

Actualmente, la actividad de la Empresa se centra en la prestación de tres servicios diferenciados:

Servicio Supramunicipal de Abastecimiento en Alta.  
Servicio Supramunicipal de Gestión del Ciclo Integral del Agua.  
Servicio Supramunicipal de Depuración de Aguas Residuales.

### OBJETIVOS:

El progresivo desarrollo de la Empresa se plantea en torno a la prestación de los anteriormente citados Servicios Supramunicipales y dada la coyuntura actual se especifican los siguientes objetivos para el ejercicio 2015:

- **Ampliar el ámbito de gestión del Servicio del C.I.A.** incrementando el número de convenios con Ayuntamientos lo que además de suponer un incremento de los ingresos posibilitaría mejoras en la eficiencia del conjunto de la organización, permitiendo una mayor productividad de los recursos actuales.
- Continuar manteniendo la calidad de los Servicios prestados con la menor repercusión posible de los costes en las tarifas dado el escenario de descenso del consumo, utilizando como principal herramienta para equilibrar el presupuesto el proceso de **mejora de la eficiencia** de los costes iniciado en 2012. Las principales actuaciones para el ejercicio 2015 estarán centradas en:

- Potenciar los mecanismos de la empresa en la lucha contra el fraude
  - Mejorar la eficiencia del actual sistema de atención al cliente -basado en la atención presencial en la red de oficinas- potenciando el sistema de cita previa y la atención on-line.
  - Continuar con el proceso de mejora en la productividad de los procesos de gestión de la empresa.
  - Continuar con el proceso de mejora de la eficiencia de la estructura organizativa y, en especial, con la reducción de los servicios externalizados.
  - Seguir impulsando la firma de convenios con los ayuntamientos y con otros organismos para la prestación de servicios de asesoramiento.
- Mejorar las infraestructuras para continuar aumentando la calidad y garantía de los servicios prestados e incrementando su eficiencia e ir adaptándolas a las nuevas exigencias normativas. La falta de disponibilidad de recursos por parte de los organismos competentes para instrumentar una **política de inversión y renovación** de las infraestructuras puede constituir una amenaza para la prestación de los servicios de EMPROACSA en adecuadas condiciones.
  - Reforzar la **situación patrimonial** de la empresa (actualmente el Patrimonio neto asciende a 3,2 millones de euros) mediante la incorporación al Activo de las infraestructuras que están afectas directamente a la prestación del servicio de abastecimiento en Alta.
  - Mejorar la situación de la tesorería de la empresa reduciendo la deuda de clientes:
    - Continuar con el proceso de mejora de los mecanismos de gestión de cobro dotando de autonomía el proceso de suspensión del suministro dentro del procedimiento de recaudación y
    - Seguir mejorando las relaciones y gestión de trabajo compartido con el Instituto de la Hacienda Local de Córdoba (ICHL) en materia de tesorería y lograr un convenio de trabajo y colaboración entre ambos que soporte dicha relación.

## **INFORMACIÓN SOBRE LAS VENTAS**

El consumo de agua viene experimentando un descenso especialmente notable desde 2012 (en torno al 15% en el abastecimiento en baja y al 6% en el abastecimiento en alta a final de 2013), lo cual ha venido afectando de manera sustancial a la cifra de ingresos de la Sociedad. Se prevé que los consumos a final de 2014, sean levemente superiores a los de 2013.

La gestión del abastecimiento en Alta para el 2015 se realizará a 65 municipios (con núcleos diversos en muchos casos), 4 Entidades Locales Autónomas y varios suministros diseminados. También se abastece a la localidad de Cuevas de San Marcos de la provincia de Málaga.

La población englobada por estos núcleos supone el aproximadamente el 82 % de la provincia excluida la capital, 389.522 habitantes a los que se prevé suministrar 30.036.269m<sup>3</sup> de agua.

Se prevé una revisión de las tarifas vigentes (Ordenanza Fiscal de Tasas publicada en el B.O.P. núm 248, de 31 de diciembre de 2013) en un 4,5% y proyecta mantener el equilibrio económico en el ejercicio 2015.

Para la previsión del ejercicio 2015, no se consideran nuevas adhesiones o salidas de convenio para la prestación del Servicio Supramunicipal del Ciclo Integral del Agua (C.I.A.), que se desarrollará en 48 municipios (con sus diversos núcleos) y 3 Entidades Locales Autónomas, con una estimación de población total de 168.572 habitantes y 94.755 suministros cuyo consumo total estimamos en 9.244.021 m<sup>3</sup>.

Se prevé una revisión de las tarifas vigentes (Ordenanza Fiscal de Tasas publicada en el B.O.P. núm 248, de 31 de diciembre de 2013) en un 2% con las que se proyecta mantener el equilibrio económico en el ejercicio 2015.

Para el próximo ejercicio 2015 se prevé el funcionamiento de 38 Estaciones Depuradoras de Aguas Residuales (E.D.A.R.'s), contando las de pequeños núcleos y las de polígonos industriales. La previsión del estado de funcionamiento para el ejercicio 2015 de las instalaciones de depuración de aguas residuales de los municipios integrados directamente mediante su adscripción específica en el Convenio D.A.R. o, indirectamente, mediante su adscripción en el Convenio C.I.A., es de una población total de 183.923 habitantes.

El importe neto de la cifra de negocios estimada para 2015 asciende a 23.967.826 €.

En la Cuenta de Pérdidas y Ganancias se encuentran detallados todos los gastos previstos para el ejercicio 2015 y se prevén totalmente equilibrados con los ingresos, debido a que se continúa ejerciendo un plan de control sobre el gasto. Cabe mencionar que se han contemplado las previsiones de gasto comprometido con los Municipios establecido en las Cláusulas 13<sup>a</sup> y 14<sup>a</sup> de los vigentes Convenios para la Gestión del C.I.A. (modelo aprobado por el Pleno de la Corporación Provincial en la sesión del 25 de julio de 2003).

**PREVISION SERVICIOS DE EMPROACSA 2015**
**Población según datos INE 01/01/2013**

MUNICIPIOS	POBLACIÓN	Habitantes por Servicio		
	Habitantes	ALTA	CIA	DAR
ADAMUZ	<b>3.741</b>	3.741	3.741	3.562
Algallarín (E.L.A.)	<b>627</b>	627	627	
AGUILAR DE LA FRONTERA	<b>13.671</b>	13.671	13.671	13.557
ALCARACEJOS	<b>1.529</b>	1.529	1.529	
ALMEDINILLA	<b>2.501</b>			
ALMODÓVAR DEL RÍO	<b>7.997</b>	7.997		
AÑORA	<b>1.554</b>	1.554	1.554	1.542
BAENA	<b>20.358</b>	20.358		
BELALCÁZAR	<b>3.452</b>	3.452	3.452	3.374
BELMEZ	<b>3.289</b>	3.289	3.289	3.072
BENAMEJÍ	<b>5.121</b>	5.121		
BLÁZQUEZ (LOS)	<b>721</b>	721		
BUJALANCE	<b>7.792</b>	7.792	7.792	7.676
CABRA	<b>20.835</b>	410		<b>19.424</b>
CAÑETE DE LAS TORRES	<b>3.087</b>	3.087	3.087	3.074
CARCABUEY	<b>2.668</b>			<b>2.485</b>
CARDEÑA	<b>1.634</b>	1.634	1.634	1.318
CARLOTA (LA)	<b>13.903</b>	13.903		
CARPIO (EL)	<b>4.582</b>	4.582	4.582	4.472
CASTRO DEL RÍO	<b>8.108</b>	8.108		<b>7.613</b>
CONQUISTA	<b>455</b>			
CÓRDOBA	<b>328.704</b>			
DOÑA MENCÍA	<b>4.982</b>	4.982	4.982	4.982
DOS TORRES	<b>2.494</b>	2.494	2.494	2.488
ENCINAS REALES	<b>2.407</b>	2.407	2.407	
ESPEJO	<b>3.510</b>	3.510	3.510	3.510
ESPIEL	<b>2.459</b>	2.459	2.459	2.253
FERNÁN-NÚÑEZ	<b>9.848</b>	9.848		<b>9.491</b>
FUENTE LA LANCHA	<b>360</b>	360	360	
FUENTE OBEJUNA	<b>5.043</b>	5.043	5.043	2.722
FUENTE PALMERA	<b>9.073</b>	9.073	9.073	
Fuente Carreteros (E.L.A.)	<b>1.188</b>	1.188	1.188	
Ochavillo del Río (E.L.A.)	<b>851</b>	851	851	
FUENTE-TÓJAR	<b>744</b>			
GRANJUELA (LA)	<b>498</b>	498	498	
GUADALCÁZAR	<b>1.595</b>	1.595	1.595	
GUIJO (EL)	<b>392</b>	392	392	
HINOJOSA DEL DUQUE	<b>7.172</b>	7.172	7.172	7.167
HORNACHUELOS	<b>4.703</b>			
IZNÁJAR	<b>4.725</b>	4.725	4.725	2.709
LUCENA	<b>42.754</b>	42.754		
LUQUE	<b>3.229</b>	3.229	3.229	3.122
MONTALBÁN DE CÓRDOBA	<b>4.475</b>	4.475		
MONTEMAYOR	<b>4.069</b>	4.069	4.069	3.908

MONTILLA	<b>23.752</b>	23.752		
MONTORO	<b>9.801</b>	9.801	9.801	9.037
MONTURQUE	<b>1.990</b>	1.990		
MORILES	<b>3.907</b>	3.907	3.907	
NUEVA CARTEYA	<b>5.531</b>	5.531	5.531	5.423
OBEJO	<b>1.985</b>	569	569	
PALENCIANA	<b>1.589</b>	1.589		
PALMA DEL RÍO	<b>21.582</b>			<b>20.664</b>
PEDRO ABAD	<b>2.977</b>	2.977	2.977	2.963
PEDROCHE	<b>1.658</b>	1.658	1.658	1.656
PEÑARROYA-PUEBLONUEVO	<b>11.600</b>	11.600		
POSADAS	<b>7.554</b>	7.554		
POZOBLANCO	<b>17.519</b>	17.519		
PRIEGO DE CÓRDOBA	<b>23.171</b>			
PUENTE GENIL	<b>30.244</b>	30.244		
RAMBLA (LA)	<b>7.580</b>	7.580		
RUTE	<b>10.560</b>			
SAN SEBASTIÁN DE LOS BALLESTEROS	<b>840</b>	840	840	
SANTAELLA	<b>4.744</b>	4.744	4.744	
Guijarrosa (La)	<b>1.398</b>	1.398		
SANTA EUFEMIA	<b>916</b>	916	916	
TORRECAMPO	<b>1.210</b>	1.210	1.210	
VALENZUELA	<b>1.289</b>	1.289	1.289	
VALSEQUILLO	<b>392</b>	392	392	
VICTORIA (LA)	<b>2.385</b>	2.385	2.385	
VILLA DEL RÍO	<b>7.473</b>	7.473	7.473	7.450
VILLAFRANCA DE CÓRDOBA	<b>4.876</b>	4.876	4.876	4.642
VILLAHARTA	<b>751</b>	751	751	
VILLANUEVA DE CÓRDOBA	<b>9.326</b>	9.326	9.326	9.285
VILLANUEVA DEL DUQUE	<b>1.582</b>	1.582	1.582	
VILLANUEVA DEL REY	<b>1.134</b>	1.134	1.134	1.125
VILLARALTO	<b>1.262</b>	1.262	1.262	1.262
VILLAVICIOSA DE CÓRDOBA	<b>3.511</b>	3.511	3.511	3.504
VISO (EL)	<b>2.723</b>	2.723	2.723	2.681
ZUHEROS	<b>710</b>	710	710	710
CUEVAS DE SAN MARCOS	<b>4.029</b>	4.029		
<b>TOTAL</b>	<b>806.451</b>	<b>389.522</b>	<b>168.572</b>	<b>183.923</b>

**PROGRAMA DE ACTUACION, INVERSIONES  
Y FINANCIACIÓN (PAIF)**  
Cuadro de Financiación. Presupuesto Año 2015

<b>RENTAS QUE SE ESPERAN GENERAR</b>	<b>IMPORTE</b>
SUELDOS Y SALARIOS	6.410.673,92
OTROS GASTOS DE PERSONAL	5.712,21
SEGURIDAD SOCIAL	2.447.069,07
DIVIDENDO BRUTO	0,00
INTERESES	0,00
IMPUESTOS DIRECTOS A LA ACTIVIDAD	76.128,00
IMPUESTOS INDIRECTOS	0,00
BENEFICIOS RETENIDOS	0,00
<b>RENTA NETA</b>	<b>8.939.583,20</b>
AMORTIZACIONES	446.222,43
PROVISIONES	300.000,00
<b>RENTA BRUTA</b>	<b>9.685.805,63</b>

## CUENTA DE RESULTADOS PREVISIONAL. PRESUPUESTO 2015

(DEBE) HABER	2015	2014
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>		
<b>1. Importe neto de la cifra de negocios</b>	<b>23.967.826,18 €</b>	<b>23.222.711,70 €</b>
a) Ventas	23.265.721,08 €	22.514.240,70 €
b) Prestaciones de servicios	702.105,10 €	708.471,00 €
b.1.- A Terceros	702.105,10 €	708.471,00 €
b.1.- A Diputación		
<b>2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación</b>		
<b>3. Trabajos realizados por la empresa para su activo</b>		
<b>4. Aprovisionamientos</b>	<b>-7.602.544,73 €</b>	<b>-7.674.900,69 €</b>
a) Consumo de mercaderías		
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	-3.971.138,73 €	-4.024.057,70 €
c) Trabajos realizados por otras empresas	-3.631.406,00 €	-3.650.842,99 €
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos		
<b>5. Otros ingresos de explotación</b>	<b>69.555,80 €</b>	<b>0,00 €</b>
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	35.000,00 €	0,00 €
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	34.555,80 €	0,00 €
<b>6. Gastos de personal</b>	<b>-8.857.742,99 €</b>	<b>-8.863.455,20 €</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	-6.410.673,92 €	-6.340.618,86 €
b) Cargas sociales	-2.447.069,07 €	-2.522.836,34 €
c) Provisiones		
<b>7. Otros gastos de explotación</b>	<b>-7.191.001,80 €</b>	<b>-6.366.268,45 €</b>
a) Servicios exteriores	-6.814.873,80 €	-6.296.339,66 €
b) Tributos	-76.128,00 €	-69.928,79 €
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	-300.000,00 €	0,00 €
d) Otros gastos de gestión corrientes		
<b>8. Amortización del inmovilizado</b>	<b>-446.222,43 €</b>	<b>-323.265,24 €</b>
<b>9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras</b>	<b>137.004,97 €</b>	<b>137.004,97 €</b>
<b>10. Excesos de provisiones</b>		
<b>11. Deterioro y resultados por enajenaciones del inmovilizado</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
a) Deterioros y pérdidas		
b) Resultados por enajenaciones y otras		
<b>A.1. RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)</b>	<b>76.875,00 €</b>	<b>131.827,09 €</b>
<b>12. Ingresos financieros</b>	<b>30.000,00 €</b>	<b>19.116,91 €</b>
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	0,00 €	0,00 €
a1) En empresas del grupo y sociadas		
a2) En terceros		
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	30.000,00 €	19.116,91 €
b1) De empresas del grupo y asociadas		
b2) De terceros	30.000,00 €	19.116,91 €
<b>13. Gastos financieros</b>	<b>-106.875,00 €</b>	<b>-150.944,00 €</b>
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas		
b) Por deudas con terceros	-106.875,00 €	-150.944,00 €
c) Por actualización de provisiones		
<b>14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
a) Cartera de negociación y otros		
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta		
<b>15. Diferencias de cambio</b>		
<b>16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
a) Deterioros y pérdidas		
b) Resultados por enajenaciones y otras		
<b>A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)</b>	<b>-76.875,00 €</b>	<b>-131.827,09 €</b>
<b>A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>17. Impuestos sobre beneficios</b>		
<b>A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+17)</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>		
<b>18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos</b>		
<b>A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+18)</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

## BALANCE DE SITUACIÓN. - PRESUPUESTO 2015

ACTIVO	2015	2014	ACTIVO	2015	2014
			<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>15.838.857,49</b>	<b>16.535.931,31</b>
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>3.317.220,02</b>	<b>2.855.535,43</b>	<b>I.- Activos no corrientes mantenidos para la venta</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I.- Inmovilizado intangible</b>	<b>138.100,08</b>	<b>143.654,93</b>	<b>II.- Existencias</b>	<b>727.947,13</b>	<b>827.947,13</b>
1.- Desarrollo	0,00	0,00	1.- Comerciales	0,00	0,00
2.- Concesiones	0,00	0,00	2.- Materias primas y otros aprovisionamientos	727.947,13	827.947,13
3.- Patentes, licencias, marcas y similares	1.450,86	4.547,95	3.- Productos en curso	0,00	0,00
4.Fondo de Comercio	0,00	0,00	4.- Productos terminados.	0,00	0,00
5.- Aplicaciones Informáticas	136.649,22	139.106,98	5.- Subproductos, residuos y mat. recuper.	0,00	0,00
6.- Otro Inmovilizado intangible	0,00	0,00	6.- Anticipos a proveedores	0,00	0,00
<b>II.- Inmovilizado material</b>	<b>1.934.935,28</b>	<b>1.528.804,48</b>	<b>III.- Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar</b>	<b>14.659.310,36</b>	<b>15.266.384,18</b>
1.-Terrenos y construcciones	84.401,44	87.303,91	1.- Clientes por ventas y prestación de servicios.	14.620.810,36	15.223.884,18
2.-Instalaciones técnicas y Otro Inmovilizado material	1.838.593,84	1.429.560,57	2.- Clientes, empresas del grupo y asociadas.	0,00	0,00
3.-Inmovilizado en curso y anticipos	11.940,00	11.940,00	3.- Deudores varios	32.000,00	37.000,00
			4.- Personal.	0,00	0,00
<b>III.- Inversiones Inmobiliarias</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	5. Activos por impuesto corriente	500,00	500,00
1.-Terrenos	0,00	0,00	6. Otros créditos con las administraciones públicas	6.000,00	5.000,00
2. Construcciones	0,00	0,00	7.- Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	0,00	0,00
<b>IV Inversiones en empresas del grupo y asociadas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>IV.- Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Instrumentos de Patrimonio	0,00	0,00	1.- Instrumentos de patrimonio.	0,00	0,00
2. Créditos a empresas	0,00	0,00	2. Créditos a empresas	0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda	0,00	0,00	3. Valores representativos de deuda	0,00	0,00
			4. Derivados	0,00	0,00
			5. Otros activos financieros	0,00	0,00
			<b>V.- Inversiones financieras a corto plazo</b>	<b>1.600,00</b>	<b>1.600,00</b>
4, Derivados	0,00	0,00	1.- Instrumentos de patrimonio.	0,00	0,00
5. Otros activos financieros	0,00	0,00	2. Créditos a empresas	0,00	0,00
<b>V.- Inmovilaciones financieras a largo plazo</b>	<b>1.243.466,97</b>	<b>1.182.358,34</b>	3. Valores representativos de deuda	0,00	0,00
1.- Instrumentos de Patrimonio	0,00	0,00	4. Derivados	0,00	0,00
2.- Créditos a terceros	0,00	0,00	5. Otros activos financieros	1.600,00	1.600,00
3.- Valores representativos de deuda	0,00	0,00	<b>VI.- Periodificaciones a corto plazo.</b>	<b>100.000,00</b>	<b>110.000,00</b>
4.- Derivados	0,00	0,00	<b>VII.- Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.</b>	<b>350.000,00</b>	<b>330.000,00</b>
5- Otros activos financieros	1.243.466,97	1.182.358,34	1. Tesorería	350.000,00	330.000,00
<b>VI Activos por impuesto diferido</b>	<b>717,68</b>	<b>717,68</b>	2. Otros activos líquidos equivalentes	0,00	0,00
			<b>TOTAL ACTIVO:</b>	<b>19.156.077,51</b>	<b>19.391.466,74</b>

## BALANCE DE SITUACIÓN. - PRESUPUESTO 2015

PASIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>2.924.329,10</b>	<b>3.060.923,05</b>	<b>B.- PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>2.114.758,24</b>	<b>1.928.942,43</b>
<b>A-1) Fondos Propios</b>	<b>2.262.254,14</b>	<b>2.262.254,14</b>	<b>I.- Provisiones a largo plazo</b>	<b>578.847,98</b>	<b>578.847,98</b>
<b>I.- Capital suscrito</b>	<b>1.502.530,26</b>	<b>1.502.530,26</b>	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal	0,00	0,00
1. Capital escriturado	1.502.530,26	1.502.530,26	2. Actuaciones medioambientales	0,00	0,00
2. (capital no exigido)	0,00	0,00	3. Provisiones por reestructuración.	0,00	0,00
<b>II.- Prima de emisión</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	4. Otras Provisiones	578.847,98	578.847,98
<b>III.- Reservas</b>	<b>758.940,27</b>	<b>758.940,27</b>	<b>II Deudas a largo plazo</b>	<b>1.533.918,04</b>	<b>1.347.691,22</b>
1.- Reserva legal y estatutarias	622.918,21	622.918,21	1. Obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00
2.- Otras reservas	136.022,06	136.022,06	2. Deudas con entidades de crédito	0,00	0,00
<b>IV.- (acciones y participaciones en patrimonio pro</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	3. Acreedores por arrendamiento financiero	165.168,20	45.733,10
<b>V. Resultados de ejercicios anteriores</b>	<b>783,61</b>	<b>783,61</b>	4. Derivados	0,00	0,00
1.-Remanente.	783,61	783,61	5. Otros pasivos financieros	1.368.749,84	1.301.958,12
2.- Reultados negativos de ejercicios ateriores	0,00	0,00	<b>III Deudas con empresas del grupo asociadas a largo plazo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>IV Pasivos por impuesto diferido</b>	<b>1.992,21</b>	<b>2.403,23</b>
			<b>V Periodificaciones a largo plazo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VI Otras aportaciones de socios</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>14.116.990,17</b>	<b>14.401.601,26</b>
<b>VII Resultado del ejercicio</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I Pasivos Vinculados con activos no corrientes mantenidos para la</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VIII (Dividendo a cuenta)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>II.- Provisiones a corto plazo</b>	<b>993.603,68</b>	<b>918.603,68</b>
<b>IX Otros instrumentos de patrimonio neto</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>III Deudas a corto plazo</b>	<b>3.421.204,54</b>	<b>3.612.880,93</b>
			1. Obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00
			2. Deudas con entidades de crédito	3.245.805,82	3.463.887,96
			3. Acreedores por arrendamiento financiero	54.305,90	27.905,54
			4. Derivados	0,00	0,00
			5. Otros pasivos financieros	121.092,82	121.087,43
<b>A. 2) Ajustes por cambios valor</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>IV Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Activos financieros disponibles para la venta</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>V.- Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar</b>	<b>9.702.271,95</b>	<b>9.870.196,65</b>
II Operaciones de cobertura	0,00	0,00	1. Proveedores	5.952.000,00	6.144.279,51
III Otros	0,00	0,00	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas	0,00	0,00
			3. Acreedores varios	2.330.201,95	2.298.259,00
<b>A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos</b>	<b>662.074,96</b>	<b>798.668,91</b>	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	98.000,00	90.000,00
			5. Pasivos por impuesto corriente	0,00	0,00
			6 Otras deudas con las Administraciones Públicas	1.322.070,00	1.337.658,14
			7 Anticipos de Clientes	0,00	0,00
			<b>VI Periodificaciones a corto plazo</b>	<b>-90,00</b>	<b>-80,00</b>
			<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO :</b>	<b>19.156.077,51</b>	<b>19.391.466,74</b>

## ESTADO DE PREVISION DE INGRESOS Y GASTOS

Modelo F6

### PRESUPUESTO AÑO 2015

<b>CAPITULO DE GASTOS</b>	<b>IMPORTE (Euros)</b>	<b>CAPITULO DE INGRESOS</b>	<b>IMPORTE (Euros)</b>
GASTOS DE PERSONAL	8.857.742,99		
GASTOS BIENES CTES Y SERVICIOS	10.822.407,80	TASAS Y OTROS INGRESOS	0,00
GASTOS FINANCIEROS	106.875,00	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	34.555,80
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0,00	INGRESOS PATRIMONIALES	20.474.150,19
INVERSIONES REALES	846.798,39	ENAJENACION DE INVERSIONES REALES	0,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00
ACTIVOS FINANCIEROS	61.108,63	ACTIVOS FINANCIEROS	0,00
PASIVOS FINANCIEROS	0,00	PASIVOS FINANCIEROS	186.226,82
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>20.694.932,81</b>	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>20.694.932,81</b>

## ESTADO DE PREVISION DE MOVIMIENTOS Y SITUACION DE LA DEUDA

*Modelo F7*

CONCEPTO	SALDO INICIAL 31/12/2014	ADICCIONES	CANCELACIONES	SALDO FINAL 31/12/2015
<b>Deudas a largo plazo</b>	<b>1.347.691,22</b>	<b>186.226,82</b>	<b>0,00</b>	<b>1.533.918,04</b>
Acreeedores por arrendamiento financiero	45.733,10	119.435,10	0,00	165.168,20
Otros pasivos financieros	1.301.958,12	66.791,72	0,00	1.368.749,84
<b>Deudas a corto plazo</b>	<b>3.612.880,93</b>	<b>26.405,75</b>	<b>-218.082,14</b>	<b>3.421.204,54</b>
Operaciones con entidades de crédito	3.463.887,96	0,00	-218.082,14	3.245.805,82
Acreeedores por arrendamiento financiero	27.905,54	26.400,36	0,00	54.305,90
Otros pasivos financieros	121.087,43	5,39	0,00	121.092,82
<b>Total Deuda Viva</b>	<b>4.960.572,15</b>	<b>212.632,57</b>	<b>-218.082,14</b>	<b>4.955.122,58</b>