

**PRESUPUESTO ADMINISTRATIVO DE LA
EMPRESA PÚBLICA SOCIEDAD ARAGONESA DE
GESTIÓN AGROAMBIENTAL, S.L.U. (SARGA)
DEL 2018
Agosto 2017**

INDICE:

1.- MEMORIA DEL PRESUPUESTO ADMINISTRATIVO:

- 1.1.- Objeto social de la empresa**
- 1.2.- Información sobre Fondos Propios**
- 1.3.- Transferencias de capital o explotación**
- 1.4.- Variaciones significativas en la cifra de negocio**
- 1.5.- Movimientos de financiación ajena**
- 1.6.- Gastos de personal**
- 1.7.- Variaciones significativas en otros gastos clave en la empresa**
- 1.8.- Información relativa al PAIF**

2.- PYG PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN, EFE PRESUPUESTO DE CAPITAL Y BALANCE DE SITUACIÓN

3.- PROGRAMA DE ACTUACIONES, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN (PAIF)

1.-MEMORIA DEL PRESUPUESTO ADMINISTRATIVO

1.1.-OBJETO SOCIAL DE LA EMPRESA.

El objeto social de la Compañía le faculta para las siguientes actividades:

- Promoción, ejecución, contratación o explotación de obras de infraestructuras de ámbito local, comarcal, provincial o regional y el ejercicio complementario de cualesquiera actividades que deban considerarse partes o elementos de las infraestructuras y/o estén relacionados con éstas.
- La contratación y prestación de servicios, asistencias técnicas, formación, consultorías y trabajos que sean encargados o contratados a través de cualquier Administración Pública o poder adjudicador, así como, en su caso, por otras entidades, siempre que en éste último supuesto se trate de actividades relacionadas con la ejecución de infraestructuras, la prevención y extinción de incendios, la gestión de residuos, los servicios agrarios y ganaderos o cualquier otra actividad relacionada, directa o indirectamente con el medio ambiente y el desarrollo agroambiental.
- La gestión de servicios públicos y, en particular, del servicio público de transporte y recogida de cadáveres de animales.
- La contratación y elaboración de estudios, planes, proyectos e informes y la realización de cualesquiera actuaciones relacionadas con el ciclo del agua.
- La protección, administración y gestión de montes y espacios naturales protegidos.
- La prevención y lucha contra incendios forestales.
- La gestión integral de incendios.
- La gestión integral de residuos.
- La gestión y explotación de actividades económicas relacionadas con recursos o valores medio ambientales y cualquier otra actividad relacionada, directa o indirectamente con el medio ambiente y el desarrollo sostenible.
- La eliminación de residuos, prevención y lucha contra plagas y enfermedades vegetales y animales.
- La industrialización y comercialización de productos y subproductos agrarios.

- La promoción, desarrollo y adaptación de nuevas técnicas, equipos y sistemas innovadores.

- La realización de servicios de auditoría energética y de mejora de la eficiencia energética de instalaciones o servicios.

SARGA, en su condición de medio propio del Gobierno de Aragón, mantiene con éste una relación instrumental fundamentada en la capacidad de auto organización de las administraciones públicas, por lo que, a todos los efectos, las relaciones son de carácter interno, dependiente y subordinado, quedando los negocios jurídicos que se celebren al amparo de las mismas, de acuerdo con las normas y régimen de funcionamiento que rige a SARGA y excluidos del ámbito de aplicación de la Ley de Contratos del Sector Público, cuyo texto refundido se aprobó mediante el Real Decreto Legislativo 3/2011, de 14 de noviembre.

Los principales instrumentos para articular las relaciones entre la Administración y SARGA, de acuerdo a la legislación aplicable, son, entre otros, el encargo de ejecución, la encomienda de gestión, las transferencias de capital para la prestación de determinados servicios o la concesión demanial.

En este sentido, los encargos de ejecución que la Administración de la Comunidad Autónoma realiza a SARGA en calidad de medio instrumental de los mismos, están regulados por la Disposición Adicional Decimotercera del Texto Refundido de la Ley de la Administración de la Comunidad Autónoma de Aragón aprobado por Decreto Legislativo 2/2001, de 3 de julio.

En concreto, en su apartado primero dicha disposición establece que las empresas públicas cuyo capital pertenezca íntegramente a la Administración de la Comunidad Autónoma –como es el caso de SARGA–, directamente o a través de sus organismos públicos, en el marco de sus estatutos y objeto social, podrán gestionar actuaciones de competencia de los Departamentos u organismos públicos de la Administración autonómica, que serán financiadas con cargo a los créditos establecidos en las distintas secciones presupuestarias, de acuerdo con una serie de condiciones y trámites.

Por otra parte, SARGA también puede ejecutar obras o servicios en materias recogidas en su objeto social para cualquier otra Administración o entidad (como por ejemplo Ayuntamientos o Comunidades de Regantes).

1.2.-INFORMACIÓN SOBRE FONDOS PROPIOS

La estructura de Fondos Propios en el último balance aprobado a fecha 31 de diciembre de 2016 es la siguiente:

Cifras en euros	31/12/2016
Capital	2.704.000,00
Reserva Legal	70.979,07
Reservas voluntarias	552.324,22
Reservas por fusión	17.921.673,24
Total reservas	18.544.976,53
Resultados negativos de ejercicios anteriores	-757.008,77
Resultado del ejercicio 2016	-116.442,95
TOTAL FONDOS PROPIOS	20.375.524,81

Capital social.

El capital escriturado asciende a 2.704.000 euros y está representado por 270.400 participaciones de 10 € de valor nominal cada una, totalmente suscritas y desembolsadas, siendo el Socio único "CORPORACION EMPRESARIAL PUBLICA DE ARAGON, S.L.U", titular del 100% de las participaciones.

Reservas voluntarias.

Se corresponden con las originadas en ejercicios anteriores por resultados no distribuidos, deducidas las reservas ajustadas en la operación de fusión.

Como consecuencia de la operación de fusión llevada a cabo en 2012, mediante la cual las Mercantiles "Sociedad para el Desarrollo Medioambiental de Aragón, S.A.U.", y "Sociedad de Infraestructuras Rurales Aragonesa, S.A.U.", se fusionaron, por disolución sin liquidación, ambas sociedades aportaron sus netos patrimoniales para la creación de una nueva mercantil, "Sociedad Aragonesa de Gestión Agroambiental, S.L.U,

Reserva legal

El artículo 274 del TRLSC establece que se destinará con carácter obligatorio un 10% del beneficio a la reserva legal hasta que ésta alcance, al menos, el 20% del capital social de la compañía.

1.3.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL O EXPLOTACIÓN

La empresa no recibe ni tiene previstas transferencias de capital o de explotación, ni aportaciones a los fondos propios.

1.4.- VARIACIONES SIGNIFICATIVAS DE LA CIFRA DE NEGOCIO

Para el ejercicio 2017 la cifra de negocio de producción se estima crezca respecto a 2016 básicamente por el incremento de dotación presupuestaria que experimentan los trabajos de Servicios Forestales con destino al incremento del período de contratación de las cuadrillas terrestres y helitransportadas.

El desglose de ingresos con base al origen de los mismos para el año 2017 tras evaluar la cartera de encargos tramitados, o en vías de serlo, a la fecha de elaboración de esta Memoria es el siguiente (por entidad de origen del encargo/servicio):

Entidad Financiadora	Ingresos estimados 2017 (euros)
Dirección General Forestal.	21.325.570 €
Servicio de Recogida de Cadáveres (MER).	9.179.599 €
Dirección General de Sostenibilidad.	7.031.833 €
Dirección General de Desarrollo Rural (incluye infraestructuras).	3.558.841 €
Dirección General de Alimentación y Fomento Agroalimentario.	1.121.775 €
Dirección General de Producción Agraria.	496.558 €
Secretaría General Técnica.	180.000 €
Instituto Aragonés de Gestión Ambiental (INAGA).	581.670 €
Instituto Aragonés del Agua (IAA).	623.780 €
Dirección General de Política Territorial e Interior.	227.560 €
Corporación Empresarial Pública de Aragón (CEPA).	108.580 €
Dirección General de Vertebración del Territorio, Movilidad y Vivienda.	25.858 €
Comunidades de Regantes y otros privados (incluye infraestructuras).	1.538.376 €
	46.000.000 €

Dentro de esta cifra hay que diferenciar el importe de servicios de los que provienen de obras de infraestructuras (clasificado como Ventas en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias) que conlleva subcontratación, la cual está previsto abandonar en SARGA a medio plazo. Así las cifras en euros estimadas en esta Memoria como ingresos por ventas de obras experimentan una reducción y son las siguientes:

2017	3.000.000 €
2018	1.700.000 €

Pese a lo anterior, para el año 2018 la cifra de negocio global se mantiene respecto al 2017, debido a la presupuestación de dos actividades que por la vía de Convenio se estima serán ejecutadas por SARGA:

- Primer Centenario del Parque Nacional de Ordesa y Monte Perdido, por un importe de 2.650.000€ para los ejercicios 2018 y 2019 (1.325.000€ cada año), cuyo programa de actuaciones se financiará mediante donaciones de empresas y patrocinios que ingresará y gestionará Sarga en el seno de una Comisión interadministrativa creada al efecto ya que el evento ha sido declarado Acontecimiento de excepcional interés público (AEIP).
- Congreso Internacional Terroir, por importe de 200.000€ en cuotas de inscripción y patrocinio también administrado y gestionado por SARGA, que se celebrará en Zaragoza en junio de 2018.

El desglose de ingresos con base al origen de los mismos para el año 2018 tras evaluar la cartera de encargos tramitados, o en vías de serlo, a la fecha de elaboración de esta Memoria es el siguiente (por entidad de origen del encargo/servicio):

Entidad Financiadora	Presupuesto administrativo 2018
Dirección General Forestal.	21.270.000 €
Servicio de Recogida de Cadáveres (MER).	9.010.000 €
Dirección General de Sostenibilidad.	6.890.000 €
Dirección General de Desarrollo Rural (incluye	1.760.000 €
Dirección General de Alimentación y Fomento	1.500.000 €
Dirección General de Producción Agraria.	500.000 €
Secretaría General Técnica.	180.000 €
Instituto Aragonés de Gestión Ambiental	800.000 €
Instituto Aragonés del Agua (IAA).	480.000 €
Dirección General de Política Territorial e Interior.	260.000 €
Corporación Empresarial Pública de Aragón	30.000 €
Dirección General de Vertebración del Territorio,	25.000 €
Comunidades de Regantes y otros privados	1.470.000 €
	44.175.000 €

Nuevas líneas de negocio 2018

Centenario Ordesa	1.325.000 €
Congreso Terroir	200.000 €
TOTAL Presupuesto Administrativo 2018	45.700.000 €

1.5.- MOVIMIENTOS DE FINANCIACIÓN AJENA

Los datos en lo relativo a financiación son los siguientes:

El estado del endeudamiento bancario actualmente es el siguiente:

- Límite de las líneas de crédito a corto plazo utilizadas en su totalidad desde mediados de 2016: 6.400.000€ en condiciones de prudencia financiera.
- Para 2018 no se presupuesta aumento de endeudamiento y en todo caso si que se realizará una reasignación del “pool” bancario dentro del límite global establecido y siempre con condiciones de tipos de interés de prudencia financiera.
- Las inversiones previstas serán financiadas con las líneas de crédito disponibles.

1.6.- GASTOS DE PERSONAL

En materia de personal, los ahorros generados por el ajuste de plantilla realizado en abril de 2016 ascienden al millón de euros, tanto por los despidos individuales producidos por causas objetivas y organizativas como por la amortización de puestos directivos por expedientes disciplinarios.

En 2017 los costes de personal aumentan por deslizamiento un 1% sobre la base de la plantilla existente tras el ajuste anteriormente mencionado. Si bien se produce un necesario incremento en 2017, que queda igualmente consolidado para el 2018 derivado del aumento del período de contratación de las cuadrillas terrestres y helitransportadas del operativo forestal. En ejercicios posteriores al 2017, el incremento previsto es inferior al 1% por entender que pudiera ser necesario efectuar tanto reclasificaciones y ajustes derivados de la Relación de puestos de trabajo –RPT- efectuada como algún ajuste de plantilla como consecuencia de la nueva organización en curso.

1.7.- VARIACIONES SIGNIFICATIVAS EN OTROS GASTOS CLAVES EN LA EMPRESA

Trabajos realizados por otras empresas

En 2018 hay prevista una reducción en trabajos realizados por otras empresas consecuencia de la caída de la línea de trabajo de infraestructuras. Así, se contempla una progresiva reducción dada la disminución en la ejecución de obras de regadío.

En otros gastos de explotación hay contención derivada de una política de austeridad general en la empresa, si bien se contempla la ejecución de los planes y programas de los dos eventos que se estima SARGA gestionará en 2018: AEIP del Primer Centenario del Parque Nacional de Ordesa y Monte Perdido y Congreso Terroir.

Amortizaciones

En 2017 se estima efectuar inversiones en inmovilizado, tanto en aplicaciones informáticas (software y licencias) como en equipos de procesos de información por un importe de 440.000 euros, por ello se estima un aumento en los costes de amortización.

En 2018 de nuevo se efectuarán inversiones en aplicaciones informáticas y equipos de procesos de información por importe de 800.000 euros, además se adquirirán camiones, cuya licitación se está efectuando en 2017, para una renovación parcial de flota en el servicio de recogida por valor de 1.000.000, por lo que aumentarán los costes de amortización.

Gastos financieros

Se considera la existencia de costes financieros debido a un endeudamiento continuado por uso de las pólizas de crédito. Se contempla la utilización como dispuesto de todos los límites a lo largo de todo el año 2017 y la mayor parte en 2018 y un ligero aumento de los tipos de interés según estiman los mercados.

1.8.- INFORMACIÓN RELATIVA AL PAIF


Se prevé acometer las siguientes inversiones tanto de inmovilizado intangible como material durante el período 2017-2018:

	% Amort.	2017	2018
Aplicaciones Informáticas (206)	33%	400.000	600.000
Equipos procesos información (217)	25%	40.000	200.000
Camiones Recogida (218)	14%	-	1.000.000

Tanto la adquisición de aplicaciones informáticas y de equipos para proceso de la información como la compra de camiones para la renovación de una parte de los utilizados en el Servicio de Recogida de Cadáveres, será financiada con las pólizas de crédito disponibles.

2 .- PyG PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN, EFE PRESUPUESTO DE CAPITAL Y BALANCE DE SITUACIÓN

PYG PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

 Corporación Empresarial Pública de Aragón		Cuenta de Pérdidas y Ganancias Presupuesto de Explotación € - Datos acumulados		Periodo:	2018.DIC
				Entidad:	SARGA
				Escenario:	Pres_Admin
	Real 2016.DIC	Previsión Cierre 2017.DIC	Presupuesto 2018.DIC		
1. Importe neto de la cifra de negocios	42.110.616,46	46.000.000,00	45.700.000,00		
a) Ventas	5.022.211,93	3.000.000,00	1.700.000,00		
b) Prestaciones de servicios	37.088.404,53	43.000.000,00	44.000.000,00		
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación					
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo					
4. Aprovisionamientos	-9.437.531,99	-9.007.200,00	-7.737.200,00		
a) Consumo de mercaderías					
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	-1.470.472,24	-1.197.200,00	-1.027.200,00		
c) Trabajos realizados por otras empresas	-7.967.059,75	-7.810.000,00	-6.710.000,00		
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos					
5. Otros ingresos de explotación	415.321,08	255.000,00	205.000,00		
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	3.267,93	5.000,00	5.000,00		
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	412.053,15	250.000,00	200.000,00		
6. Gastos de personal	-28.498.522,95	-31.187.000,00	-31.407.000,00		
a) Sueldos, salarios y asimilados	-21.202.742,70	-23.000.000,00	-23.242.000,00		
b) Cargas sociales	-7.295.780,25	-8.187.000,00	-8.165.000,00		
c) Provisiones					
7. Otros gastos de explotación	-4.939.215,22	-5.191.500,00	-5.629.500,00		
a) Servicios exteriores	-4.678.013,06	-5.119.300,00	-5.557.300,00		
b) Tributos	-87.395,10	-72.200,00	-72.200,00		
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	-173.807,06	0,00	0,00		
d) Otros gastos de gestión corriente					
8. Amortización del inmovilizado	-786.333,67	-834.000,00	-1.088.000,00		
a) Amortización del inmovilizado intangible	-31.860,73	-116.000,00	-280.000,00		
b) Amortización del inmovilizado material	-754.472,94	-718.000,00	-808.000,00		
c) Amortización de las inversiones inmobiliarias					
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	15.587,14	15.000,00	15.000,00		
10. Excesos de provisiones	913.940,51				
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	-290,79	0,00	0,00		
a) Deterioros y pérdidas	0,00	0,00	0,00		
a1) Del inmovilizado intangible					
a2) Del inmovilizado material					
a3) De las inversiones inmobiliarias					
b) Resultados por enajenaciones y otras	-290,79	0,00	0,00		
b1) Del inmovilizado intangible					
b2) Del inmovilizado material	-290,79				
b3) De las inversiones inmobiliarias					
12. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00		
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
13. Otros resultados	172.337,20	-10.300,00	-10.300,00		
Gastos excepcionales	-110,00	-10.300,00	-10.300,00		
Ingresos excepcionales	172.447,20				
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	-34.092,23	40.000,00	48.000,00		
14. Ingresos financieros	12.610,05	0,00	0,00		
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	0,00	0,00	0,00		
a1) En empresas del grupo y asociadas					
a2) En terceros					
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	12.610,05	0,00	0,00		
b1) De empresas del grupo y asociadas					
b2) De terceros	12.610,05				
15. Gastos financieros	-60.995,64	-40.000,00	-48.000,00		
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas					
b) Por deudas con terceros	-60.995,64	-40.000,00	-48.000,00		
c) Por actualización de provisiones					
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00		
a) Cartera de negociación y otros					
b) Imputación al rdo del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta					
17. Diferencias de cambio					
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00		
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
19. Incorporación al activo de gastos financieros					
A.2) RESULTADO FINANCIERO (14+15+16+17+18+19)	-48.385,59	-40.000,00	-48.000,00		
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	-82.477,82	0,00	0,00		
20. Impuestos sobre beneficios	-33.965,13				
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+20)	-116.442,95	0,00	0,00		
21. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos					
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+21)	-116.442,95	0,00	0,00		

EFE PRESUPUESTO DE CAPITAL

Estado de Flujos de Efectivo		Periodo:	2018.DIC
corporación empresarial pública de aragón		Entidad:	SARGA
€ - Datos acumulados		Escenario:	Pres_Admin
	Real 2016.DIC	Previsión Cierre Administrativo 2017.DIC	Presupuesto Administrativo 2018.DIC
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	-82.477,82	0,00	0,00
2. Ajustes del resultado	365.428,04	387.029,00	95.670,00
a) Amortización del inmovilizado (+)	786.333,67	834.000,00	1.088.000,00
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	208.643,45	0,00	0,00
b.1. Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos (+/-)		0,00	0,00
b.2. Deterioro de productos terminado y en curso (+/-)			
b.3. Deterioro de créditos comerciales corrientes y no corrientes (+/-)	208.643,45		
b.4. Deterioro del inmovilizado y de inversiones inmobiliarias (+/-)			
b.5. Deterioro de instrumentos financieros (+/-)		0,00	0,00
c) Variación de provisiones (+/-)	-193.129,92	-142.233,00	-650.656,00
d) Imputación de subvenciones (-)	-427.640,29	-250.000,00	-200.000,00
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	290,79	0,00	0,00
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)			
g) Ingresos financieros (-)	-12.610,05		
h) Gastos financieros (+)	60.995,64	40.000,00	48.000,00
i) Diferencias de cambio (+/-)			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)		0,00	0,00
k) Otros ingresos y gastos (-/+)	-57.455,25	-94.738,00	-189.674,00
l) Dotación al fondo de provisiones técnicas (-/+)			
3. Cambios en el capital corriente	-12.192.076,88	-234.087,00	3.131.023,00
a) Existencias (+/-)			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	-11.468.934,31	3.064.706,00	4.353.228,00
c) Otros activos corrientes (+/-)			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	-723.142,57	-3.298.793,00	-1.222.205,00
e) Otros pasivos corrientes (+/-)			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	-54.758,38	-40.000,00	-48.000,00
a) Pagos de intereses (-)	-60.995,64	-40.000,00	-48.000,00
b) Cobros de dividendos (+)			
c) Cobros de intereses (+)	6.373,80		
d) Cobros (pagos) por impuestos sobre beneficios (+/-)	-136,54		
e) Otros pagos/ cobros (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	-11.963.885,04	112.942,00	3.178.693,00
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-)	-55.566,15	-440.000,00	-1.800.000,00
a) Empresas del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible	-24.670,00	-400.000,00	-600.000,00
c) Inmovilizado material	-30.896,15	-40.000,00	-1.200.000,00
d) Inversiones inmobiliarias			
e) Otros activos financieros			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta			
g) Otros activos			
7. Cobros por desinversiones (+)	241.962,10	208.267,00	0,00
a) Empresas del grupo y asociadas	202.637,37	208.267,00	
b) Inmovilizado intangible			
c) Inmovilizado material	639,68		
d) Inversiones inmobiliarias			
e) Otros activos financieros	38.685,05		
f) Activos no corrientes mantenidos para venta			
g) Otros activos			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	186.395,95	-231.733,00	-1.800.000,00
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	1.215.401,94	-314.365,00	349.142,00
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 (+)	1.215.401,94	-314.365,00	349.142,00
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	6.286.832,57	303.835,99	-1.727.835,00
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	6.360.804,57	6.400.000,00	4.672.165,00
a) Emisión			
1. Obligaciones y otros valores negociables (+)			
2. Deudas con entidades de crédito (+)	5.809.503,17	6.400.000,00	4.672.165,00
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)			
4. Otras deudas (+)	551.301,40		
b) Devolución y amortización de	-73.972,00	-6.096.164,01	-6.400.000,00
1. Obligaciones y otros valores negociables (-)			
2. Deudas con entidades de crédito (-)		-6.096.164,01	-6.400.000,00
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)			
4. Otras deudas (-)	-73.972,00		
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio	0,00	0,00	0,00
a) Dividendos (-)			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-)			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	7.502.234,51	-10.529,01	-1.378.693,00
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) Aumento/Disminución Neta del Efectivo o Equivalentes	-4.275.254,58	-129.320,01	0,00
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	4.404.574,59	129.320,01	0,00
Efectivo o equivalente por la integración filial			
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	129.320,01	0,00	0,00

BALANCE DE SITUACIÓN

 corporación empresarial pública de aragón	Balance	Periodo:	2018.DIC
	€ - Datos acumulados	Entidad:	SARGA
		Escenario:	Pres_Admin


	Real 2016.DIC	Previsión Cierre 2017.DIC	Presupuesto 2018.DIC
ACTIVO NO CORRIENTE	8.746.437,85	7.497.334,00	8.209.334,00
I. Inmovilizado intangible	770.109,22	1.054.109,00	1.374.109,00
1. Investigación y Desarrollo			
2. Concesiones	697.496,76	681.497,00	665.497,00
3. Patentes, licencias, marcas y similares			
4. Fondo de comercio			
5. Aplicaciones informáticas	72.612,46	372.612,00	708.612,00
6. Otro inmovilizado intangible			
7. Anticipos			
II. Inmovilizado material	7.004.424,64	6.326.425,00	6.718.425,00
1. Terrenos	67.000,00	67.000,00	67.000,00
2. Construcciones	5.422.417,89	5.278.418,00	5.134.418,00
3. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	1.515.006,75	981.007,00	1.517.007,00
4. Inmovilizado en curso			
5. Anticipos			
III. Inversiones inmobiliarias	0,00	0,00	0,00
1. Terrenos			
2. Construcciones			
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	0,00	0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a empresas			
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros			
V. Inversiones financieras a largo plazo	870.917,71	16.800,00	16.800,00
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a empresas	854.100,62		
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros	16.817,09	16.800,00	16.800,00
VI. Activos por impuesto diferido	100.986,28	100.000,00	100.000,00
VII. Deudas comerciales no corrientes	0,00	0,00	0,00
1. Deudores comerciales no corrientes			
2. Deudores comerciales no corrientes, empresas del grupo			

ACTIVO CORRIENTE	28.847.662,32	25.617.964,00	21.062.081,00
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	0,00	0,00	0,00
1. Inmovilizado	0,00	0,00	0,00
Terrenos			
Resto de Inmovilizado			
2. Inversiones financieras			
3. Existencias y otros activos			
II. Existencias	0,00	0,00	0,00
1. Comerciales			
2. Materias primas y otros aprovisionamientos			
3. Productos en curso			
4. Productos terminados			
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados			
6. Anticipos a proveedores			
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	28.478.060,12	25.413.355,00	21.060.126,00
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	5.112.829,84	1.345.835,00	1.307.972,00
2. Clientes empresas del grupo y asociadas	23.342.602,23	23.403.760,00	19.752.154,00
3. Deudores Varios	22.027,54	663.760,00	
4. Personal	600,51		
5. Activos por impuesto corriente			
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas			
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	5.992,10	0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a empresas	5.992,10		
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros			
V. Inversiones financieras a corto plazo	204.608,75	204.609,00	1.955,00
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a empresas	202.653,75	202.654,00	0,00
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros	1.955,00	1.955,00	1.955,00
VI. Periodificaciones a corto plazo	29.681,34		
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	129.320,01	0,00	0,00
1. Tesorería	129.320,01		
2. Otros activos líquidos equivalentes			
TOTAL ACTIVO	37.594.100,17	33.115.298,00	29.271.415,00

 corporación empresarial pública de aragón	Balance € - Datos acumulados	Periodo:	2018.DIC
		Entidad:	SARGA
		Escenario:	Pres_Admin

PATRIMONIO NETO	21.211.669,37	21.012.920,00	20.851.669,00
A-1) Fondos propios	20.375.524,81	20.375.525,00	20.375.524,00
I. Capital	2.704.000,00	2.704.000,00	2.704.000,00
1.Capital escriturado	2.704.000,00	2.704.000,00	2.704.000,00
2.(Capital no exigido)			
II. Prima de emisión			
III. Reservas	18.544.976,53	18.544.977,00	18.544.976,00
1.Legal y estatutarias	70.979,07	70.979,00	70.979,00
2.Otras reservas	18.473.997,46	18.473.998,00	18.473.997,00
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)			
V. Resultados de ejercicios anteriores	-757.008,77	-873.452,00	-873.452,00
1.Remanente			
2.(Resultados negativos de ejercicios anteriores)	-757.008,77	-873.452,00	-873.452,00
VI. Otras aportaciones de socios			
VII. Resultado del ejercicio	-116.442,95		
VIII. (Dividendo a cuenta)			
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.			
A.2) Ajustes por cambio de valor	0,00	0,00	0,00
I. Activos financieros disponible para la venta			
II. Operaciones de cobertura			
III. Otros			
A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	836.144,56	637.395,00	476.145,00
A.4) Fondo de provisiones técnicas. Aportaciones de terceros			
PASIVO NO CORRIENTE	530.738,00	435.502,00	381.452,00
FPT cobertura del conjunto de operaciones			
I. Provisiones a largo plazo	0,00	0,00	0,00
1.Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal			
2.Actuaciones medioambientales			
3.Provisiones por reestructuración			
4.Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
5.Resto de provisiones			
II. Deudas a largo plazo	49.686,00	20.700,00	20.400,00
1.Obligaciones y otros valores negociables			
2.Deudas con entidades de crédito			
3.Acreedores por arrendamiento financiero			
4.Derivados			
5.Otros pasivos financieros	49.686,00	20.700,00	20.400,00
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	202.425,08	202.425,00	202.425,00
IV. Pasivos por impuesto diferido	278.626,92	212.377,00	158.627,00
V. Periodificaciones a largo plazo			
PASIVO CORRIENTE	15.851.692,80	11.666.876,00	8.038.294,00
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta			
II. Provisiones a corto plazo	1.092.888,63	950.656,00	300.000,00
1.Obligaciones por prestaciones a corto plazo al personal			
2.Actuaciones medioambientales			
3.Provisiones por reestructuración			
4.Provisiones por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
5.Resto de provisiones	1.092.888,63	950.656,00	300.000,00
III. Deudas a corto plazo	7.371.676,85	6.627.886,00	4.872.165,00
1.Obligaciones y otros valores negociables			
2.Deudas con entidades de crédito	6.096.162,60	6.400.000,00	4.672.165,00
3.Acreedores por arrendamiento financiero			
4.Derivados			
5.Otros pasivos financieros	1.275.514,25	227.886,00	200.000,00
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo			
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	7.387.127,32	4.088.334,00	2.866.129,00
1.Proveedores	839.911,60	182.800,00	112.570,00
2.Proveedores empresas del grupo y asociadas	759.245,11	0,00	0,00
3.Acreedores varios	3.608.310,92	2.473.534,00	2.153.559,00
4.Personal (remuneraciones pendientes de pago)	105.088,62	0,00	0,00
5.Pasivos por impuesto corriente			
6.Otras deudas con las Administraciones Públicas	700.232,51	600.000,00	600.000,00
7.Anticipos de clientes	1.374.338,56	832.000,00	
VI. Periodificaciones a corto plazo			
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	37.594.100,17	33.115.298,00	29.271.415,00

3. PROGRAMA DE ACTUACIONES, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN (PAIF)

	<p align="center">Programa de Actuación, Inversiones y Financiación</p> <p align="center">Presupuesto de Capital</p> <p align="center">€ - Datos acumulados</p>	<p>Periodo: 2018.DIC</p> <p>Entidad: SARGA</p> <p>Escenario: Pres_Admin</p>
---	---	---

(1) Inversiones de inmovilizado material e intangible, inversión inmobiliaria o existencias en curso o a realizar, así como inversiones financieras (participaciones, préstamos), y encomiendas. Se incluirán las inversiones anuales y plurianuales.

(2) Códigos de las inversiones: 1 Participaciones Financieras; 2 Préstamos; 3 Inmovilizado material; 4 Inmovilizado Intangible; 5 Inversión inmobiliaria; 6 Existencias; 7 Encomiendas.

(3) Corresponde al primer año que comienza el proyecto y al año previsto de finalización. Si la inversión no es plurianual, ambas fechas pertenecerán al mismo ejercicio.

(4) Recoge el coste total de la inversión incluyendo los importes correspondientes a las anualidades anteriores o posteriores al periodo considerado. En el caso de inversiones anuales, dicho importe deberá coincidir con el indicado en la columna de Presupuesto de dicho periodo.

Nota: En el caso de inversiones anuales no es necesario completar datos de otros ejercicios distintos al que se presupuesta.

Descripción de los proyectos a realizar (1)	Código (2)	Fecha inicial (3)	Fecha final (3)	Coste total (4)	IMPORTE ACUMULADO PREVISTO A 31.12.2017	PRESUPUESTO 2018	AÑO 2019	AÑO 2020 Y RESTO
Equipos procesos de información (217)	3	01/01/2017	31/12/2020	940.000,00	40.000,00	200.000,00	300.000,00	400.000,00
Aplicaciones Informáticas (206)	4	01/01/2017	31/12/2020	1.800.000,00	400.000,00	600.000,00	400.000,00	400.000,00
Elementos de transporte (camiones-218)	3	01/01/2018	31/12/2020	2.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00
Total				4.740.000,00	440.000,00	1.800.000,00	700.000,00	1.800.000,00