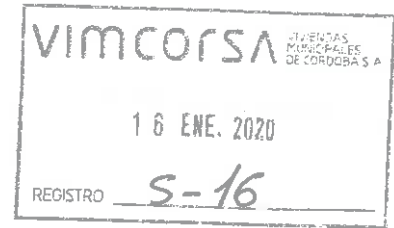


EXCMO. AYUNTAMIENTO DE CORDOBA
Órgano de Planificación Económico- Presupuestaria
Área de Hacienda y Administración Pública
C/ Capitulares, 1
14071 CÓRDOBA



Córdoba, 15 de enero de 2020

Adjuntamos copia impresa de la Previsión de Ingresos y Gastos 2020 y de los Programas de Actuación, Inversiones y Financiación 2020 correspondientes a Viviendas Municipales de Córdoba, S.A., junto con el certificado del acuerdo de aprobación por el Consejo de Administración.

Junto a esta documentación se incorpora copia firmada de los cuadros a cumplimentar de acuerdo a las plantillas proporcionadas por el OPEP.

Atentamente,

Fdo.: Rocío Grande Ratiño
GERENTE



'ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2020

	AÑO 2020	AÑO 2019
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN		
1. Resultado del ejercicio antes de Impuestos	-345.497	-1.031.807
2. Ajustes del resultado		
a) Amortización del inmovilizado (+)	662.176	804.857
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	1.302.923	1.225.614
c) Variación de provisiones (+/-)	254.035	412.753
d) Imputación de subvenciones (-)	30.288	29.694
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	-837.169	-767.628
f) Resultados por bajas y enajenaciones de Instrumentos financieros (+/-)	-	30.767
g) Ingresos financieros (-)	-132.811	-119.315
h) Gastos financieros (+)	297.631	245.394
i) Diferencias de cambio (+/-)	-	-
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)	-	-
k) Otros ingresos y gastos (+/-)	-252.722	-252.722
3. Cambios en el capital corriente	373.400	262.071
a) Existencias (+/-)	-4.529.647	818.575
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	-286.559	321.982
c) Otros activos corrientes (+/-)	6.548	114.517
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	5.183.058	-128.184
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	-	-874.819
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	-	-
4. Otros flujos de efectivos de las actividades de explotación	-297.631	-245.384
a) Pagos de intereses (-)	-297.631	-245.384
b) Cobros de dividendos (+)	-	-
c) Cobros de intereses (+)	-	-
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)	100	10
e) Otros pagos (cobros) (+/-)	-	-
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	392.547	-220.563
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
6. Pagos por Inversiones (-)	-50.000	-1.904.473
a) Empresas del grupo y asociadas	-	-
b) Inmovilizado intangible	-20.000	-
c) Inmovilizado material	-30.000	-
d) Inversiones inmobiliarias	-	-1.904.473
e) Otros activos financieros	-	-
f) Activos no corrientes mantenidos para venta	-	-
g) Otros activos	-	-
7. Cobros por desinversiones (+)	-	562.842
a) Empresas del grupo y asociadas	-	-
b) Inmovilizado intangible	-	-
c) Inmovilizado material	-	-
d) Inversiones inmobiliarias	-	-
e) Otros activos financieros	-	562.842
f) Activos no corrientes mantenidos para venta	-	-
g) Otros activos	-	-
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-8)	-50.000	-1.341.631
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
9. Cobros y pagos por Instrumentos de patrimonio	225.695	2.450.031
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 (+)	225.695	2.450.031
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	3.030.248	-1.563.686
a) Emisión	4.784.260	-
1. Obligaciones y otros valores negociables (+)	-	-
2. Deudas con entidades de crédito (+)	4.784.260	-
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)	-	-
4. Otras deudas (+)	-	-
b) Devolución y amortización de	-1.754.012	-1.563.686
1. Obligaciones y otros valores negociables (-)	-	-400.528
2. Deudas con entidades de crédito (-)	-1.384.196	-1.163.158
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)	-	-
4. Otras deudas (-)	-369.816	-
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio	-	-
a) Dividendos (-)	-	-
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-)	-	-
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	3.255.843	886.345
D) EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LOS TIPOS DE CAMBIO	-	-
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-9+/-10-11-D)	3.698.480	-675.849
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	6.892.086	7.567.935
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	10.490.576	6.892.086

VIMCORSA
VIVIENDAS MUNICIPALES DE CÓRDOBA S.A.
Ángel de Saavedra 9 / T 957 477 711 / 4009 Córdoba

PROGRAMA DE ACTUACION, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN (PAIF)
Estado de Inversiones y Fuentes de Financiación. Presupuesto Año 2020

ESTADO DE INVERSIONES REALES	IMPORTE	ESTADO DE FINANCIACION	IMPORTE
1.- Recursos procedentes de las operaciones.		1.- Recursos procedentes de las operaciones.	150.545
2.- Adquisiciones de Inmovilizado.	50.000	2.- Aportaciones de los accionistas	
a).- Inmovilizaciones intangibles	20.000	a) Para ampliación de capital	
Desarrollo		a1) Del Ayuntamiento	
Concesiones		a2) Otros accionistas	
Patentes, licencias, marcas			
Fondo de Comercio			
Aplicaciones informáticas	20.000		
Otro Inmovilizado intangible			
b).- Inmovilizaciones materiales	30.000	b) Para compensar pérdidas	
Terrenos y Construcciones		b1) Del Ayuntamiento	
Instalaciones técnicas y otro inmoviliz. Material	30.000	b2) Otros accionistas	
Inmovilizado en curso y anticipos			
3. Inversiones inmobiliarias		3.- Subvenciones de capital	
Terrenos		a) Del Ayuntamiento	
Construcciones		b) Otras subvenciones	
4. Inversiones en empresas del grupo y asociadas		4.- Deudas a largo plazo	
		a) Empréstitos y otros pasivos análogos	
		d) De otras empresas	
		e) De proveedores de inmovilizado y otros	
5.- Inversiones Financieras a largo Plazo		5.- Enajenación de Inmovilizado	
Instrumentos de patrimonio		a) Inmovilizaciones intangibles	
Créditos a terceros		b) Inmovilizaciones materiales	
Valores representativos de deuda		c) Inversiones inmobiliarias	
Derivados		d) Inmovilizaciones financieras	
Otros activos financieros			
6.- Reducciones de capital		6.- Enajenación de acciones propias	
7.- Dividendos		7.- Cancel anticipada o trasp cp Inmov Financ	252.810
8.- Cancel o traspaso a corto de deuda a lp	896.416	b) Créditos a terceros	6.548
a) de empréstitos y otros pasivos análogos	643.694	c) Otras inversiones financieras	246.262
d) de otras deudas	252.722		
e) de proveedores de inmovilizado y otros			
9.- Provisiones para riesgos y gastos	9.000		
TOTAL INVERSION	955.416	TOTAL FINANCIACION	403.355
Exceso de financiación sobre inversión (Aumento capital circulante)		Exceso de inversión sobre financiaciones (Disminución del capital circulante)	552.061

VIMCORSA
VIVIENDAS MUNICIPALES DE CORDOBA S.A.
Avenida de Sabadell, 9 / T 957 477 711 / 14063 Córdoba

CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL

PRESUPUESTOS 2020			
(DEBE) HABER		ANO 2020	ANO 2019
A) OPERACIONES CONTINUADAS			
1. Importe neto de la cifra de negocios			
a) Ventas		7.116.878	4.687.992
b) Prestaciones de servicios		3.669.098	1.242.907
b.1.- A Terceros		3.447.780	3.345.085
b.1.- A Diputación		3.447.780	3.345.085
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación			
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo		3.138.014	-777.126
4. Aprovisionamientos			1.904.473
a) Consumo de mercaderías		-8.182.650	-2.163.683
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles			
c) Trabajos realizados por otras empresas		-1.666.035	-267.109
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos		-4.516.515	-1.896.574
5. Otros ingresos de explotación			
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente		165.254	42.038
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio			38
6. Gastos de personal		165.254	42.000
a) Sueldos, salarios y asimilados		-2.253.725	-2.217.850
b) Cargas sociales		-1.727.163	-1.705.148
c) Provisiones		-496.274	-483.008
7. Otros gastos de explotación			
a) Servicios exteriores		-1.686.784	-1.807.618
b) Tributos		-966.794	-964.192
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales		-430.000	-430.437
d) Otros gastos de gestión corrientes		-300.000	-412.988
8. Amortización del inmovilizado			
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras		-1.302.923	-1.226.614
10. Excesos de provisiones		837.189	787.628
11. Deterioro y resultados por enajenaciones del inmovilizado			
a) Deterioros y pérdidas			-30.767
b) Resultados por enajenaciones y otras			-30.767
Otros resultados			
A.1. RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)			14.799
12. Ingresos financieros		-180.677	-905.728
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio		132.811	119.315
a1) En empresas del grupo y asociadas		100	10
a2) En terceros			
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros		100	10
b1) De empresas del grupo y asociadas		60.402	41.215
b2) De terceros			
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero		60.402	41.215
13. Gastos financieros			
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas		-297.631	-245.394
b) Por deudas con terceros			
c) Por actualización de provisiones		-297.631	-245.394
14. Variación de valor razonable en Instrumentos financieros			
a) Cartera de negociación y otros			
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta			
15. Diferencias de cambio			
16. Deterioro y resultado por enajenaciones de Instrumentos financieros			
a) Deterioros y pérdidas			
b) Resultados por enajenaciones y otras			
A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)		-164.820	-126.079
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		-345.497	-1.031.807
17. Impuestos sobre beneficios		99.410	270.988
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+17)		-246.087	-760.819
B) OPERACIONES INTERRUPTIDAS			
18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones Interrumpidas neto de impuestos			
A.6) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+18)		-246.087	-760.819

Vmcorsa
 VIVIENDAS MUNICIPALES DE CÓRDOBA S.A.
 Ángel de Saavedra, 9 / T: 957 477 711 / Más...

[Handwritten signature]

BALANCE DE SITUACIÓN PREVISIONAL

PRESUPUESTOS 2020

ACTIVO	ANO 2020	ANO 2019	ACTIVO	ANO 2020	ANO 2019
A) ACTIVO NO CORRIENTE			B) ACTIVO CORRIENTE		
I.- Inmovilizado intangible			I.- Activos no corrientes mantenidos para la venta		
1.- Desarrollo			II.- Existencias		
2.- Concesiones	1.132.080	1.148.036	1.- Comerciales		
3.- Patentes, licencias, marcas y similares			2.- Materias primas y otros aprovisionamientos	1.935.353	435.353
4.- Fondo de Comercio			3.- Productos en curso	11.635.321	5.502.921
5.- Aplicaciones Informáticas			4.- Productos terminados	36.020	3.032.406
6.- Otro Inmovilizado intangible	21.484	15.194	5.- Subproductos, residuos y mat. recuper.		
II.- Inmovilizado material			6.- Anticipos a proveedores		
1.- Terrenos y construcciones			III.- Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		
2.- Instalaciones técnicas y Otro Inmovilizado material	2.863.121	2.924.647	1.- Clientes por ventas y prestación de servicios.	1.173.842	1.093.842
3.- Inmovilizado en curso y anticipos	60.851	47.804	2.- Clientes, empresas del grupo y asociadas.	3.713	153.713
III.- Inversiones Inmobiliarias			3.- Deudores varios	989	989
1.- Terrenos			4.- Personal.	10.205	10.205
2.- Construcciones	8.539.881	8.539.881	5.- Anticipos por impuesto corriente		
IV Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo			6.- Otros créditos con las administraciones públicas	883.937	734.502
1.- Instrumentos de Patrimonio	35.335.447	36.528.235	7.- Accionistas (socios) por desembolsos exigidos		
2.- Créditos a empresas			IV.- Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo		
3.- Valores representativos de deuda			1.- Instrumentos de patrimonio.		
4.- Derivados			2.- Créditos a empresas		
5.- Otros activos financieros			3.- Valores representativos de deuda		
V.- Inmovilizaciones financieras a largo plazo			4.- Derivados		
1.- Instrumentos de Patrimonio			5.- Otros activos financieros		
2.- Créditos a terceros	9.823	16.371	V.- Inversiones financieras a corto plazo		
3.- Valores representativos de deuda			1.- Instrumentos de patrimonio.		
4.- Derivados			2.- Créditos a empresas	6.548	6.548
5.- Otros activos financieros			3.- Valores representativos de deuda		
VI Activos por impuesto diferido			4.- Derivados		
	3.334.412	3.580.874	5.- Otros activos financieros		
	104.805	5.395	VI.- Perfidificaciones a corto plazo.	1.021	1.021
			VII.- Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.		
			1.- Tesorería	10.490.576	6.892.086
			2.- Otros activos líquidos equivalentes		
			TOTAL ACTIVO:	77.579.419	70.671.803



BALANCE DE SITUACIÓN PREVISIONAL

	PRESUPUESTOS 2020		PASIVO	PASIVO	
	ANO 2020	ANO 2019		ANO 2020	ANO 2019
A) PATRIMONIO NETO					
A-1) Fondos Propios					
I.- Capital suscrito					
1. Capital suscrito	4.868.245	4.868.245			94.347
2. (capital no exigido)					
II.- Prima de emisión					
III.- Reservas					
1.- Reserva legal y estatutarias	973.649	973.649			
2.- Otras reservas	11.282.125	12.042.944			
IV.- (acciones y participaciones en patrimonio propias)					
V.- Resultados de ejercicios anteriores					8.647.225
1.- Remanente.					
2.- Resultados negativos de ejercicios anteriores					201.734
VI Otras aportaciones de socios					
VII Resultado del ejercicio					66.401
VIII (Dividendo a cuenta)	-246.087	-760.819			4.415.888
IX Otros instrumentos de patrimonio neto					48.379
A. 2) Ajustes por cambios valor					
I. Activos financieros disponibles para la venta					
II Operaciones de cobertura					
III Otros					3.194.066
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	34.374.894	35.208.770			
					648.059
					68.542
					7.277
					85.642
					2.730.930
					287.545
					77.579.419
					287.545
					70.571.803



[Handwritten signature]

ESTADO DE PREVISION DE INGRESOS Y GASTOS
PRESUPUESTOS 2020

CAPITULO DE GASTOS		IMPORTE	CAPITULO DE INGRESOS		IMPORTE
1	GASTOS DE PERSONAL	2.223.437			
2	GASTOS BIENES CTES Y SERVICIOS	6.213.309	3	TASAS Y OTROS INGRESOS	
3	GASTOS FINANCIEROS	297.631	4	TRASFERENCIAS CORRIENTES	165.254
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES		5	INGRESOS PATRIMONIALES	9.271.729
6	INVERSIONES REALES	50.000	6	ENAJENACION DE INVERSIONES REAL	
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
8	ACTIVOS FINANCIEROS	-	8	ACTIVOS FINANCIEROS	252.810
9	PASIVOS FINANCIEROS	905.416	9	PASIVOS FINANCIEROS	
TOTAL GASTOS		9.689.793	TOTAL INGRESOS		9.689.793



[Handwritten signature]

PRESUPUESTOS 2020

1.- GASTOS DE PERSONAL				TASAS Y OTROS INGRESOS	
Importe A8 cuenta PYG-A6C PYG	2.223.437			INGRESOS CAPÍTULO 3	
GASTOS CAPÍTULO 1	2.223.437			TRANSFERENCIAS CORRIENTES	
+ Importe A7 PYG- Importe A7c PYG	1.696.794			+ Importe A6b) PYG- Subvenciones	165.264
+ Importe A4c) PYG	4.516.515			INGRESOS CAPÍTULO 4	
+ Importe A17 PYG					165.264
GASTOS CAPÍTULO 2	6.213.309			INGRESOS PATRIMONIALES	
GASTOS FINANCIEROS				+ Resultado operac. Comerciales	
+ Importe A13 PYG- Importe A13c)	297.631			+ A3 PYG	
				+ A1 PYG	7.116.878
				- Glos. Aprovisionamientos (A4-A4c)) PYG	-1.666.035
				+/- Reducción existencias A2 PYG	3.136.014
				Otros Ingresos Explotación A5a) PYG	
				Ingresos Financ. A12 PYG	132.811
				Otros A14, A15, A16	
				+ Variac. capital circulante (disminuc) PAIF	552.061
GASTOS CAPÍTULO 3	297.631			INGRESOS CAPÍTULO 5	
					9.271.729
INVERSIONES REALES				ENAJENACION DE INVERSIONES REALES	
+ Apdo. 2a) PAIF Inmovilizado intangible	20.000			+ Apdo. 5a) PAIF Enef. Inmovilizado intangible	
+ Apdo. 2b) y 3) PAIF Inmovilizado material	30.000			+ Apdo. 5b) y 5c) PAIF Enef. Inmovilizado material	
GASTOS CAPÍTULO 6	50.000			INGRESOS CAPÍTULO 6	
				TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
				+ Apdo. 3 PAIF Subvenciones Capital	
				INGRESOS CAPÍTULO 7	
ACTIVOS FINANCIEROS				VARIACION DE ACTIVOS FINANCIEROS	
+ Apdo. 5 PAIF Inversiones financieras				+ Apdo. 5d) PAIF Enef. Inmovilizado financiero	
+ Variac. capital circulante (aumento) PAIF				+ Apdo. 6 PAIF Enef. Acciones propias	
GASTOS CAPÍTULO 8				+ Apdo. 7 PAIF Canc. o Trasp. cp Inmoviliz. Financieras	252.810
				INGRESOS CAPÍTULO 8	252.810
PASIVOS FINANCIEROS				VARIACION DE PASIVOS FINANCIEROS	
+ Apdo. 6 PAIF Reducc.				+ Apdo. 2 PAIF Aportac. accionistas	
+ Apdo. 7 PAIF Dividendos				+ Apdo. 4 PAIF Deudas a largo plazo	
+ Apdo. 8 PAIF Canc. o Traspaso a cp Deuda a LP	886.416			INGRESOS CAPÍTULO 9	
Apdo 9 PAIF Provisiones Riesgos y Gastos	9.000				
GASTOS CAPÍTULO 8	905.416				

Vimcorsa
 VIVIENDAS MUNICIPALES DE CÓRDOBA S.A
 Angel de Sarmiento, 9 / T 657 477 711 / M003 Córdoba

[Handwritten signatures and initials]

D. DAVID SÁNCHEZ RODRÍGUEZ, COMO SECRETARIO ACCIDENTAL DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE LA SOCIEDAD MERCANTIL MUNICIPAL DE VIMCORSA


CERTIFICO: Que el Consejo de Administración de la sociedad mercantil municipal de VIMCORSA, válidamente constituido en sesión de carácter urgente y extraordinario celebrada en única convocatoria, el día 14 de enero de 2020, con el quórum legalmente exigible de la mitad más uno de sus miembros, según se establece en los estatutos de la sociedad, adoptó, entre otros, el siguiente acuerdo, que se transcribe en su parte dispositiva:

2.- - Previsión de Ingresos y Gastos y PAIF 2020.

Sometido el punto a votación, el Consejo de Administración con el quórum legalmente exigible, y el voto afirmativo de los Sres/as. Salvador Fuentes, María Evarista Contador, Manuel Castaño, Eva María Timoteo, David Dorado e Ignacio Cabezas, y ningún voto en contra, ACUERDA:

1. Aprobar la Previsión de Ingresos y Gastos, así como los Programas de Actuación, Inversiones y Financiación para la anualidad 2020 por parte del Consejo de Administración, que se adjunta a la presente acta como parte integrante de la misma.
2. Elevar el mismo a la Junta General de la sociedad para su aprobación posterior.
3. Remitir la documentación al Ayuntamiento a fin de incorporarse al presupuesto general del mismo.

Código Seguro de verificación:GYQDvGZF2EPkfTtrpjD4Pw==. Permite la verificación de la integridad de una copia de este documento electrónico en la dirección: <https://adela.ayuncordoba.es/verifirmav2/>
Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la Ley 59/2003, de 19 de diciembre, de firma electrónica.

FIRMADO POR	Salvador Fuentes Lopera - Teniente-alcalde Delegado de Hacienda, Urbanismo y Ordenación del Territorio, Vivienda	FECHA	16/01/2020
	David Sanchez Rodriguez - Técnico del Órgano de Gestión Tributaria		
ID. FIRMA	adela155.ayuncordoba.org	PÁGINA	1/2
 GYQDvGZF2EPkfTtrpjD4Pw==			


Y para que conste y surta sus efectos donde corresponda, a salvo y con las oportunas reservas legales dispuestas y previstas en los artículos 206 del Reglamento de Organización, Funcionamiento y Régimen Jurídico de las Entidades Locales y 109.4 del vigente Reglamento del Registro Mercantil, expido la presente certificación de orden y con el V.º B.º del Sr. Presidente del Consejo de Administración.

Firmado en Córdoba a quince de enero de dos mil veinte.

Vº Bº
 EL PRESIDENTE DEL CONSEJO
 SALVADOR FUENTES LOPERA
 (firma electrónica)

EL SECRETARIO ACCIDENTAL DEL CONSEJO
 DAVID SÁNCHEZ RODRÍGUEZ
 (firma electrónica)

Código Seguro de verificación:GYQDvGZF2EPkfTtrpjD4Pw==. Permite la verificación de la integridad de una copia de este documento electrónico en la dirección: <https://adela.ayuncordoba.es/verifirmav2/>
 Este documento incorpora firma electrónica reconocida de acuerdo a la Ley 59/2003, de 19 de diciembre, de firma electrónica.

FIRMADO POR	Salvador Fuentes Lopera - Teniente-alcalde Delegado de Hacienda, Urbanismo y Ordenación del Territorio, Vivienda	FECHA	16/01/2020
	David Sanchez Rodriguez - Técnico del Órgano de Gestión Tributaria		
ID. FIRMA	adela155.ayuncordoba.org	GYQDvGZF2EPkfTtrpjD4Pw==	PÁGINA 2/2
 GYQDvGZF2EPkfTtrpjD4Pw==			

PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS 2020
PROGRAMAS DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y
FINANCIACIÓN 2020

ÍNDICE

	<u>Página</u>
Introducción – Marco Legal	1
Memoria de Actividades y Objetivos a Alcanzar	4
Previsión de Ingresos y Gastos	
- Cuenta de Pérdidas y Ganancias 2020	9
- Notas descriptivas de las partidas de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias	10
Programas de Actuación, Inversiones y Financiación	
- Presupuesto de Capital 2020	20
- Notas descriptivas de las partidas del Presupuesto de Capital	21
<u>Anexos</u>	
- Balance al 31 de diciembre de 2020	24
- Estado de Cambios en el Patrimonio Neto 2020	26

PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

INTRODUCCIÓN – MARCO LEGAL

La Ley de Haciendas Locales establece que en los Presupuestos generales de los Ayuntamientos se tienen que incluir las previsiones de ingresos y gastos de las sociedades mercantiles cuyo capital pertenezca íntegramente a la respectiva entidad local, por lo que las sociedades mercantiles deben remitir a sus Ayuntamientos sus previsiones de gastos e ingresos, así como los programas anuales de actuación, inversiones y financiación para el ejercicio siguiente.

Estas sociedades no están sometidas al régimen presupuestario, confeccionando los denominados “estados de previsión de gastos e ingresos”, que tienen un carácter meramente indicativo y no limitativo ni vinculante.

En la sección 2 del capítulo IV del Real Decreto 500/1990, por el que se desarrolla el capítulo sexto de la Ley de Haciendas Locales en materia de presupuestos, se dictan las normas específicas para las sociedades mercantiles.

En su artículo 111 se establece, con carácter general, que las Sociedades se regirán por las normas del derecho privado, salvo en las materias específicamente reguladas en este Real Decreto, regulando a continuación en el artículo 112 los estados de previsión de gastos e ingresos que se debían de confeccionar.

En previsión de cambios en la legislación contable, el artículo 113 indica que “Los estados de previsión de las cuentas de explotación, de otros resultados y de pérdidas y ganancias se elaborarán y presentarán de acuerdo con el Plan General de Contabilidad vigente para las Empresa españolas o con sus adaptaciones sectoriales”.

El Plan General Contable en vigor desde el día 1 de enero de 2008 es el aprobado por el Real Decreto 1514/2207, de 16 de noviembre (en adelante PGC 2007), regulando en su parte tercera las normas de elaboración de las cuentas anuales, así como los documentos que conforman las mismas.

La existencia de este marco legal derivado del PGC 2007, de acuerdo con lo establecido en la Ley 16/2007, de reforma y adaptación de la legislación mercantil en materia contable para su armonización internacional con base en la normativa de la Unión Europea, ha llevado a la Dirección General de Presupuestos del Ministerio de Economía y Hacienda mediante Resolución de 12 de mayo de 2008 a adoptar unos formatos de los estados financieros correspondientes a los Presupuestos de Explotación y de Capital basados en los modelos de las cuentas anuales definidos por el PGC.

Si bien dichos formatos solamente son aplicables a las Entidades del Sector Público Empresarial del Estado, hasta tanto no se adopten unos formatos para la Sociedades Municipales, parece oportuno adaptar la cuenta de pérdidas y ganancias y el presupuesto de capital a dichos formatos.

En cumplimiento de la disposición final cuarta de la Ley 15/2006, de 26 de mayo, de Reforma de la Ley 18/2001, General de Estabilidad Presupuestaria, se promulgó el Decreto 1463/2007, de 2

PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

INTRODUCCIÓN – MARCO LEGAL

de noviembre por el que se aprueba el reglamento de desarrollo de la Ley General de Estabilidad Presupuestaria, en su aplicación a las entidades locales.

Dicho Reglamento distingue entre los entes públicos que prestan servicios o producen bienes no financiados mayoritariamente con ingresos de mercado (art. 4.1) y los que se financian con ingresos de mercado (art. 4.2).

Conforme a los criterios del SEC 95, tanto la Intervención General del Excmo. Ayuntamiento de Córdoba como la Intervención General de la Administración del Estado, incluyó a VIMCORSA en la categoría prevista en el artículo 4.2. Es decir, fue clasificada dentro de las Unidades dependientes incluidas en el sector de las Sociedades no financiera.

Según se establece en el artículo 2 de dicho Reglamento, las sociedades mercantiles dependientes de las entidades locales aprobarán sus cuentas de pérdidas y ganancias en situación de equilibrio financiero, de acuerdo con los criterios del plan de contabilidad que les sean de aplicación.

Se considerará que se está en desequilibrio financiero cuando se incurre en pérdidas cuyo saneamiento requiera la dotación de recursos no previstos en el escenario de estabilidad de la entidad a quien corresponda aportarlos.

La situación de desequilibrio se deducirá tanto de los estados de previsión de gastos e ingresos como de sus cuentas anuales.

En las empresas promotoras inmobiliarias, por la naturaleza de su propia actividad y el sistema de reconocimiento de ingresos, se producen desajustes entre ejercicios, dado que en unos no se entregan inmuebles generándose pérdidas, y en aquellos en los que se entregan se da lugar a cifras de beneficios significativamente elevadas.

Se confecciona esta previsión atendiendo a las nuevas normas y estados contables, adaptando la cuenta de pérdidas y ganancias y el presupuesto de capital a los formatos aprobados por la Resolución de 12 de mayo del año 2008, de la Dirección General de Presupuestos para las Entidades del Sector Público Empresarial del Estado.

En relación a los Programas de Actuación, Inversiones y Financiación (en adelante, PAIF), su objeto es el de prever las inversiones a realizar durante el ejercicio y la forma en que serán financiadas.

A ellos se refiere el Real Decreto 500/1990 para decir en el apartado 2 del artículo 113 que *“El presupuesto de capital de las sociedades mercantiles, cuyo capital social pertenezca íntegramente a la Entidad local, estará formado por los documentos referidos en las letras a) y b) del artículo siguiente”*.

PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

INTRODUCCIÓN – MARCO LEGAL

Y el artículo siguiente señala:

“Los programas anuales de actuación, inversiones y financiación de las sociedades mercantiles a que se refiere el artículo 12 del presente Real Decreto comprenderán:

- a. El estado de inversiones reales y financieras a efectuar durante el ejercicio.*
- b. El estado de las fuentes de financiación de las inversiones con especial referencia a las aportaciones a percibir de la Entidad local o de sus organismos autónomos.*
- c. La relación de los objetivos a alcanzar y de las rentas que se esperan generar.*
- d. Memoria de las actividades que vayan a realizarse en el ejercicio”*

La Resolución de 12 de mayo de 2008, de la Dirección General de Presupuestos dicta para la elaboración del presupuesto de capital que:

“Con carácter general se aplicarán los criterios y principios contables del Plan General de Contabilidad y demás normativa contable aplicable.”

Concretamente, se aplicarán las reglas para la elaboración del Estado de Flujos de Efectivo que aparecen en la norma 9ª, del apartado I, Normas de elaboración de las cuentas anuales, de la tercera parte, cuentas anuales, del PGC.

Las distintas partidas que figuran en el Estado de Flujos de Efectivo están basadas en el criterio de cobros y pagos correspondiente. En los flujos de efectivo procedente de las actividades de explotación, los desfases temporales que puedan existir entre devengos y entradas o salidas de caja quedarán reflejados en los <<cambios del capital corriente>>.

A efectos de hacer más comprensivo este documento, esta información se presenta con la siguiente estructura:

- A. Memoria de Actividades y Objetivos a Alcanzar
- B. Previsión de Ingresos y Gastos: Cuenta de Pérdidas y Ganancias
- C. Programas de Actuación, Inversiones y Financiación: Presupuesto de Capital

PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

MEMORIA DE ACTIVIDADES Y OBJETIVOS A ALCANZAR 2020

La actividad de VIMCORSA, diferenciada desde el punto de vista económico, se centra en las siguientes actuaciones:

- a) Actividades con reducida aportación de margen al resultado general de VIMCORSA:
 - a) Construcción y gestión de viviendas en alquiler.
 - b) Gestión de Aparcamientos.

- b) Actividades generadoras de gasto, que no aportan margen al resultado general de VIMCORSA:
 - a) Gestión de ayudas al alquiler y a la rehabilitación de edificios puestas en marcha por Ayuntamiento y Junta de Andalucía.
 - b) Registro de Demandantes.
 - c) Otras Encomiendas de Gestión.
 - d) Gestión de la Sala VIMCORSA y el Centro Pepe Espaliú.

- c) La promoción de viviendas y anejos para su venta, que es la principal generadora de margen. Por tanto, financia en gran medida los dos grupos anteriores y dependen de ella.

Se desarrollan a continuación las líneas de actuación de VIMCORSA para la próxima anualidad. Estas previsiones se realizan en base a la legislación actual y programas de actuación de otras administraciones con competencias en materia de vivienda.

Por su propia naturaleza, la construcción de un edificio se lleva a cabo en más de un ejercicio económico, por lo que las partidas que se incluyen en las inversiones de los Programas son parte de los costos de un edificio, y se reflejan en el epígrafe *Trabajos realizados por la empresa para su activo* o en *Variación de existencias* de la Previsión de Ingresos y Gastos, según sea su destino final.

1. - VIVIENDA EN ALQUILER

Uno de los objetivos básicos de VIMCORSA, dentro del desarrollo de la política social de vivienda del Ayuntamiento de Córdoba es la promoción de viviendas para su alquiler.

A continuación se exponen los distintos ámbitos donde se pretende actuar durante este ejercicio.

PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

MEMORIA DE ACTIVIDADES Y OBJETIVOS A ALCANZAR 2020

a) Promoción de Ampliación de los Alojamientos dotacionales en Sama Naharro

En anualidades anteriores se avanzó en los primeros hitos para acometer el proyecto de ampliación de los Apartamentos Dotaciones de Sama Naharro, disponiendo del proyecto y habiendo aprobado el Ayuntamiento la cesión gratuita de los suelos públicos sobre los que se construirían.

El edificio de apartamentos tiene previsto un costo total de 7.890.000 euros. Las previsiones económicas de su financiación y rentabilidad se realizaron en ejercicios anteriores bajo el supuesto de acceso a ayudas autonómicas o estatales de características similares a las existentes en su día, estando pendientes entonces de la aprobación definitiva de la Orden reguladora correspondiente.

Tras la aprobación de la Orden de 28 de mayo de 2019, se establece un límite en las ayudas tanto estatales como autonómicas, así como en las rentas repercutibles a los inquilinos no consideradas en las previsiones iniciales.

Estas nuevas condiciones modifican sustancialmente las previsiones económicas durante los años de explotación de la promoción, así como la recuperación de la inversión, estando en proceso actual de revisión.

En base a las conclusiones que se obtengan, en caso de no poder acometerse en las condiciones previstas actualmente se estudiarán otras alternativas de actuación.

b) Proyecto de revitalización del medio urbano Estrategia DUSI

VIMCORSA se encuentra inmersa en la redacción de la propuesta de actuación dentro de la Estrategia DUSI, con el objeto de revitalizar el entorno urbano a través de la Vivienda Social mediante la promoción de alojamientos de alquiler social y dotaciones complementarias.

Esta propuesta consiste en la promoción para residencia habitual y permanente en alquiler social en el área de la Axerquía, mediante la rehabilitación de un edificio asistencial y destinada a los colectivos más desfavorecidos de la zona. En el proyecto se contempla realizar dotaciones complementarias que tendrán igualmente como objetivo la revitalización del área y un proceso de integración social de dichos colectivos.

El proyecto supone una inversión estimada de 1.312.500 euros, estando pendiente de aprobación definitiva. Por este motivo no se prevé que la obra tenga un grado de ejecución relevante en 2020.

PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

MEMORIA DE ACTIVIDADES Y OBJETIVOS A ALCANZAR 2020

2. - PROGRAMAS DE AYUDAS E INVERSIONES SOCIALES

Dentro de los objetivos el Equipo de Gobierno, se pretende realizar una apuesta por los programas de Rehabilitación, como una herramienta eficaz para equilibrar los distintos barrios, así como para asegurar el mantenimiento y mejora del parque de viviendas con criterios de eficacia y eficiencia. También se pretende mantener el programa de ayudas al Alquiler.

Dichos programas se atenderán con fondos del Ayuntamiento, gestionándose a través de Vimcorsa. Las líneas de actuación previstas son las siguientes:

a) **Programas de ayudas a la Vivienda**

En este ejercicio se pretende recuperar las Ayudas a la Rehabilitación de años anteriores, con especial atención a aspectos prioritarios como la accesibilidad. Vimcorsa tramitará este programa con financiación del Ayuntamiento, habiéndose previsto una cuantía para estas actuaciones de 600.000 euros.

Adicionalmente, se destinará por parte del Ayuntamiento la cuantía de 600.000 euros para Ayudas de Ascensores cuya tramitación se realizará también a través de Vimcorsa.

b) **Proyecto de Orden por la que se regulan las Áreas de Regeneración y Renovación Urbana (ARRU) en la Comunidad Autónoma de Andalucía**

El Ayuntamiento de Córdoba, como entidad colaboradora, está desarrollando junto con la Junta de Andalucía un plan específico orientado a la colocación de ascensores para la mejora de la accesibilidad en edificios privados. Este nuevo modelo da un amplio margen de decisión a los gobiernos municipales frente al anterior, en el que las decisiones se adoptaban directamente por la Junta de Andalucía.

Asimismo, este plan contempla la posibilidad de aportaciones adicionales por parte del Ayuntamiento que podrían incrementar a su vez el importe inicial de las ayudas provenientes de financiación autonómica y estatal.

Actualmente se está trabajando en la formalización de la solicitud para acogernos a dicho programa una vez se apruebe la orden definitiva que lo regule. La financiación del Ayuntamiento se estima en un 15% del total del valor subvencionado, con ejecución prevista durante 2021 y 2022.

c) **Programas de ayudas al Alquiler**

Se mantiene el Programa de Ayudas al Alquiler municipal, con una cuantía prevista de 800.000 euros. Dichos programas se atenderán con fondos del Ayuntamiento, gestionándose a través de Vimcorsa.

PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

MEMORIA DE ACTIVIDADES Y OBJETIVOS A ALCANZAR 2020

3. - PROMOCIONES DESTINADAS A LA VENTA

Al estar basadas las distintas partidas que figuran en los Estados de Flujos de Efectivo en el criterio de cobros y pagos correspondientes, es necesario conocer las entradas o salidas de caja para el pago de las distintas partidas de explotación quedando reflejadas en los “cambios del capital corriente”.

Las promociones incluidas en el epígrafe de Existencias se financian con entregas a cuenta de los compradores, con las cuentas a pagar con los distintos contratistas de las obras, y por las disposiciones de los créditos que conceden las entidades de crédito por las diferentes promociones.

Las previsiones se reflejan en el siguiente cuadro, que expresa, asimismo, el porcentaje de realización de obra que se espera alcanzar al final del ejercicio:

Promoción	Nº vvds.	% realización	Anticipo clientes	Cuentas a pagar	Préstamo dispuesto
O-3 Parc. 7.1	100	14%	409.768	791.522	747.500
O-3 Parc. 8.2	104	22%	943.493	834.123	1.475.415
O-3 Parc. 8.8	104	33%	1.377.669	849.833	2.561.345
Aumento flujos efectivo			2.730.930	2.475.478	4.784.260
Promociones terminadas			-	-	-756.023
Disminución flujos efectivo			-	-	-756.023
Variación flujos efectivo			2.730.930	2.475.478	4.028.237

a) Edificios terminados

En relación a las ventas de edificios terminados en ejercicios anteriores, durante 2020 se ha previsto la entrega de las últimas 10 viviendas que mantiene en stock, algunas de las cuales se encuentran en situación de alquiler con opción de compra.

Se prevé también la entrega del stock de garajes y trasteros libres, así como de locales, por valor de 2.705.169 euros, para lo que llevará a cabo un Plan de Ventas que permita dinamizar la venta de estos inmuebles.

El detalle de las ventas viene recogido en la Nota 1 de las Notas descriptivas de las partidas de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias.

b) Edificios en curso

Una vez obtenidas las oportunas licencias de obra y calificaciones provisionales de las tres parcelas del O-3, se tiene previsto iniciar la comercialización antes de que finalice 2019.

PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

MEMORIA DE ACTIVIDADES Y OBJETIVOS A ALCANZAR 2020

En paralelo, se prevé licitar y adjudicar las obras, cuya ejecución se iniciaría en 2020 y su entrega podría realizarse a finales de 2022.

Para poder acometer estas promociones, los préstamos concertados, concedidos, o que han de gestionarse en el ejercicio en relación a estas actuaciones son los siguientes:

	Actuación	Nº vdas.	Importe aprox. Euros (Máximo)
O-3 Parc. 7.1	Venta	100	11.629.783
O-3 Parc. 8.2	Venta	104	11.763.033
O-3 Parc. 8.8	Venta	104	11.599.465
Total			34.992.281

PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS 2020

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 (Expresada en euros)

	Nota	2020
		Euros
A) OPERACIONES CONTINUADAS		
1. Importe neto de la cifra de negocios		7.116.878
a) Ventas de inmuebles	1	3.669.098
b) Ingresos por arrendamientos	2	2.297.778
c) Ingresos por aparcamientos	3	1.150.002
2. Variación de existencias	4	3.136.014
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	5	-
4. Aprovisionamientos		-6.182.550
a) Certificaciones y otros gastos de obra	6	-6.132.400
b) Programas e inversiones sociales	7	-50.150
5. Otros ingresos de explotación	8	165.254
6. Gastos de personal	9	-2.253.725
7. Otros gastos de explotación	10	-1.696.794
8. Amortización inmovilizado	11	-1.302.923
9. Imputación de subvenciones	12	837.169
10. Deterioro y resultado por enajenación inmovilizado		-
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN		-180.677
11. Ingresos financieros		132.811
a) Intereses bancarios	13.a	100
b) Intereses de los créditos	13.a	72.309
c) Incorporación al activo de financieros	13.a	60.402
12. Gastos financieros	13.b	-297.631
A.2) RESULTADO FINANCIERO		-164.820
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTO		-345.497
13. Impuesto sobre beneficios	14	99.410
A. 4 RESULTADO DEL EJERCICIO		-246.087

PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

**Notas descriptivas de las partidas de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias
(Expresadas en Euros)**

1. Venta de inmuebles

El desglose de las ventas estimadas por promociones es el siguiente:

	Viviendas y anexos	Locales	Garajes	Total
Parc. 17 1 y 2 N-1	87.169	42.929	119.510	249.608
Parc. 18, 2, 3, 4 O-4	99.169	76.387	75.000	250.556
Guadalquivir	136.565	554.074	99.000	789.639
O-5 Parcela 3.3.A Fase II	129.788	-	-	129.788
N-1 17.4	511.238	-	-	511.238
O-7 Urende	-	317.150	67.500	384.650
Mª Auxiliadora	-	-	298.121	298.121
MA-2 Manz. 2	-	-	274.400	274.400
Diferentes localizaciones	-	526.948	254.150	781.098
Total	963.929	1.517.488	1.187.681	3.669.098

En las empresas inmobiliarias las ventas son imputadas al resultado del ejercicio cuando el inmueble se encuentre prácticamente terminado (pudiendo considerarse a estos efectos, el certificado final de obra o de la fase completa y terminada de la misma) y se haya otorgado escritura pública de compraventa o, en su defecto, el vendedor haya hecho algún acto de puesta a disposición del inmueble al comprador.

Las ventas previstas en el ejercicio 2020 corresponden a restos de promociones entregadas en años anteriores.

2. Arrendamientos

En este epígrafe se recoge el importe de las rentas obtenidas por el alquiler de viviendas, ascendiendo en 2020 a 2.297.778 euros.

3. Ingresos aparcamientos

La estimación de los ingresos por esta actividad, tanto de lo ingresado por la contraprestación por el uso de plazas de aparcamiento como por la retribución por la cesión de la explotación de terceros asciende a 1.150.002 euros.

PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Notas descriptivas de las partidas de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias
(Expresadas en Euros)

4. Variación de existencias

En este epígrafe se contempla la diferencia de existencias de inmuebles en Edificios terminados y En Curso, destinados para la venta entre el inicio y final del ejercicio.

	Euros
Existencias iniciales Edif. terminados y En Curso	8.535.327
Existencias finales Edif. terminados y En Curso	11.671.341
Variación existencias Edif. Terminados y En Curso (Aumento)	3.136.014

Durante la ejecución de la obra, las altas corresponden a los aprovisionamientos más los costes indirectos imputados a cada promoción en el transcurso de la misma. La reducción de existencias recoge la baja del coste de la venta realizada.

A continuación se presenta el desglose de estos movimientos por Promoción:

	Saldo inicial	Altas	Bajas	Saldo final
Parc. 17 1 y 2 N-1	210.658	-	-210.658	-
Parc. 18 ,2, 3, 4 O-4	214.309	-	-214.309	-
Guadalquivir	706.133	-	-706.133	-
O-5 Parc. 3.3.A Fase II	96.768	-	-96.768	-
N-1 17.4	574.291	-	-574.291	-
O-7 Urende	300.185	-	-300.185	-
Mª Auxiliadora	243.267	-	-243.267	-
MA-2 Manz. 2	74.697	-	-74.697	-
Varias localizaciones	612.098	-	-576.078	36.020
Existencias Ed. Terminados	3.032.406	-	-2.996.386	36.020
O-3 Parc. 7.1	1.683.803	1.224.944	-	2.908.747
O-3 Parc. 8.2	1.694.262	1.923.079	-	3.617.341
O-3 Parc. 8.8	1.725.229	2.984.377	-	4.709.606
P.P. V-2 y V-5	375.588	-	-	375.588
Otras	24.039	-	-	24.039
Existencias Obra en Curso	5.502.921	6.132.400	-	11.635.321
Total Existencias Edif. Term. y En Curso	8.535.327	6.132.400	-2.996.386	11.671.341

PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

**Notas descriptivas de las partidas de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias
(Expresadas en Euros)**

5. Trabajos realizados por la empresa para su activo

En este capítulo se incluyen los gastos incurridos por la empresa en inversiones destinadas a arrendamiento para la venta y que se clasifican en el Activo de la Sociedad como Inversiones Inmobiliarias.

La Sociedad tiene pendiente de definición las actuaciones a acometer con cargo a los EDUSI y cuya financiación, en su caso, se encuadraría dentro de las subvenciones por parte del Ayuntamiento con cargo a estos fondos.

6. Aprovisionamientos

Se incluyen en esta partida transmisiones de suelo, certificaciones de obra y otros gastos que se han de incurrir en las promociones en curso, tanto destinadas a la venta y que son clasificadas como Existencias, como en promociones destinadas al arrendamiento para su construcción o mejora, clasificándose como Inversiones Inmobiliarias.

El desglose por promoción de este epígrafe, que asciende a 12.574.876euros, es el siguiente:

	Nº. Vvds.	Destino	Compra/cesión de suelo	Certif. de obra	Otros Gastos	Total
O-3 Parc. 7.1	100	Venta	-	691.518	533.426	1.224.944
O-3 Parc. 8.2	104	Venta	-	1.390.908	532.171	1.923.079
O-3 Parc. 8.8	104	Venta	-	2.434.089	550.288	2.984.377
Nuevas promociones	100	Venta	1.500.000	-	-	1.500.000
Total Compras Aprov.			1.500.000	4.516.515	1.615.885	7.632.400
- Var. Exist. solares venta			-1.500.000			-1.500.000
Total Aprovisionamientos			-	4.516.515	1.615.885	6.132.400

PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

**Notas descriptivas de las partidas de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias
(Expresadas en Euros)**

7. Programas e inversiones sociales

En este epígrafe se contempla el importe destinado por la Sociedad a intervenciones sociales y habitacionales financiadas con recursos propios. También se incluyen los gastos externos necesarios para canalizar dichas actuaciones.

8. Subvenciones de explotación

La cifra prevista para el ejercicio 2020, que asciende a 165.254 euros, corresponde a los siguientes conceptos:

Subv. Rentas Junta Andalucía	42.000
Compensación Registro de Demandantes	123.254
Trabajos realizados para Inmovilizado	165.254

- Subvención corriente concedida por la Junta de Andalucía vinculada al importe de las rentas de la promoción de alquiler de la parcela P-4 bis y que se va aprobando con carácter anual, estimada en 42.000 euros.
- Estimación de la compensación de los costes efectivos incurridos por VIMCORSA en la gestión del Registro de Demandantes de titularidad municipal, pendiente en cualquier caso de aprobación del Ayuntamiento.

9. Gastos de personal

Para la estimación de esta partida se ha considerado un incremento salarial del 2% en línea con la subida inicialmente acordada para el ejercicio 2020, así como las posibles variaciones de antigüedad de un año a otro y las actualizaciones de las bases máximas de cotización que repercuten en el cálculo de la Seguridad Social.

Se presenta la comparativa con la proyección de cierre prevista para el ejercicio 2019:

	2020	Proyección 2019
Sueldos y salarios	1.727.163	1.705.148
Seg. Social a cargo de la empresa	471.653	458.870
Otros gastos sociales	50.909	49.832
Dietas asistencia Consejos	4.000	4.000
Total Gastos de Personal	2.253.725	2.217.850

PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Notas descriptivas de las partidas de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias
(Expresadas en Euros)

10. Otros gastos de explotación

Las partidas previstas en este epígrafe son las siguientes:

	Euros
Servicios exteriores	966.794
Tributos	430.000
Provisión insolvencias	300.000
Total Otros gastos de explotación	1.696.794

a) Servicios exteriores

	Euros
Exposiciones y jornadas	100.056
Alquileres y cánones	98.419
Reparación y conservación	434.475
Servicios Profesionales	74.319
Transportes	3.251
Primas de seguros	136.866
Servicios bancarios	866
Publicidad y patrocinio	2.407
Suministros	62.956
Otros servicios	53.179
Total Servicios Exteriores	966.794

Los importes previstos en este apartado corresponden en gran medida a los gastos derivados de la explotación de las inversiones inmobiliarias de la Sociedad destinadas tanto a arrendamiento de viviendas como de aparcamientos.

También se incluyen otros gastos generales de la explotación originados por la propia actividad de la Sociedad.

b) Tributos

	Euros
Tasas y otros tributos	358.128
IVA no deducible	71.872
Total Tributos	430.000

PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

**Notas descriptivas de las partidas de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias
(Expresadas en Euros)**

El importe de tasas y otros tributos corresponde en su mayor parte a los gastos por IAE nacional y local, y el IBI tanto de inmuebles de uso propio como de las promociones destinadas a arrendamiento.

También se incluye el IVA no deducible tanto por la actividad de promoción de vivienda como por el correspondiente a exposiciones y jornadas.

c) Provisión por insolvencias

Se estima durante el ejercicio 2020 obtener unas pérdidas netas de 300.000 euros por los importes considerados de dudoso cobro en el arrendamiento de viviendas.

11. Dotación para amortizaciones

Depreciación de los bienes de vida útil superior al año, imputándose a cada ejercicio la parte correspondiente de cada grupo de elementos según su vida útil estimada, siendo su desglose el siguiente:

	2020	Años vida útil
Concesiones Administrativas	16.956	75
Aplicaciones informáticas	13.700	4
Dotación Inmov. Intangible	30.656	
Inmuebles uso propio	61.526	50
Instalaciones técnicas	12.868	13
Mobiliario	798	10
Equipos informáticos	645	4
Elementos de Transporte	2.400	6
Otro inmovilizado material	242	6 a 8
Dotación Inmov. Material	78.479	
Inmuebles para arrendamiento	1.193.788	50
Dotación Invers. Inmobiliarias	1.193.788	
Total Dotación Amortización	1.302.923	

PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

**Notas descriptivas de las partidas de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias
(Expresadas en Euros)**

12. Imputación subvenciones

Este epígrafe recoge la imputación a resultado correspondiente al ejercicio 2020 de las subvenciones de capital concedidas por las Administraciones Públicas destinadas a financiar las actuaciones en alquiler.

El detalle de su imputación por promoción se refleja en el siguiente cuadro:

	Subv. Mº Fom. Directa	Subsidio Cuota Ptmos. Mº Fom.	Subv. Junta Andalucía	Otras subvenciones	Total subvenciones
Diego Méndez	545	1.211	-	-	1.756
Corredera	1.640	2.346	-	6.814	10.800
Villarrubia	559	1.976	-	2.404	4.939
Carlos Rubio	389	1.088	-	-	1.477
Alhóndiga	3.197	686	10.599	-	14.482
Almagra	569	134	1.731	-	2.434
MA-2 MANZ. 3	2.629	674	8.476	-	11.779
Alcolea Puente	3.187	578	8.536	-	12.301
Regina	826	195	2.379	-	3.400
Ronquillo	1.961	395	6.065	-	8.421
MA-2 MANZ.1.	5.474	1.187	12.673	-	19.334
MA-2 MANZ.2.	4.127	278	10.417	-	14.822
MA-1 PARC. C.	12.126	1.127	25.160	-	38.413
F-1 MANZ. 4.	11.420	425	42.529	-	54.374
Alcolea Fábrica	2.363	9	7.148	-	9.520
F-1 MANZ. 5.	11.387	1.944	29.702	-	43.033
Pedro Lavirgen	3.825	40	10.367	-	14.232
Higuerón	3.016	-	9.290	-	12.306
Corredera EU - 9	1.176	-	4.627	-	5.803
Corredera, 8	750	-	1.958	-	2.708
Corredera, 12	1.045	-	3.601	-	4.646
Renfe 3.11.1 (21)	3.271	7.137	9.556	-	19.964
Renfe 4.2 (52)	8.964	16.853	22.839	-	48.656
Renfe 4.1 (42)	4.232	14.620	19.575	-	38.427
L-11 Golondrina	2.403	4.714	6.312	-	13.429
Renfe 3.12 (51)	8.084	18.168	24.328	-	50.580
P-4 BIS	33.232	37.533	23.693	-	94.458
Sama Naharro	66.301	131.475	7.036	-	204.812
Mejoras IFS 2018	-	-	-	75.863	75.863
Total Subvenciones	198.698	244.793	308.597	85.081	837.169

PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Notas descriptivas de las partidas de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias
(Expresadas en Euros)

13. Resultado financiero

	Euros
Intereses bancarios	100
Intereses de los créditos	72.309
Incorporación al activo de gastos financieros	60.402
Ingresos financieros	132.811
<hr/>	
Gastos financieros	-297.631
Resultado financiero	-164.820

a) Ingresos financieros

La partida de Intereses bancarios corresponde a la previsión de ingresos por intereses de cuentas financieras específicas de promociones, en las que es necesario mantener un saldo mínimo mensual para acometer las inversiones y los gastos.

Los ingresos por Intereses de los créditos, estimados en 72.309 euros, corresponden a las subvenciones de interés recibidas, imputándose en proporción a la carga financiera de los préstamos cuyo interés se subsidia.

La partida de Incorporación al activo de gastos financieros incluye los intereses devengados por los préstamos vinculados a las promociones en curso o terminadas durante el ejercicio, que se activan como mayor valor de estas promociones. Esta partida asciende a 60.402 euros (ver detalle en nota 13.b)).

b) Gastos financieros

	Euros
Intereses de préstamos de las inv. inmobiliarias	218.381
Intereses de préstamos de existencias y prom. en curso	74.795
Intereses préstamo Sede	1.840
Gastos de remesas	2.615
Total Gastos financieros	297.631

La Sociedad mantiene diversos préstamos para financiar las promociones destinadas a arrendamiento, y que mantiene como Inversiones Inmobiliarias. El detalle del Capital Vivo y su amortización en 2020, así como de los gastos financieros asumidos por promoción, es el siguiente:

PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Notas descriptivas de las partidas de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias
(Expresadas en Euros)

	Capital Pdte.	Amort. capital 2020	Gasto Intereses 2020
Alcolea Fábrica	114.239	21.377	1.865
Pedro Lavirgen	194.164	30.701	3.076
Higuerón	178.509	27.357	2.941
Corredera EU-9	99.445	11.503	2.496
Corredera, 8	50.475	6.327	1.263
Corredera, 12	74.633	7.253	1.897
Renfe 3.11.1	570.933	46.906	10.633
Renfe 4.2	1.343.401	114.610	24.447
Renfe 4.1	1.175.809	96.602	21.898
L-11 Golondrina	379.122	31.148	7.061
Renfe 3.12	1.471.380	120.885	27.402
P-4 BIS	3.717.612	242.862	58.962
Aloj. Sama Naharro	6.676.744	318.319	51.425
C/ Mirto	287.234	14.616	3.015
Totales	16.333.700	1.090.466	218.381

A continuación se presenta el desglose por promoción de los gastos financieros correspondientes a préstamos vinculados a existencias y promociones en curso. En la medida en que la promoción se encuentre en curso, estos gastos son activados como mayor valor de la promoción.

	Actuación	Nº vvds.	Intereses	Activación intereses
Guadalquivir	Venta	Resto	1.075	-
Parc. 18, 2,3,4 P.P. O-4	Venta	Resto	550	-
PARC.17.1.2 P.P. N-1	Venta	Resto	3.840	-
Mª Auxiliadora	Venta	Resto	2.432	-
O-3 Parc. 7.1	Venta	100	8.409	-8.409
O-3 Parc. 8.2	Venta	104	21.215	-21.215
O-3 Parc. 8.8	Venta	104	30.778	-30.778
Resto	Venta	Resto	6.496	-
Ampliación Sama Naharro	Alquiler	104	-	-
Totales			74.795	-60.402

PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Notas descriptivas de las partidas de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias
(Expresadas en Euros)

14. Impuesto sobre beneficios

La Ley del Impuesto sobre Sociedades establece una bonificación del 99 por 100 de la parte de cuota íntegra que corresponda a las rentas derivadas de la prestación de los servicios de "Ordenación, gestión, ejecución y disciplina urbanística; promoción y gestión de viviendas; parques y jardines, pavimentación de vías públicas urbanas y conservación de caminos y vías rurales".

Teniendo en cuenta la expresada bonificación, el cálculo del Impuesto sobre Beneficios de esta previsión sería el siguiente:

	Euros
Resultado del ejercicio	-246.087
Impuesto sobre beneficios	99.410
Resultado antes de impuesto	-345.497
Diferencias temporarias (disminuciones)	-52.144
Base Imponible	-397.641

	Beneficio / (Pérdida)	Cuota (25%)	Bonificación	Cuota bonificada
Actividad bonificada	-71.506	-17.876	-	-17.876
Actividad no bonificada	-326.135	-81.534	-	-81.534
Total	-397.641	-99.410	-	-99.410

Al obtener resultado negativo de las actividades bonificadas en 2020, no corresponde la aplicación de bonificación por este concepto.

PROGRAMAS DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
PRESUPUESTO DE CAPITAL
PRESUPUESTO DE CAPITAL CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 (Expresado en euros)

	Nota	2020
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN		
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.		-345.497
2. Ajustes del resultado.	1	662.175
a) Amortización del inmovilizado (+).		1.302.923
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).		254.035
c) Variación de provisiones (+/-).		30.288
d) Imputación de subvenciones (-)		-837.169
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (-)		-
f) Ingresos financieros (-).		-132.811
g) Gastos financieros (+).		297.631
h) Otros ingresos y gastos (+/-).		-252.722
3. Cambios en el capital corriente.		373.400
a) Existencias (+/-).	2	-4.529.647
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	3	-286.559
c) Otros activos corrientes (+/-).		6.548
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	4	5.183.058
e) Otros pasivos corrientes (+/-).		-
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.		-297.531
a) Pagos de intereses (-).	5	-297.631
b) Cobros de intereses (+).	6	100
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)		392.547
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
6. Pagos por inversiones (-).	7	-50.000
a) Inmovilizado intangible.		-20.000
b) Inmovilizado material.		-30.000
7. Cobros por desinversiones (+).	7	-
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)		-50.000
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.		225.695
a) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	8	225.695
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.		3.030.248
a) Emisión		4.784.260
1. Deudas con entidades de crédito (+).	9	4.784.260
b) Devolución y amortización de	10	-1.754.012
1. Deudas con entidades de crédito (-).		-1.384.196
2. Otras deudas (-).		-369.816
11. Pagos por dividendos y remuneraciones instrumentos de patrimonio.		-
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)		3.255.943
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-A+/-B+/-C)		3.598.490
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio		6.892.086
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.		10.490.576

**PROGRAMAS DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO
TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

**Notas descriptivas de las partidas del Presupuesto de Capital
(Expresadas en Euros)**

1) Ajustes del resultado

En este epígrafe se incluyen aquellas partidas de gastos e ingresos que no generan un movimiento de efectivo.

2) Existencias

Corresponde al movimiento neto de Existencias, eliminando el efecto por la activación de gastos financieros (ver Cuenta de Pérdidas y Ganancias).

	Euros
Variación existencias Edif. Terminados y En Curso (Aumento)	3.136.014
Variación existencias Solares	1.500.000
Desdotación prov. depreciación Edif. Terminados	-45.965
Incorporación al activo de financieros	-60.402
	4.529.647

3) Deudores y otras cuentas a cobrar

Variación negativa en el capital circulante por reducción de los cobros con arrendatarios por 380.000 euros, a los que se suman 56.559 euros por la variación de Otros créditos con las Administraciones Públicas con origen básicamente en los importes pendientes de cobro de subvenciones.

En sentido contrario, el capital circulante se incrementa en 150.000 euros al liquidar en 2020 el saldo previsto pendiente de cobro por el Programa de Ayudas al Alquiler de 2019.

4) Acreeedores y otras cuentas a pagar

La variación de esta partida viene explicada en su mayor cuantía por los siguientes conceptos:

- a) Proveedores: incremento significativo del saldo pendiente de pago a proveedores por la ejecución de las nuevas promociones, que supone un incremento de 2.461.128 euros.
- b) Anticipos de clientes: el incremento neto de esta partida se debe a los anticipos recibidos de las nuevas promociones que se espera comenzar a comercializar a finales de 2019, por los cobros entregados a cuenta durante todo 2020. Este concepto asciende a 2.730.930 euros.

5) Pagos de intereses

Pagos de los intereses del ejercicio una vez descontadas subsidiaciones.

PROGRAMAS DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO
TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Notas descriptivas de las partidas del Presupuesto de Capital
(Expresadas en Euros)

6) Cobros por intereses

Ingresos financieros en la medida que suponen cobros de efectivo durante el ejercicio.

7) Pagos y cobros por inversiones

En la partida de pagos se incluye el importe previsto de 50.000 euros por inversiones en diversos elementos de inmovilizado.

8) Subvenciones, donaciones y legados

Los cobros previstos de esta partida ascienden a 225.695 euros, que corresponden a las distintas subvenciones tanto de Junta de Andalucía como del Ministerio vinculadas a las promociones de alquiler.

9) Cobros por instrumentos de pasivo financiero

El incremento de Deudas con entidades de crédito se origina por las disposiciones previstas de los préstamos que financian las tres promociones en curso para venta en el O-3.

10) Pagos por instrumentos de pasivo financiero

La disminución de las Obligaciones y Deudas con entidades de crédito corresponde a los siguientes conceptos:

- a) En relación a las Deudas con Entidades de crédito:
 - a. amortización correspondiente al ejercicio de los préstamos que mantiene la sociedad por las promociones para arrendamiento, por importe de 628.173 euros. Este valor corresponde al importe registrado a valor actualizado, siendo el importe a coste histórico de 1.090.466 euros según se presenta en la nota 13.b) de las Notas descriptivas de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias, así como la amortización del préstamo que financia la Sede por 102.184 euros.
 - b. subrogación por parte de los clientes a la adquisición de las viviendas entregadas durante el año. Este concepto asciende a 756.023 euros.
- b) Cancelación de Otras deudas por importe de 369.816 euros, correspondientes al capital pendiente de préstamos concedidos por la Junta de Andalucía para la financiación de algunas promociones de alquiler.

ANEXOS

ANEXOS

BALANCE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 (Expresado en euros)

ACTIVO	2020
A) ACTIVO NO CORRIENTE	51.401.914
I. Inmovilizado intangible.	1.153.574
1. Concesiones Administrativas.	1.132.080
2. Aplicaciones informáticas.	21.494
II. Inmovilizado material.	2.923.972
1. Terrenos y construcciones.	2.863.121
2. Instalaciones técnicas, maquinaria, utillaje, mobiliario, y otro inmov. material.	60.851
III. Inversiones inmobiliarias.	43.875.328
1. Terrenos.	8.539.881
2. Construcciones.	35.245.909
3. Inmovilizado en curso y anticipos.	89.538
IV. Inversiones mobiliarias.	311.911
1. Obras de arte.	311.911
IV. Inversiones financieras a largo plazo.	209.450
1. Créditos a terceros	9.823
2. Fianzas depositadas largo plazo.	199.627
V. Deudores y otras cuentas a cobrar a largo plazo.	2.822.874
1. Subvenciones oficiales largo plazo.	2.822.874
VI. Activos por impuesto diferido.	104.805
B) ACTIVO CORRIENTE	26.177.505
I. Existencias.	13.606.694
1. Edificios terminados.	36.020
2. Terrenos y solares.	1.935.353
3. Obras en curso.	11.635.321
II. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	2.072.666
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	1.173.842
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas	3.713
2. Deudores varios.	969
3. Personal.	10.205
4. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	883.937
III. Inversiones financieras a corto plazo.	6.548
1. Créditos a terceros	6.548
IV. Periodificaciones.	1.021
V. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	10.490.576
1. Tesorería.	10.490.576
2. Otros activos líquidos equivalentes.	-
TOTAL ACTIVO (A + B)	77.579.419

ANEXOS

BALANCE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 (Expresado en euros)	
PASIVO	2020
A) PATRIMONIO NETO	51.252.626
A-1) Fondos propios.	16.877.932
I. Capital.	4.868.245
1. Capital escriturado.	4.868.245
I. Reservas.	12.255.774
1. Legal y estatutarias.	973.649
2. Otras reservas.	11.282.125
Resultado de ejercicios anteriores	-
III. Resultado del ejercicio.	-246.087
A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	34.374.694
B) PASIVO NO CORRIENTE	12.750.467
I. Provisiones a largo plazo.	115.635
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.	115.635
II Deudas a largo plazo.	8.405.265
1. Deudas con entidades de crédito.	8.203.531
2. Otros pasivos financieros.	201.734
III. Pasivos por impuesto diferido.	66.401
IV. Periodificaciones a largo plazo	4.163.166
C) PASIVO CORRIENTE	13.576.326
I. Provisiones a corto plazo.	48.379
II. Deudas a corto plazo.	7.237.824
1. Deudas con entidades de crédito.	7.237.824
III. Acreedores del grupo o asociados	-
IV. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	6.002.578
1. Proveedores.	3.109.187
2. Acreedores inversiones sociales.	-
3. Acreedores varios.	69.542
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	7.277
5. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	85.642
6. Anticipos de clientes.	2.730.930
V. Periodificaciones a corto plazo.	287.545
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	77.579.419

ANEXOS

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 (Expresado en euros)

A) ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS

	2020
A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	-246.087
B) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto	
I. Por valoración de activos y pasivos.	-
II. Por coberturas de flujos de efectivo.	-
III. Subvenciones, donaciones y legados.	-
IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.	-
V. Efecto impositivo.	-
Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	-
C) Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias	
VI. Por valoración de activos y pasivos.	
VII. Por coberturas de flujos de efectivo	
VIII. Subvenciones, donaciones y legados.	-837.169
IX. Efecto impositivo.	2.093
Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	-835.076
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	-1.081.163

ANEXOS

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 (Expresado en euros)

B) ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

	Capital Social Escriturado	Reservas	Resultado de ejercicios anteriores	Resultado del ejercicio	Subvenciones, donaciones y legados recibidos	Total Patrimonio
Saldo final al 31.12.19	4.868.245	13.016.593	-	-760.819	35.209.770	52.333.789
Ajustes por cambios de criterio 2019 y anteriores	-	-	-	-	-	-
Ajustes por errores 2019 y anteriores	-	-	-	-	-	-
Saldo ajustado al 01.01.20	4.868.245	13.016.593	-	-760.819	35.209.770	52.333.789
Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	-	-246.087	-835.076	-1.081.163
Otras variaciones del patrimonio neto	-	-760.819	-	760.819	-	-
Saldo final al 31.12.20	4.868.245	12.255.774	-	-246.087	34.374.694	51.252.626