

## **S.M.M. Servicios Públicos de Priego S.L.**

Expediente: 2019/4251

### **D. DOMINGO MORALES CAZORLA, VICESECRETARIO DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE LA SOCIEDAD MERCANTIL MUNICIPAL “SERVICIOS PÚBLICOS DE PRIEGO S.L.”**

CERTIFICA: Que el Consejo de Administración de la Sociedad Mercantil Municipal “Servicios Públicos de Priego S.L.”, en sesión ordinaria celebrada el día catorce de marzo de dos mil diecinueve adoptó, entre otros, el siguiente ACUERDO:

#### **NÚMERO 4.- CUENTAS PREVISIONALES 2019. EXPEDIENTE 4239/2019.**

El artículo 24.7 de los Estatutos Sociales atribuye al Consejo de Administración de la Sociedad, la elaboración de las cuentas previsionales de la empresa para el ejercicio o ejercicios siguientes, antes del 30 de septiembre del año anterior, remitiéndolo para su aprobación por la Junta General, así como la aprobación de las previsiones de ingresos y gastos, programas anuales de actuación, inversión o financiación.

Los Estatutos Sociales en su artículo 33 disponen que la contabilidad de la Sociedad se ajustará en su confección, aprobación, presentación, censura, depósito y publicidad de las cuentas a lo establecido en la legislación mercantil de las Sociedades de Capital, y en la legislación de régimen local que resultara de aplicación.

En todo caso, las cuentas anuales de cada ejercicio deberán formularse dentro de los tres meses siguientes al cierre del ejercicio al que se refieran.

Por la Consejera-Delegada D.<sup>a</sup> Alba Ávila Jiménez, se informa sucintamente de algunos aspectos de las cuentas previsionales elaboradas, como la cuenta de explotación, balance, cambios en el patrimonio neto, la estimación del importe de negocio para el año dos mil diecinueve, gastos, en lo que ya se tiene la experiencia adquirida en el tiempo que lleva en funcionamiento, papel, bolsas protectoras de los boletines de denuncia, bolsas transporte monedas, de la ampliación del objeto social de la empresa que se tiene previsto para el año dos mil diecinueve, el mantenimiento del centro de proceso de datos, personal, dos controladores diez meses, ya que aún no hay gerencia, etc. Así pues, con base en la normativa aplicable a la Sociedad Mercantil Municipal “Servicios Públicos de Priego, S.L.”, la presidenta de la sesión, la Consejera-Delegada D.<sup>a</sup> Alba Ávila Jiménez, propone:

#### **Cuentas Previsionales para el ejercicio 2019**

### **MEMORIA PREVISIONAL**

#### **INTRODUCCIÓN:**

La Empresa Pública Servicios Públicos de Priego, S.L. se constituye con el objeto de realizar la prestación de servicios públicos de interés municipal. El inicio efectivo de su actividad se produjo el 27 de agosto del pasado ejercicio, con la actividad de gestión (control y explotación) del servicio de estacionamiento limitado y controlado por aparatos expendedores de ticket (zona azul).

El ejercicio 2019 será el primer ejercicio completo de vida de la empresa.

## **S.M.M. Servicios Públicos de Priego S.L.**

Las previsiones que se realizan en este documento, lo son en su mayoría atendiendo a la experiencia de gestión obtenida en los meses de actividad hasta el momento de elaboración del presente, y en algunos casos, atendiendo a la memoria económico-financiera elaborada en el proceso de creación de la empresa.

### **CONTENIDO DE LAS CUENTAS PREVISIONALES:**

El contenido de las presentes cuentas previsionales conforme establece el artículo 112 y siguientes del R.D. 500/1990, de 20 de abril, por el que se desarrolla el Capítulo I del Título VI de la Ley de Haciendas Locales sería el siguiente:

- a) La cuenta de explotación.
- b) La cuenta de otros resultados.
- c) La cuenta de pérdidas y ganancias
- d) El presupuesto de capital.

No obstante lo anterior, el artículo 113 del mismo texto legal, establece que:

*“1. 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 Empresas españolas o con sus adaptaciones sectoriales.*

*2. 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.”*

En este sentido, los estados y cuentas anuales que establece el Real Decreto 1515/2007, de 16 de noviembre, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Empresas y los criterios contables específicos para microempresas, que sería el Plan de Contabilidad de aplicación a Servicios de Priego, S.L. y que se recogen en la parte Tercera de dicho documento y serían:

1. El Balance
2. La Cuenta de Pérdidas y Ganancias
3. El Estado de cambios en el patrimonio neto.
4. La Memoria.

Además de lo anterior, se ha de elaborar el Presupuesto de Capital cuyo contenido establecen las letras a) y b) del artículo 114 del RD. 500/1990 y que contendría:

- 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.

No se ha considerado necesario realizar de forma independiente de todos los documentos que se relacionan con anterioridad un Programa anual de actuaciones, inversiones y financiación, ya que se entiende que la empresa para este primer ejercicio no se marca otro objetivo que es alcanzar el porcentaje de rotación que estima la memoria elaborada con ocasión de su creación, siendo las rentas a esperar las que se establecen como resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias previsional.

## S.M.M. Servicios Públicos de Priego S.L.

En el presente documento, únicamente se plantea la realización de la actividad propia de su creación para este ejercicio, debido a que, a pesar de aspirar a gestionar otros servicios como la apertura, cierre y vigilancia de aparcamientos municipales, o de monumentos y museos, se cree demasiado optimista la consideración de que dicha ampliación de servicios pueda ser plenamente operativa antes de que finalice el año, habida cuenta de que se deben repetir los mismos trámites realizados para su creación, y considerando los tiempos que se han manejado para los mismos, entre ellos, la inscripción en el Registro Mercantil y los pertinentes procesos selectivos para dotar del personal necesario.

Si se ha creído necesario aportar en estas cuentas, sin que resulte obligatorio para este tipo de empresa que aplica el Plan de Contabilidad de PYMES, el Estado previsional de Flujos de Efectivo que es en la actualidad, el equivalente al Presupuesto de Capital.

### **PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN: CUENTA PREVISIONAL DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS DE "SERVICIOS PÚBLICOS DE PRIEGO, S.L." CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2019**

Nº CUENTAS		Nota	(Debe) Haber		
			2019	2018	
700,701,702,703,704,705,(706),(708),(709)	1.	Importe neto de la cifra de negocios.	1.	120.848,40	39.168,75
(6930),71*,7930	2.	Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación			
73	3.	Trabajos realizados por la empresa para su activo.			
(600),(601),(602),606,(607),608,609,61*,(6931),(6932),(6933),7931,7932,7933	4.	Aprovisionamientos.	2.1.	-3.156,26	-1.412,95
740,747,75	5.	Otros ingresos de explotación.			
(64)	6.	Gastos de personal.	2.2.	-34.575,46	-6.362,54
(62),(631),(634),636,639,(65),(694),(695),794,7954	7.	Otros gastos de explotación.	2.3.	-14.355,06	-3.557,11
(68)	8.	Amortización	2.4.	-3.878,57	-1.252,95
746	9.	Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.		3.658,61	1.252,95
7951,7952,7955	10.	Excesos de provisiones.			
(670),(671),(672),(690),(691),(692),770,771,772,790,791,792	11.	Deterioro y resultado por enajenación del inmovilizado			
	<b>A)</b>	<b>RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)</b>		<b>68.541,66</b>	<b>27.836,15</b>
760,761,762,769	12.	Ingresos financieros.			
(660),(661),(662),(664),(665),(669)	13.	Gastos financieros.			
(663),763	14.	Variación de valor razonable en instrumentos financieros.			
(668),768	15.	Diferencias de cambio.			
(666),(667),(673),(675),(696),(697),(698),(699),766,773,775,796,797,798,799	16.	Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.			

## S.M.M. Servicios Públicos de Priego S.L.

	B)	RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)		,00	,00
	C)	RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)		68.541,66	27.836,15
(6300)*,6301*(,633)638	17.	Impuesto sobre beneficios.	3.	-171,35	-69,59
	D)	RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 17)		68.370,31	27.766,56

### NOTAS AL PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANACIAS)

#### 1.- INGRESOS:

Para la realización de las previsiones que se materializarán en los estados financieros que se aportan en este documento, y que se han mencionado anteriormente, se toman los ingresos reales obtenidos y declarados de forma mensual desde el inicio de la actividad. Con dichos datos se realiza una media mensual, y se calcula la previsión anual para 2019.

- 27/08/2018-30/09/2018: 9.820,76 euros.
- 1/10/2018-31/10/2018: 8.960,70 euros.
- 1/11/2018- 30/11/2018: 9.873,30 euros.
- 1/12/2018-31/12/2018: 10.513,99 euros
- 1/01/2019- 31/01/2019: 11.184,75 euros.

Total ingresos 5 meses: 50.353,50 euros.  
Previsión ejercicio 2019: 120.848,40 euros.

No se considera ningún otro concepto en el importe neto de la cifra de negocios para 2019, distinto al importe previsto recaudar por el servicio de gestión de la zona azul. Asimismo, no se prevé la generación de otros conceptos de ingresos extraordinarios.

#### 2.- GASTOS:

##### 2.1.- Aprovisionamientos.-

La previsión de la rúbrica "Aprovisionamientos" contiene lo siguiente:

Ord.	CONCEPTO	IMPORTE
1	Material de oficina	495,85 €
2	Repuestos de maquinaria del servicio	1.500,00 €
3	Papel de tickets y denuncias	0,00 €
4	Pintura para mantenimiento de señalización	1.000,00 €
5	Software ofimática	87,27 €
6	Bolsas protectoras tickets de denuncias	34,18 €
7	Bolsas transporte de monedas	38,96 €

## S.M.M. Servicios Públicos de Priego S.L.

<b>TOTAL APROVISIONAMIENTOS</b>	<b>3.156,26 €</b>
---------------------------------	-------------------

Para los conceptos de los apartados 1,2,4 y 5 se han tomado las previsiones anuales realizadas en el momento de la creación de la empresa, al considerarse insuficiente la experiencia de gestión adquirida hasta el momento, para dichos conceptos.

Para los apartados 3, 6 y 7, se han hecho las siguientes previsiones:

En relación a los aprovisionamientos de tickets:

– Tickets de parquímetros: se consume una media de 5 rollos mensuales. En el último cierre de almacén, realizado a 31/12/18, se contaba con unas existencias de 71 rollos (6 antiguos, más 65 rollos recibidos el día 17 de diciembre). Se estima que en el ejercicio 2019 no va a ser necesario realizar ningún pedido de este aprovisionamiento.

– Tickets de denuncias: se consume una media de 4,5 rollos mensuales. En el último cierre de almacén, realizado a 31/12/18, se contaba con unas existencias de 536 rollos, luego se estima que tampoco va a ser necesario realizar ningún pedido de este aprovisionamiento en el ejercicio 2019.

Bolsas protectoras de tickets de denuncias: se están utilizando bolsas de polipropileno con solapa adhesiva para proteger los tickets de denuncias de la lluvia y la humedad. En el ejercicio 2018 se hizo un pedido de 15 paquetes para la presente temporada de invierno. Se prevé la necesidad de hacer un pedido similar para el invierno 2019/2020.

Bolsas transporte de monedas: el contrato firmado con Loomis Spain S.A.U para el procesado y transporte de monedas incluye el suministro de bolsas reforzadas con precinto a un precio de 0,23€ más IVA la unidad. En el momento de elaborar el presente documento existen en almacén 82 bolsas, y el consumo medio mensual es de 19-20 unidades, por tanto, se prevé la necesidad de hacer un pedido de aproximadamente 140 bolsas en el ejercicio 2019.

### 2.2.- Personal.-

El gasto de personal para este primer ejercicio completo de actividad continúa teniendo la peculiaridad de no contar con la contratación de la figura del gerente, pues tal y como se acordó en su momento, no se acudirá a dicha contratación en tanto en cuanto el volumen de actividad de la empresa no se vea incrementado por la asunción de otros servicios públicos.

La figura del Consejero/a Delegado/a con funciones de gerencia continuará, en el ejercicio 2019, y sin retribuciones, llevando la gestión diaria de la empresa, con el apoyo de un servicio de asesoría fiscal y contable.

Por este motivo, tan solo se prevé el gasto correspondiente a los controladores conforme al siguiente detalle:

Ord.	CONCEPTO	IMPORTE
1	Retribuciones 2 meses 1 controlador contrato temporal + 10 meses 2 controladores indefinidos	25.384,50 €

## S.M.M. Servicios Públicos de Priego S.L.

2	Seguros sociales 2 meses 1 controlador contrato temporal + 10 meses 2 controladores indefinidos	8.799,26 €
<b>TOTAL</b>		<b>34.183,76 €</b>

Se realiza una previsión de costes de 2 meses con la estructura actual, es decir, una única persona y bajo la modalidad de contratación temporal, y 10 meses con la estructura de dos controladores definida en la memoria de creación de la empresa.

Se considera también, dentro de la presente rúbrica, la previsión del gasto en vestuario, que se realiza por un importe de 391,70 euros, siendo el doble del gasto realizado en 2018, al preverse la incorporación de un segundo controlador/a.

**TOTAL GASTOS PERSONAL: 34.575,46 euros.**

### 2.3.- Otros gastos de explotación.-

El contenido de esta rúbrica contendría los siguientes conceptos:

Ord.	CONCEPTO	IMPORTE
1	Gasto mantenimiento Centro de Procesamiento de datos	3.630,00 €
2	Gasto previsto en seguros	1.500,00 €
3	Teléfono, material publicitario, promoción, etc...	1.239,67 €
4	Consumo estimado de electricidad	1.487,60 €
5	Gasto previsto en limpieza y mantenimiento de la sede	1.932,73 €
6	Importe estimado en concepto de "gastos ampliación objeto social"	1.122,59 €
7	Servicio de asesoría fiscal y contable	1.780,80 €
8	Gastos de servicios bancarios	300,00 €
9	Servicio de prevención de riesgos laborales	181,50 €
10	Servicio de procesado y transporte de monedas	1.180,17 €
<b>TOTAL OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN</b>		<b>14.355,06 €</b>

El concepto número 1 corresponde a una cuota de mantenimiento de 30 euros más IVA por dispositivo y mes. En la actualidad se está funcionando con 7 parquímetros y 1 terminal de denuncias. Se prevé a partir de febrero la puesta en funcionamiento de 8 parquímetros y 2 terminales de denuncias.

Para los conceptos números 2, 3, 4, 5 y 8 se mantienen las previsiones existentes en la memoria de creación de la empresa, al considerar insuficiente la experiencia de gestión adquirida hasta el momento para estos conceptos.

En el concepto número 6 se ha previsto como gastos de ampliación de objeto social, el mismo importe de los que ha supuesto la creación de la empresa (notariales y registrales).

## S.M.M. Servicios Públicos de Priego S.L.

En los conceptos número 7, 9 y 10 se hace unas previsiones para 2019 en función de los contratos actualmente vigentes. En el servicio de procesado y transporte de monedas se considera la necesidad de un servicio por mes, según la experiencia de gestión, y una recogida total de los ingresos estimados, es decir, 120.848,40 euros.

El total de esta rúbrica asciende a 14.355,06 €.

### 2.4.- Amortizaciones:

La estimación de la amortización se ha realizado conforme a los siguientes datos:

Bien	Nº unids	Valores unitarios		Vida útil	Coef. Amort.	Amort. Anual	Amort. 2018	Amort. 2019
		Valor Inicial	Valor Resid.					
<b>Inmovilizado en la empresa desde el 27/08/2018</b>								
Parquímetros	8	1.831,53 €	0,00 €	4,25	23,53%	3.447,66 €	1.180,71 €	3.447,66 €
Maquina de contar monedas	1	207,19 €	0,00 €	4,25	23,53%	48,75 €	16,70 €	48,75 €
Señalización	1	689,33 €	0,00 €	4,25	23,53%	162,20 €	55,55 €	162,20 €
TOTAL INMOVILIZADO EN LA EMPRESA DESDE 27/08/2018							1.252,96 €	3.658,61 €
<b>Inmovilizado de nueva adquisición (abril 2019)</b>								
Sillón de oficina Mod. Dama	2	179,90 €	9,00 €	10	10,00%	34,18 €	0,00 €	26,33 €
Mesa de oficina Mod. Castor	2	399,90 €	20,00 €	10	10,00%	75,98 €	0,00 €	58,54 €
Silla de cortesía Mod. Moby Base	2	39,90 €	2,00 €	10	10,00%	7,58 €	0,00 €	5,84 €
Armario Mod. Edit	1	289,90 €	14,50 €	10	10,00%	27,54 €	0,00 €	20,67 €
Equipo Multifunción	1	82,64 €	10,33 €	4	25,00%	18,08 €	0,00 €	13,57 €
Ordenador de sobre mesa	1	578,51 €	72,31 €	4	25,00%	126,55 €	0,00 €	95,00 €
TOTAL INMOVILIZADO DE NUEVA ADQUISICIÓN (ABRIL 2019)		2.190,45 €					0,00 €	219,95 €
<b>TOTAL AMORTIZACIÓN</b>							<b>1.252,96 €</b>	<b>3.878,56 €</b>

\* En el ejercicio 2018 no se ha realizado ninguna nueva inversión. La realización de las mismas se prevé a partir de abril de 2019, por lo tanto, se estima una amortización del año completo para los bienes que la empresa adquirió con el inicio de su actividad, es decir, los parquímetros, la máquina de contar monedas y la señalización, y para el resto se estima una amortización de 9 mensualidades.

### 3.- IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS:

## S.M.M. Servicios Públicos de Priego S.L.

El impuesto sobre beneficios se ha calculado teniendo en cuenta que al tratarse de una empresa públicas productora de servicios públicos, se aplica una bonificación al mismo del 99%.

### PRESUPUESTO DE CAPITAL: ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO PARA EL EJERCICIO 2019

		NOTAS	2019	2018
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>				
<b>1.</b>	<b>Resultado del ejercicio antes de impuestos.</b>		<b>68.541,66</b>	<b>27.836,15</b>
<b>2.</b>	<b>Ajustes del resultado.</b>	1.	<b>219,96</b>	<b>0,00</b>
	a) Amortización del inmovilizado (+).		3.878,57	1.252,95
	b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
	c) Variaciones de provisiones (+/-).			
	d) Imputación de subvenciones (-).		-3.658,61	-1.252,95
	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 (-/+)			
<b>3.</b>	<b>Cambios en el capital corriente.</b>		<b>1.736,74</b>	<b>-11.267,28</b>
	a) Existencias (+/-).			
	b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	2.	1.542,40	-12.004,80
	c) Otros activos corrientes (+/-).			
	d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	3.	194,40	737,52
	e) Otros pasivos corrientes (+/-).			
	f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
<b>4.</b>	<b>Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.</b>		<b>-69,59</b>	<b>0,00</b>
	a) Pagos de intereses (-).			
	b) Cobros de dividendos (+).			
	c) Cobros de intereses (+).			
	d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).		-69,59	0,00
<b>5.</b>	<b>Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b>		<b>70.428,77</b>	<b>16.568,87</b>
<b>B) FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>				
<b>6.</b>	<b>Pagos por inversiones (-).</b>	4.	<b>-2.190,45</b>	<b>0,00</b>
	a) Empresas del grupo y asociadas.			



## S.M.M. Servicios Públicos de Priego S.L.

b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.		-2.190,45	
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.			
f) Activos no corrientes mantenidos para la 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 la venta.			
g) Otros activos.			
<b>8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)</b>		<b>-2.190,45</b>	<b>0,00</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>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).		0,00	0,00
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de		0,00	0,00
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
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>
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-)			
<b>12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10+/-11)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## S.M.M. Servicios Públicos de Priego S.L.

D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio		
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	68.238,32	16.568,87
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	52.568,87	36.000,00
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	120.807,19	52.568,87

### **NOTAS AL PRESUPUESTO DE CAPITAL:**

#### **1.- Ajustes al resultado**

En este epígrafe se incluyen aquellas partidas de gastos e ingresos que no generan un movimiento de efectivo, en este caso, la amortización de los bienes.

#### **2.- Deudores y otras cuentas a cobrar**

Se considera como clientes pendientes de cobro a 31 de diciembre la recaudación prevista en dicho mes, ya que la recogida por la empresa de transporte y procesado de fondos de dicha recaudación se realiza en el último día hábil del año, no siendo ingresada en banco hasta 48 horas después.

#### **3.- Acreedores y otras cuentas a pagar**

Se considera un solo ajuste referente a la seguridad social de los trabajadores del mes de diciembre, cuyo pago se realizará en el ejercicio siguiente. En el resto de los conceptos, se parte de la premisa de realizar todos los pagos correspondientes a gastos en el mismo ejercicio.

#### **4.- Pagos por inversiones**

Recoge el importe de las inversiones que se pretenden realizar en el ejercicio por parte de la empresa y que se detallan a continuación:

Bien	Nº unidades	Valores unitarios	Total
Sillón de oficina Mod. Dama	2	179,90 €	359,80 €
Mesa de oficina Mod. Castor	2	399,90 €	799,80 €
Silla de cortesía Mod. Moby Base	2	39,90 €	79,80 €
Armario Mod. Edit	1	289,90 €	289,90 €
Equipo Multifunción	1	82,64 €	82,64 €
Ordenador de sobre mesa	1	578,51 €	578,51 €
<b>TOTAL INVERSIÓN PREVISTA REALIZAR PARA 2019</b>			<b>2.190,45 €</b>

La totalidad de las inversiones previstas se financiará con recursos propios.

### **ANEXOS A LOS ESTADOS PREVISIONALES DE "SERVICIOS PÚBLICOS DE PRIEGO, S.L." PARA EL EJERCICIO 2019**

## S.M.M. Servicios Públicos de Priego S.L.

### BALANCE PREVISIONAL

N.º CUENTAS	ACTIVO	NOTAS de la MEMORIA	2019	2018
	<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>12.607,65</b>	<b>14.295,77</b>
20,(280),(290)	I. Inmovilizado intangible.			
21,(281),(291),23	II. Inmovilizado material.		12.607,65	14.295,77
22,(282),(292)	III. Inversiones inmobiliarias			
2403,2404,2413,2414,2423,2424,(2493),(2494),(2933), (2934),(2943),(2944),(2953),(2954)	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.			
2405,2415,2425, (2495),250,251,252,253,254,255,258,(259),26, (2935),(2945),(2955),(296),(297),(298)	V. Inversiones financieras a largo plazo.			
474	VI. Activos por impuesto diferido.			
	<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>131.269,59</b>	<b>64.573,67</b>
30,31,32,33,34,35,36,(39),407	I. Existencias.			
	II. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.		<b>10.462,40</b>	<b>12.004,80</b>
430,431,432,433,434,435,436,(437),(490),(493)	1. Clientes por ventas y Prestaciones de servicios.		10.462,40	12.004,80
5580	2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos.			
44,460,470,474,472,544	3. Otros deudores.			
5303,5304,5313,5314,5323,5324,5333,5334,5343, 5344,5353,5354,(5393), (5394,5523,5524,(5933),(5934),(5943),(5944), (5953),(5954)	III. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.			
5305,5315,5325,5335,5345,5355, (5395),540,541,542,543,545,546,547,548, (549),551,5525,5590,565,566,(5935),(5945),(5955), (596),(597),(598)	IV. Inversiones financieras a corto plazo.			
480,567	V. Periodificaciones a corto plazo.			
57	VI. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.		120.807,19	52.568,87
	<b>TOTAL ACTIVO (A + B)</b>		<b>143.877,24</b>	<b>78.869,44</b>

N.º CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS de la MEMORIA	2019	2018
	<b>A) PATRIMONIO NETO</b>		<b>142.774,03</b>	<b>78.062,33</b>
	<b>A-1) Fondos propios</b>		<b>132.136,87</b>	<b>63.766,56</b>
	I. Capital		<b>36.000,00</b>	<b>36.000,00</b>
100,101,102	1. Capital escriturado		36.000,00	36.000,00

## S.M.M. Servicios Públicos de Priego S.L.

(1030),(1040)		2. (Capital no exigido)		
110	II.	<b>Prima de emisión.</b>		
112,113,114,119	III.	<b>Reservas.</b>		
(108),(109)	IV.	<b>(Acciones y participaciones en patrimonio propias)</b>		
120, (121)	V.	<b>Resultados de ejercicios anteriores.</b>	27.766,56	
118	VI.	<b>Otras aportaciones de socios.</b>		
129	VII.	<b>Resultado del ejercicio.</b>	68.370,31	27.766,56
-557	VIII.	<b>(Dividendo a cuenta)</b>		
130,131,132	A-2)	<b>Subvenciones, donaciones y legados recibidos</b>	10.637,16	14.295,77
	<b>B)</b>	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14	I.	<b>Provisiones</b>		
1605,17	II.	<b>Deudas a largo plazo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1625,174		1. Deudas con entidades de crédito.		
1615,1635,171,172,173,175,176,177,179,180,185		2. Acreedores por arrendamiento financiero.		
1603,1604,1613,1614,1623,1624,1633,1634	III.	<b>Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.</b>		
479	IV.	<b>Pasivos por impuesto diferido.</b>		
181	V.	<b>Periodificaciones a largo plazo.</b>		
	<b>C)</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>1.103,71</b>	<b>807,11</b>
499,526	I.	<b>Provisiones a corto plazo.</b>		
5105,520,527	II.	<b>Deudas a corto plazo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5125,524		1. Deudas con entidades de crédito.		
(1034),(1044),(190),		2. Acreedores por arrendamiento financiero.		
(192),194,500,505,506,509,5115,5135,5145,521,522, 523, 525,526,528,551,5525, 555,5565,5566,5595,560,561		3. Otras deudas a corto plazo.		
5103,5104,5113,5114,5123,5124,5133,5134,5143, 5144,5523,5524,5563,5564	III.	<b>Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.</b>		
400,401,403,404,405,(406)	IV.	<b>Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar</b>	<b>1.103,71</b>	<b>807,11</b>
41,438, 465, 475,476,477		1. Proveedores		
485, 568	V.	<b>Periodificaciones a corto plazo.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		2. Otros acreedores	1.103,71	807,11

## S.M.M. Servicios Públicos de Priego S.L.

	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)		143.877,24	78.869,44
--	--	--	------------	-----------



**ESTADO PREVISIONAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO**

	Capital		Prima de emisión	Reservas	(Acciones y participaciones en patrimonio propias)	Resultados de ejercicios anteriores	Otras aportaciones de socios	Resultado del ejercicio	Dividendo a cuenta	Subvenciones, donaciones y legados recibidos	TOTAL
	Escriturado	No exigido									
<b>A. SALDO FINAL DEL AÑO 2017</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Ajustes por cambios de criterio 2016 y anteriores.											0,00
II. Ajustes por errores 2016 y anteriores.											0,00
<b>B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2018</b>	<b>36.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>36.000,00</b>
I. Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias.								27.766,56			27.766,56
II. Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto.										15548,72	15.548,72
III. Operaciones con socios y propietarios.											0,00
1. Aumentos de capital.											0,00
2. (-) Reducciones de capital.											0,00
3. Otras operaciones con socios o propietarios.											0,00
IV. Otras variaciones del patrimonio neto.										-1252,95	-1.252,95
<b>C. SALDO, FINAL DEL AÑO 2017</b>	<b>36.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27.766,56</b>	<b>0,00</b>	<b>14.295,77</b>	<b>78.062,33</b>
I. Ajustes por cambios de criterio 2017.											0,00
II. Ajustes por errores 2017.											0,00
<b>D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2019</b>	<b>36.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27.766,56</b>	<b>0,00</b>	<b>14.295,77</b>	<b>78.062,33</b>
I. Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias.	0,00							68.370,31			45.990,61
II. Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto.											0,00
III. Operaciones con socios y propietarios.											0,00
1. Aumentos de capital.											0,00
2. (-) Reducciones de capital.											0,00
3. Otras operaciones con socios o propietarios.											0,00
IV. Otras variaciones del patrimonio neto.						27.766,56		-27.766,56		-3.658,61	-3.658,61
<b>E. SALDO, FINAL DEL AÑO 2019</b>	<b>36.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27.766,56</b>	<b>0,00</b>	<b>68.370,31</b>	<b>0,00</b>	<b>10.637,16</b>	<b>142.774,03</b>

Sometida la cuestión a votación, se obtiene el siguiente resultado:

Votos a favor: Cuatro

Votos en contra: Cero

Abstenciones; Ninguna.

El Consejo de Administración acuerda por unanimidad aprobar de las cuentas previsionales de la Sociedad para el ejercicio dos mil diecinueve.

Y para que conste, expido el presente, a reserva de la aprobación del acta, de orden y con el

visto bueno del Presidente del Consejo de Administración, en la ciudad de Priego de Córdoba, el día quince de marzo de dos mil diecinueve.

EL SECRETARIO

V.º B.º  
EL PRESIDENTE,