

MA/ma  
 Envío cuadros firmados.docx

**EMACSA**

10.10.19 5811

**REGISTRO DE SALIDA**

En contestación a la solicitud del Coordinador General de Hacienda y Administración Pública de fecha 27/09/2019, remitimos formularios con información provisional del plan financiero de EMACSA 2020, con formato requerido y convenientemente firmados.

En cuanto a transferencias entre el Ayuntamiento y EMACSA, se consideran cobros del Ayuntamiento por 1.352.704 €, con el siguiente desglose:

	Cobros 2020	Facturaciones 2020	SALDO DEUDA AYTO
<b>Saldo inicial 2020</b>			<b>1.077.764</b>
Facturaciones especiales ejercicio 2015	47.255		-47.255
Facturaciones especiales ejercicio 2016	78.526		-78.526
Canon autonómico ejercicio 2017	152.063		-152.063
Canon autonómico ejercicio 2019	133.130		-133.130
Canon autonómico ejercicio 2020	250.740	383.870	133.130
Trabajos diversos año 2015	105.150		-105.150
Trabajos diversos año 2016	69.565		-69.565
Trabajos diversos año 2017	218.286		-218.286
Trabajos diversos año 2018	141.789		-141.789
Trabajos diversos año 2019	132.000		-132.000
Trabajos diversos año 2020	24.200	24.200	0
	<b>1.352.704</b>	<b>408.070</b>	
<b>Saldo final 2020</b>			<b>133.130</b>

Asimismo se prevé un pago por dividendos a cuenta del beneficio del ejercicio 2019 por 901.073 €

Las previsiones que se contienen están pendientes de validación por nuestro Consejo de Administración, trámite previo a su aprobación por la Junta General.

En Córdoba, a diez de octubre de 2019

**Empresa Municipal de Aguas de Córdoba, S.A.**  
**Director - Gerente**



**Rafael Carlos Serrano Haro**

EXCMO. AYUNTAMIENTO DE CÓRDOBA  
Oficina de Planificación Económico-Presupuestaria  
Capitulares, 1  
14071 – Córdoba

## 'ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2020

	AÑO 2020	AÑO 2019
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>		
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	1482998	3604291
2. Ajustes del resultado	5149701	4289832
a) Amortización del inmovilizado (+)	5971464	5256478
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)		
c) Variación de provisiones (+/-)		
d) Imputación de subvenciones (-)	-641077	-790414
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)		
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)		
g) Ingresos financieros (-)		
h) Gastos financieros (+)		
i) Diferencias de cambio (+/-)		
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)		
k) Otros ingresos y gastos (-/+)	-180686	-176232
3. Cambios en el capital corriente	944634	-2294
a) Existencias (+/-)		-282368
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	944634	-308620
c) Otros activos corrientes (+/-)		56492
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)		532202
e) Otros pasivos corrientes (+/-)		
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)		
4. Otros flujos de efectivos de las actividades de explotación	0	0
a) Pagos de intereses (-)		
b) Cobros de dividendos (+)		
c) Cobros de intereses (+)		
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)		
e) Otros pagos (cobros) (+/-)		
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	7577333	7891829
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
6. Pagos por inversiones (-)	21294277	5166682
a) Empresas del grupo y asociadas		
b) Inmovilizado intangible	390000	158938
c) Inmovilizado material	20904277	5007744
d) Inversiones inmobiliarias		
e) Otros activos financieros		
f) Activos no corrientes mantenidos para venta		
g) Otros activos		
7. Cobros por desinversiones (+)	0	0
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		
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	-21294277	-5166682
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>		
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	2577694	0
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 (+)	2577694	
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	7437410	-832508
a) Emisión	7770000	0
1. Obligaciones y otros valores negociables (+)		
2. Deudas con entidades de crédito (+)	7000000	
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)		
4. Otras deudas (+)	770000	
b) Devolución y amortización de	-332590	-832508
1. Obligaciones y otros valores negociables (-)		
2. Deudas con entidades de crédito (-)	-332590	-493016
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)		
4. Otras deudas (-)		-339492
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio	-901073	-1056285
a) Dividendos (-)	-901073	-1056285
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-)		
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	9114031	-1888793
<b>D) EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LOS TIPOS DE CAMBIO</b>	0	0
<b>E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b>	-4602913	836354
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	12859991	12023637
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	8257078	12859991

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
<b>1.- Recursos procedentes de las operaciones.</b>		<b>1.- Recursos procedentes de las operaciones</b>	6632700
<b>2.- Adquisiciones de inmovilizado.</b>		<b>2.- Aportaciones de los accionistas</b>	
<b>a).- Inmovilizaciones intangibles</b>		a) Para ampliación de capital	
Desarrollo		a1) Del Ayuntamiento	
Concesiones		a2) Otros accionistas	
Patentes, licencias, marcas			
Fondo de Comercio			
Aplicaciones informáticas	390000		
Otro Inmovilizado intangible			
<b>b).- Inmovilizaciones materiales</b>		b) Para compensar pérdidas	
Terrenos y Construcciones		b1) Del Ayuntamiento	
Instalaciones técnicas y otro inmoviliz. Material	20904277	b2) Otros accionistas	
Inmovilizado en curso y anticipos			
<b>3. Inversiones inmobiliarias</b>		<b>3.- Subvenciones de capital</b>	
Terrenos		a) Del Ayuntamiento	
Construcciones		b) Otras subvenciones	2577694
<b>4. Inversiones en empresas del grupo y asociadas</b>		<b>4.- Deudas a largo plazo</b>	
		a) Empréstitos y otros pasivos análogos	7000000
		d) De otras empresas	770000
		e) De proveedores de inmovilizado y otros	
<b>5.- Inversiones Financieras a largo Plazo</b>		<b>5.- Enajenación de inmovilizado</b>	
Instrumentos de patrimonio		a) Inmovilizaciones intangibles	
Créditos a terceros		b) Inmovilizaciones materiales	
Valores representativos de deuda		c) Inversiones inmobiliarias	
Derivados		c) Inmovilizaciones financieras	
Otros activos financieros			
<b>6.- Reducciones de capital</b>		<b>6.- Enajenación de acciones propias</b>	
<b>7.- Dividendos</b>	901073	<b>7.- Cancel anticipada o trasp cp Inmov Financ</b>	
<b>8.- Cancel o traspaso a corto de deuda a lp</b>		c) Otras inversiones financieras	
a) de empréstitos y otros pasivos análogos	667391		
d) de otras deudas			
e) de proveedores de inmovilizado y otros			
<b>9.- Provisiones para riesgos y gastos</b>			
<b>TOTAL INVERSION</b>	22862741	<b>TOTAL FINANCIACION</b>	16980394
Exceso de financiación sobre inversión (Aumento capital circulante)		Exceso de inversión sobre financiaciones (Disminución del capital circulante)	5882347

Empresa Municipal de Aguas de Córdoba, S.A.  
Director - Gerente



Rafael Carlos Serrano Haro

<b>PRESUPUESTOS 2020</b>		
<b>(DEBE) HABER</b>	<b>AÑO 2020</b>	<b>AÑO 2019</b>
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>		
1. Importe neto de la cifra de negocios	37256812	37423095
a) Ventas	36497727	36702424
b) Prestaciones de servicios	759085	720671
b.1.- A Terceros	759085	720671
b.1.- A Diputación		
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	77640	72000
4. Aprovisionamientos	-9801269	-8455535
a) Consumo de mercaderías		
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	-5638327	-5157617
c) Trabajos realizados por otras empresas	-4162942	-3297918
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos		
5. Otros ingresos de explotación	968383	677259
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	968383	677259
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio		
6. Gastos de personal	-16060447	-15871455
a) Sueldos, salarios y asimilados	-11441842	-11311634
b) Cargas sociales	-4315595	-4300502
c) Provisiones	-303010	-259319
7. Otros gastos de explotación	-5556711	-5700438
a) Servicios exteriores	-2925762	-3146857
b) Tributos	-2080322	-2183147
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	-220000	-189202
d) Otros gastos de gestión corrientes	-330627	-181232
8. Amortización del inmovilizado	-5971465	-5256478
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	641077	790414
10. Excesos de provisiones		
11. Deterioro y resultados por enajenaciones del inmovilizado	0	0
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>1554020</b>	<b>3678862</b>
12. Ingresos financieros	0	0
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	0	0
a1) En empresas del grupo y sociadas		
a2) En terceros		
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	0	0
b1) De empresas del grupo y asociadas		
b2) De terceros		
13. Gastos financieros	-71022	-74571
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas		
b) Por deudas con terceros	-71022	-74571
c) Por actualización de provisiones		
14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	0	0
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	0	0
a) Deterioros y pérdidas		
b) Resultados por enajenaciones y otras		
<b>A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)</b>	<b>-71022</b>	<b>-74571</b>
<b>A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)</b>	<b>1482998</b>	<b>3604291</b>
17. Impuestos sobre beneficios		
<b>A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+17)</b>	<b>1482998</b>	<b>3604291</b>
<b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>		
18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos		
<b>A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+18)</b>	<b>1482998</b>	<b>3604291</b>

Empresa Municipal de Aguas de Córdoba, S.A.

Director - Gerente

Rafael Carlos Serrano Haro

**BALANCE DE SITUACIÓN PREVISIONAL**

Documento F5

**PRESUPUESTOS 2020**

EMPRESA MUNICIPAL DE AGUAS DE CORDOBA

ACTIVO		AÑO 2020	AÑO 2019	ACTIVO		AÑO 2020	AÑO 2019
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>				<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>			
I.- Inmovilizado intangible				I.- Activos no corrientes mantenidos para la venta			
1.- Desarrollo				II.- Existencias			
2.- Concesiones				1.- Comerciales			
3.- Patentes, licencias, marcas y similares				2.- Materias primas y otros aprovisionamientos	639647	639647	639647
4.Fondo de Comercio				3.- Productos en curso	4374579	4374579	4374579
5.- Aplicaciones Informáticas	885298		495298	4.- Productos terminados.			
6.- Otro Inmovilizado intangible	817034		817034	5.- Subproductos, residuos y mat. recuper.			
II.- Inmovilizado material				6.- Anticipos a proveedores			
1.- Terrenos y construcciones	9217415		9217415				
2.- Instalaciones técnicas y Otro Inmovilizado material	64382998		49450185				
3.- Inmovilizado en curso y anticipos	3000000		3000000				
III.- Inversiones Inmobiliarias				III.- Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar			
1.- Terrenos				1.- Clientes por ventas y prestación de servicios	6898346		5953712
2.- Construcciones				2.- Clientes, empresas del grupo y asociadas.	133130		1077764
IV Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo				3.- Deudores varios	436514		1381148
1. Instrumentos de Patrimonio				4.- Personal.	55000		55000
2. Créditos a empresas				5. Anticipos por impuesto corriente			
3. Valores representativos de deuda				6. Otros créditos con las administraciones públic	93318		93318
				7.- Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
4. Derivados				IV.- Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo			
5. Otros activos financieros				1.- Instrumentos de patrimonio.			
V.- Inmovilaciones financieras a largo plazo				2. Créditos a empresas			
1.- Instrumentos de Patrimonio				3. Valores representativos de deuda			
2.- Créditos a terceros	60000		60000	4. Derivados			
3.- Valores representativos de deuda				5. Otros activos financieros			
4.- Derivados				V.- Inversiones financieras a corto plazo			
5- Otros activos financieros	1401427		1401427	1.- Instrumentos de patrimonio.			
VI Activos por impuesto diferido				2. Créditos a empresas			
				3. Valores representativos de deuda			
				4. Derivados			
				5. Otros activos financieros			
				VI.- Perifoneaciones a corto plazo.	88181		88181
				1.- Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	44938		44938
				1. Tesorería	8257079		12859991
				2. Otros activos líquidos equivalentes			
				<b>TOTAL ACTIVO:</b>			

Empresa Municipal de Aguas de Córdoba, S.A.

Director - Gerente



Rafael Carlos Serrano Haro

**BALANCE DE SITUACIÓN PREVISIONAL**

**PRESUPUESTOS 2020**

<b>PASIVO</b>	<b>AÑO 2020</b>	<b>AÑO 2019</b>	<b>PASIVO</b>	<b>AÑO 2020</b>	<b>AÑO 2019</b>
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>			<b>B.- PASIVO NO CORRIENTE</b>		
<b>A-1) Fondos Propios</b>			<b>I.- Provisiones a largo plazo</b>		
I.- Capital suscrito	8510332	8510332	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al	4477648	4477648
1. Capital escriturado			2. Actuaciones medioambientales		
2. (capital no exigido)			3. Provisiones por reestructuración.		
<b>II.- Prima de emisión</b>			4. Otras Provisiones	17663	17663
<b>III.- Reservas</b>			<b>II Deudas a largo plazo</b>		
1.- Reserva legal y estatutarias	9765245	9765245	1. Obligaciones y otros valores negociables		
2.- Otras reservas	36178309	33475090	2. Deudas con entidades de crédito	7339195	1006586
<b>IV.- (acciones y participaciones en patrimonio propias)</b>			3. Acreedores por arrendamiento financiero		
<b>V. Resultados de ejercicios anteriores</b>			4. Derivados		
1.- Remanente.			5. Otros pasivos financieros	1410600	1410600
2.- Resultados negativos de ejercicios anteriores			<b>III Deudas con empresas del grupo asociadas</b>		
			<b>IV Pasivos por impuesto diferido</b>		
			<b>V Periodificaciones a largo plazo</b>	4252307	3662993
<b>VI Otras aportaciones de socios</b>			<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>		
<b>VII Resultado del ejercicio</b>	1482998	3604291	<b>I Pasivos Vinculados con activos no corrientes:</b>		
<b>VIII (Dividendo a cuenta)</b>			<b>II.- Provisiones a corto plazo</b>		
<b>IX Otros instrumentos de patrimonio neto</b>			<b>III Deudas a corto plazo</b>		
			1. Obligaciones y otros valores negociables		
			2. Deudas con entidades de crédito	667637	332836
			3. Acreedores por arrendamiento financiero		
			4. Derivados		
			5. Otros pasivos financieros	4156228	4156228
<b>A_2) Ajustes por cambios valor</b>			<b>IV Deudas con empresas del grupo y asociada</b>		
<b>I. Activos financieros disponibles para la venta</b>			<b>V.- Acreedores comerciales y otras cuentas a</b>		
<b>II Operaciones de cobertura</b>			1. Proveedores	435641	435641
<b>III Otros</b>			2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas		
			3. Acreedores varios	2092213	2092213
<b>A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos</b>	12893012	10956394	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago	226233	226233
			5. Pasivos por impuesto corriente		
			6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	2423062	2423062
			7. Anticipos de Clientes	4456581	4456581
			<b>VI Periodificaciones a corto plazo</b>		
			<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO :</b>		

**EMPRESA MUNICIPAL DE AGUAS DE CÓRDOBA - PRESUPUESTO 2020**

<b>1.- GASTOS DE PERSONAL</b>			
Importe A6 cuenta PYG-A6c PYG			16060447
<b>GASTOS CAPÍTULO 1</b>			
<b>2.- GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS</b>			
+ Importe A7 PYG- Importe A7c PYG			5556711
+ Importe A4c) PYG			4162942
+ <b>Importe A17 PYG</b>			0
<b>GASTOS CAPÍTULO 2</b>			
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>			
+ Importe A13 PYG- <b>Importe A13c)</b>			71022
+ A3 PYG			77640
+ A1 PYG			37256812
- Gtos. Aprovisionamientos (A4-A4c) PYG			5638327
+/- Reducción existencias A2 PYG			
Otros ingresos Explotación A5a) PYG			968383
Ingresos Financ. A12 PYG			
Otros A.14, A.15, <b>A.16</b>			
+ <b>Variac. capital circulante (disminuc) PAIF</b>			
<b>GASTOS CAPÍTULO 3</b>			
<b>INVERSIONES REALES</b>			
+ Apdo.2a) PAIF Inmovilizado intangible			390000
+ Apdo. 2b) y 3 PAIF Inmovilizado material			20904277
<b>GASTOS CAPÍTULO 6</b>			
<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>			
+ Apdo.5 PAIF Inversiones financieras			
+ <b>Variac. capital circulante (aumento) PAIF</b>			5882946
<b>GASTOS CAPÍTULO 8</b>			
<b>PASIVOS FINANCIEROS</b>			
+ Apdo.6 PAIF Reducc.			
+ Apdo.7 PAIF Dividendos			901073
+ Apdo.8 PAIF Canc. o Traspaso a cp Deuda a LP			667391
Apdo 9 PAIF Provisiones Riesgos y Gastos			
<b>GASTOS CAPÍTULO 9</b>			
<b>TASAS Y OTROS INGRESOS</b>			
<b>INGRESOS CAPÍTULO 3</b>			
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>			
+ Importe A5b) PYG: Subvenciones			
<b>INGRESOS CAPÍTULO 4</b>			
<b>INGRESOS PATRIMONIALES</b>			
+ Resultado operac. Comerciales			
<b>INGRESOS CAPÍTULO 5</b>			
<b>ENAJENACION DE INVERSIONES REALES</b>			
+ Apdo.5a) PAIF Enej. Inmovilizado intangible			
+ Apdo. 5b) y 5c) PAIF Enej. Inmovilizado material			
<b>INGRESOS CAPÍTULO 6</b>			
<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>			
+ Apdo.3 PAIF Subvenciones Capital			
<b>INGRESOS CAPÍTULO 7</b>			
<b>VARIACION DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>			
+ Apdo. 5d) PAIF Enej. Inmovilizado financiero			
+ Apdo.6 PAIF Enej. Acciones propias			
+ Apdo.7 PAIF Canc. O trasp cp inmoviliz. Financieras			
<b>INGRESOS CAPÍTULO 8</b>			
<b>VARIACION DE PASIVOS FINANCIEROS</b>			
+ Apdo.2 PAIF Aptac. accionistas			
+ Apdo.4 PAIF Deudas a largo plazo			
<b>INGRESOS CAPÍTULO 9</b>			

Empresa Municipal de Aguas de Córdoba, S.A.  
Director - Gerente



**Rafael Carlos Serrano Haro**