

PRESUPUESTO ADMINISTRATIVO DE LA  
EMPRESA PÚBLICA SOCIEDAD ARAGONESA DE  
GESTIÓN AGROAMBIENTAL, S.L.U. (SARGA)  
DEL 2020  
Octubre 2019

## **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 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público, por la que se transponen al ordenamiento jurídico español las Directivas del Parlamento Europeo y del Consejo 2014/23/UE y 2014/24/UE, de 26 de febrero de 2014.

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. Su ámbito geográfico de actuación se ciñe a la Comunidad Autónoma de Aragón.

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 2018 es la siguiente:

Cifras en euros	31/12/2018
<b>Capital</b>	<b>2.704.000,00</b>
<b>Reserva Legal</b>	<b>70.979,07</b>
<b>Reservas voluntarias</b>	<b>552.324,22</b>
<b>Reservas por fusión</b>	<b>17.921.673,24</b>
<b>Total reservas</b>	<b>18.544.976,53</b>
<b>Resultados negativos de ejercicios anteriores</b>	<b>-1.028.555,89</b>
<b>Resultado del ejercicio 2018</b>	<b>-708.535,72</b>
<b>TOTAL FONDOS PROPIOS</b>	<b>19.511.884,92</b>

### 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

El desglose de ingresos para el año 2020 por áreas de la empresa es el siguiente:

<b>Presupuesto Producción 2020</b>	<b>Total</b>
Servicio Recogida	11.289.453 €
Espacios Naturales y Educación Ambiental	4.032.462 €
PNOMP	1.812.528 €
Promoción Agroalimentaria	1.800.000 €
Consultoría Agroganadera y Ambiental	4.768.534 €
Infraestructuras	3.659.605 €
La Alfranca (concesión)	36.012 €
Dpto. Forestal	23.375.000 €
Dpto.Técnico	8.995 €
SSJJ y Contratación	103.000 €
Corporativo	21.600 €
<b>Total</b>	<b>50.907.189 €</b>

Dentro de estos ingresos se incluyen las transferencias nominativas de financiación totales que está previsto recibir del Gobierno de Aragón en 2020 y que ascienden a 25.582.591,85€, cuyo detalle es el siguiente:

<b>Transferencias totales Gobierno de Aragón 2020</b>	<b>Total</b>
Gestión Finca Alfranca	390.000,00 €
LIFE Surfing	228.629,00 €
Operativo de prevención y extinción de incendios	21.469.962,85 €
Estadística Agraria	175.000,00 €
Promoción Agroalimentaria	1.800.000,00 €
Producción Agraria	629.000,00 €
Sanidad y seguridad agroalimentaria	890.000,00 €
<b>Total</b>	<b>25.582.591,85 €</b>

La cifra de negocio para el 2020 respecto al 2019 se estima pueda aumentar basándonos en las siguientes hipótesis:

- Aplicación de las tarifas vigentes en octubre de 2019 a encargos y de los vigentes en cada momento a las transferencias nominativas de financiación.
- Incremento salarial del 2% que actualiza automáticamente tarifas en 2020.
- Incremento de volumen del Servicio de Recogida del 5% sobre presupuesto 2019.
- Ajuste período de contratación en Operativo Forestal a la dotación presupuestaria prevista (7,5 meses en autobombas propias y cuadrillas terrestres).
- Nueva Orden de Transferencia de Promoción.
- Órdenes de Transferencia nominativas de financiación con importes incluidos en el presupuesto del Departamento de Agricultura, Ganadería y Medio Ambiente presentado a tramitación.
- Encargos plurianuales con el importe estimado por el Departamento para propuestas anticipadas y el resto con importe igual que en 2019.

#### 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 2020 no se presupuesta aumento de endeudamiento, si bien ha sido solicitada ampliación de la misma, y en cualquier 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 costes aumentan en 2020 por un deslizamiento de incremento salarial de un 2%.

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

##### Trabajos realizados por otras empresas

En 2020 hay previsto un aumento en trabajos realizados por otras empresas consecuencia del aumento de la cifra de negocio para ese ejercicio.



En otros gastos de explotación hay contención derivada de una política de austeridad general en la empresa, y además en 2020 disminuye este epígrafe debido a que ya no se procede a la ejecución de los planes y programas de los eventos que SARGA gestiona por el AEIP del Primer Centenario del Parque Nacional de Ordesa y Monte Perdido.

#### Amortizaciones

En 2019 y años sucesivos se van a efectuar inversiones en inmovilizado, tanto en aplicaciones informáticas (software y licencias) como en equipos de procesos de información. Además en 2019 y 2020 se adquieren camiones, dentro de un plan de renovación parcial de flota en el servicio de recogida por lo que aumentarán los costes de amortización. Igualmente, se estima necesario, acometer mejoras para acondicionar a la legislación vigente la nave forestal de Huesca.

#### Gastos financieros

Se considera la existencia de costes mínimos financieros debido a un endeudamiento continuado por uso de las pólizas de crédito.

### 1.8.- INFORMACIÓN RELATIVA AL PAIF

Se prevé acometer las siguientes inversiones tanto de inmovilizado intangible como material durante el período 2019-2020:


	<b>% Amort.</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
<b>Aplicaciones Informáticas (206)</b>	<b>33%</b>	<b>213.000</b>	<b>200.000</b>
<b>Equipos procesos información (217)</b>	<b>25%</b>	<b>60.000</b>	<b>100.000</b>
<b>Camiones Recogida (218)</b>	<b>7/17%</b>	<b>950.000</b>	<b>600.000</b>
<b>Obras Acondicionamiento (211)</b>	<b>10%</b>	<b>-</b>	<b>300.000</b>

En 2020 se estima acometer unas obras de acondicionamiento de la Nave Forestal de Huesca por importe de 300.000€

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 o el acondicionamiento de la Nave de Huesca, 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

		<b>Cuenta de Pérdidas y Ganancias</b> <b>Presupuesto de Explotación</b> € - Datos acumulados		Periodo:	2020.DIC
				Entidad:	SARGA
				Escenario:	Pres_Admin
	Real 2018.DIC	Previsión Cierre 2019.DIC	Presupuesto 2020.DIC		
<b>1. Importe neto de la cifra de negocios</b>	<b>48.616.298,19</b>	<b>48.008.961,48</b>	<b>50.147.969,00</b>		
a) Ventas	2.306.435,91	1.346.000,00	1.386.239,00		
b) Prestaciones de servicios	46.309.862,28	46.662.961,48	48.761.730,00		
<b>2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación</b>					
<b>3. Trabajos realizados por la empresa para su activo</b>					
<b>4. Aprovisionamientos</b>	<b>-7.826.247,98</b>	<b>-7.926.428,00</b>	<b>-8.791.280,00</b>		
a) Consumo de mercaderías	-1.933,68				
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	-916.663,46	-1.326.428,00	-1.370.299,00		
c) Trabajos realizados por otras empresas	-6.907.650,84	-6.600.000,00	-7.420.981,00		
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos					
<b>5. Otros ingresos de explotación</b>	<b>1.923.494,74</b>	<b>1.235.762,00</b>	<b>744.220,00</b>		
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	28.654,79	0,00	0,00		
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	1.894.839,95	1.235.762,00	744.220,00		
<b>6. Gastos de personal</b>	<b>-35.915.569,56</b>	<b>-34.996.190,00</b>	<b>-34.896.334,17</b>		
a) Sueldos, salarios y asimilados	-26.338.403,05	-22.372.178,00	-22.111.397,87		
b) Cargas sociales	-9.577.166,51	-12.624.012,00	-12.784.936,30		
c) Provisiones					
<b>7. Otros gastos de explotación</b>	<b>-8.004.932,96</b>	<b>-6.839.108,00</b>	<b>-6.422.427,83</b>		
a) Servicios exteriores	-7.893.190,11	-6.755.108,00	-6.337.127,83		
b) Tributos	-82.623,07	-84.000,00	-85.300,00		
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	-29.119,78				
d) Otros gastos de gestión corriente					
<b>8. Amortización del inmovilizado</b>	<b>-840.134,69</b>	<b>-702.447,48</b>	<b>-781.117,00</b>		
a) Amortización del inmovilizado intangible	-74.742,25	-88.203,45	-163.623,00		
b) Amortización del inmovilizado material	-765.392,44	-614.244,03	-617.494,00		
c) Amortización de las inversiones inmobiliarias					
<b>9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras</b>	<b>15.587,14</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>		
<b>10. Excesos de provisiones</b>	<b>855.488,84</b>				
<b>11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado</b>	<b>37.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
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	37.500,00	0,00	0,00		
b1) Del inmovilizado intangible					
b2) Del inmovilizado material	37.500,00				
b3) De las inversiones inmobiliarias					
<b>12. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>13. Otros resultados</b>	<b>17.756,31</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.030,00</b>		
Gastos excepcionales	-51.612,75	-2.000,00	-2.030,00		
Ingresos excepcionales	69.369,06				
<b>A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)</b>	<b>-1.120.759,97</b>	<b>-1.206.450,00</b>	<b>14.000,00</b>		
<b>14. Ingresos financieros</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
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	0,00	0,00	0,00		
b1) De empresas del grupo y asociadas					
b2) De terceros					
<b>15. Gastos financieros</b>	<b>-6.722,49</b>	<b>-9.000,00</b>	<b>-14.000,00</b>		
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas					
b) Por deudas con terceros	-6.722,49	-9.000,00	-14.000,00		
c) Por actualización de provisiones					
<b>16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
a) Cartera de negociación y otros					
b) Imputación al rdo del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta					
<b>17. Diferencias de cambio</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
a) Deterioros y pérdidas					
b) Resultados por enajenaciones y otras					
<b>19. Incorporación al activo de gastos financieros</b>	<b>-6.722,49</b>	<b>-9.000,00</b>	<b>-14.000,00</b>		
<b>A.2) RESULTADO FINANCIERO (14+15+16+17+18+19)</b>	<b>-1.127.482,46</b>	<b>-1.215.450,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)</b>	<b>418.946,74</b>	<b>459.000,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>20. Impuestos sobre beneficios</b>	<b>-708.535,72</b>	<b>-756.450,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+20)</b>	<b>-289.588,98</b>	<b>-297.450,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>21. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+21)</b>	<b>-289.588,98</b>	<b>-297.450,00</b>	<b>0,00</b>		

## EFE PRESUPUESTO DE CAPITAL

	Estado de Flujos de Efectivo	Periodo:	2020.DIC
		Entidad:	SARGA
		Escenario:	Pres_Admin

€ - Datos acumulados

	Real 2018.DIC	Previsión Cierre Administrativo 2019.DIC	Presupuesto Administrativo 2020.DIC
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	-1.127.482,46	-1.215.450,00	0,00
2. Ajustes del resultado	-1.257.734,01	-115.319,97	-1.103.332,00
a) Amortización del inmovilizado (+)	840.134,69	702.447,48	781.117,00
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	29.119,78	0,00	0,00
b.1. Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos (+/-)		0,00	0,00
b.2. Deterioro de productos terminados y en curso (+/-)			
b.3. Deterioro de créditos comerciales corrientes y no corrientes (+/-)	29.119,78		
b.4. Deterioro del inmovilizado y de inversiones inmobiliarias (+/-)			
b.5. Deterioro de Instrumentos financieros (+/-)		0,00	0,00
c) Variación de provisiones (+/-)	-1.315.519,48	-571.947,00	-14.229,00
d) Imputación de subvenciones (-)	-1.861.372,02	-1.235.762,00	-744.220,00
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	-37.500,00	0,00	0,00
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)			
g) Ingresos financieros (-)			
h) Gastos financieros (+)	6.722,49	9.000,00	14.000,00
i) Diferencias de cambio (+/-)			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)		0,00	0,00
k) Otros ingresos y gastos (-/+)	1.080.680,53	980.941,55	-1.140.000,00
l) Dotación al fondo de provisiones técnicas (-/+)			
3. Cambios en el capital corriente	3.854.471,77	-1.165.555,26	1.345.329,00
a) Existencias (+/-)			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	5.016.905,74	861.289,13	1.503.329,00
c) Otros activos corrientes (+/-)			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	-562.778,97	-2.026.844,39	-158.000,00
e) Otros pasivos corrientes (+/-)			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	-6.722,49	425.880,00	-14.000,00
a) Pagos de intereses (-)	-6.722,49	-9.000,00	-14.000,00
b) Cobros de dividendos (+)			
c) Cobros de intereses (+)			
d) Cobros (pagos) por impuestos sobre beneficios (+/-)		434.880,00	
e) Otros pagos/ cobros (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	1.462.532,81	-2.070.445,23	227.997,00
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>			
6. Pagos por inversiones (-)	-1.263.188,22	-438.233,09	-1.400.000,00
a) Empresas del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible	-172.933,60	-213.000,00	-200.000,00
c) Inmovilizado material	-1.089.147,05	-225.233,09	-1.200.000,00
d) Inversiones inmobiliarias			
e) Otros activos financieros			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta			
g) Otros activos	-1.107,57		
7. Cobros por desinversiones (+)	1.654,82	190.341,00	0,00
a) Empresas del grupo y asociadas		190.341,00	
b) Inmovilizado intangible			
c) Inmovilizado material			
d) Inversiones inmobiliarias			
e) Otros activos financieros	1.654,82		
f) Activos no corrientes mantenidos para venta			
g) Otros activos			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	-1.261.533,40	-247.892,09	-1.400.000,00
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	1.025.600,00	291.992,64	1.172.003,00
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 (+)			
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	1.025.600,00	291.992,64	1.172.003,00
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	-322.657,18	851.342,72	0,00
a) Emisión	31.918,63	6.400.000,00	6.400.000,00
1. Obligaciones y otros valores negociables (+)			
2. Deudas con entidades de crédito (+)		6.400.000,00	6.400.000,00
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)			
4. Otras deudas (+)	31.918,63		
b) Devolución y amortización de	-354.575,81	-5.548.657,28	-6.400.000,00
1. Obligaciones y otros valores negociables (-)			
2. Deudas con entidades de crédito (-)	-308.251,24	-5.548.657,28	-6.400.000,00
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)			
4. Otras deudas (-)	-46.324,57		
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)	702.942,82	1.143.335,36	1.172.003,00
<b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>			
<b>E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	903.942,23	-1.175.001,96	0,00
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	271.059,73	1.175.001,96	0,00
Efectivo o equivalente por la integración filial			
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	1.175.001,96	0,00	0,00



## BALANCE DE SITUACIÓN

 corporación <b>empresarial</b> pública de aragón	<b>Balance</b>  € - Datos acumulados	<b>Periodo:</b> 2020.DIC
		<b>Entidad:</b> SARGA
		<b>Escenario:</b> Pres_Admin

	Real 2018.DIC	Previsión Cierre 2019.DIC	Presupuesto 2020.DIC
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>8.572.883,65</b>	<b>8.360.589,37</b>	<b>8.670.061,17</b>
<b>I. Inmovilizado intangible</b>	787.979,13	912.775,68	949.152,32
1. Investigación y Desarrollo			
2. Concesiones	665.723,98	649.837,59	633.951,20
3. Patentes, licencias, marcas y similares			
4. Fondo de comercio			
5. Aplicaciones informáticas	122.255,15	262.938,09	315.201,12
6. Otro inmovilizado intangible			
7. Anticipos			
<b>II. Inmovilizado material</b>	6.685.610,92	7.081.366,89	7.496.780,05
1. Terrenos	67.000,00	67.000,00	67.000,00
2. Construcciones	5.134.416,49	4.989.342,40	5.133.863,26
3. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	1.484.194,43	2.025.024,49	2.295.916,79
4. Inmovilizado en curso			
5. Anticipos			
<b>III. Inversiones inmobiliarias</b>	0,00	0,00	0,00
1. Terrenos			
2. Construcciones			
<b>IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo</b>	479.629,28	56.141,33	56.141,33
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a empresas	479.629,28	56.141,33	56.141,33
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros			
<b>V. Inversiones financieras a largo plazo</b>	545.756,28	248.715,43	118.715,43
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a empresas	527.831,44	230.715,43	100.715,43
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros	17.924,84	18.000,00	18.000,00
<b>VI. Activos por impuesto diferido</b>	73.908,04	61.590,04	49.272,04
<b>VII. Deudas comerciales no corrientes</b>	0,00	0,00	0,00
1. Deudores comerciales no corrientes			
2. Deudores comerciales no corrientes, empresas del grupo			

ACTIVO CORRIENTE	27.311.552,10	25.017.193,85	23.513.864,95
<b>I. Activos no corrientes mantenidos para la venta</b>	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			
<b>II. Existencias</b>	599.655,00	599.655,00	599.655,00
1. Comerciales			
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	599.655,00	599.655,00	599.655,00
3. Productos en curso			
4. Productos terminados			
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados			
6. Anticipos a proveedores			
<b>III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar</b>	25.278.527,98	24.417.238,85	22.913.909,95
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	3.093.867,18	1.607.709,95	1.631.909,95
2. Clientes empresas del grupo y asociadas	20.919.159,52	21.568.000,00	21.152.000,00
3. Deudores Varios	1.120.716,66	1.241.528,90	130.000,00
4. Personal	1.840,51	0,00	0,00
5. Activos por impuesto corriente			
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	142.944,11	0,00	0,00
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
<b>IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo</b>	0,21	0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a empresas	0,21		
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros			
<b>V. Inversiones financieras a corto plazo</b>	190.640,97	300,00	300,00
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a empresas	190.340,97		
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros	300,00	300,00	300,00
<b>VI. Periodificaciones a corto plazo</b>	67.725,98		
<b>VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes</b>	1.175.001,96	0,00	0,00
1. Tesorería	1.175.001,96		
2. Otros activos líquidos equivalentes			
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>35.884.435,75</b>	<b>33.377.783,22</b>	<b>32.183.926,12</b>

<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b>21.473.822,36</b>	<b>20.147.765,92</b>	<b>19.606.265,92</b>
<b>A.1) Fondos propios</b>	19.511.884,92	18.755.434,92	18.755.434,92
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	18.544.976,53	18.544.976,53
1.Legal y estatutarias	70.979,07	70.979,07	70.979,07
2.Otras reservas	18.473.997,46	18.473.997,46	18.473.997,46
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)			
V. Resultados de ejercicios anteriores	-1.028.555,89	-1.737.091,61	-2.493.541,61
1.Remanente			
2.(Resultados negativos de ejercicios anteriores)	-1.028.555,89	-1.737.091,61	-2.493.541,61
VI. Otras aportaciones de socios			
VII. Resultado del ejercicio	-708.535,72	-756.450,00	0,00
VIII. (Dividendo a cuenta)			
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.			
<b>A.2) Ajustes por cambio de valor</b>	0,00	0,00	0,00
I. Activos financieros disponible para la venta			
II. Operaciones de cobertura			
III. Otros			
<b>A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos</b>	1.961.937,44	1.392.331,00	850.831,00
<b>A.4) Fondo de provisiones técnicas. Aportaciones de terceros</b>			
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>1.202.937,33</b>	<b>985.023,00</b>	<b>804.523,00</b>
Fondo de provisiones técnicas. Cobertura del Conjunto de operaciones			
<b>I. Provisiones a largo plazo</b>	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			
<b>II. Deudas a largo plazo</b>	47.986,00	20.000,00	20.000,00
1.Obligaciones y otros valores negociables			
2.Deudas con entidades de crédito			
3.Acreeedores por arrendamiento financiero			
4.Derivados			
5.Otros pasivos financieros	47.986,00	20.000,00	20.000,00
<b>III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo</b>	501.059,78	501.000,00	501.000,00
<b>IV. Pasivos por impuesto diferido</b>	653.891,55	464.023,00	283.523,00
<b>V. Periodificaciones a largo plazo</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>13.207.676,06</b>	<b>12.244.994,30</b>	<b>11.773.137,20</b>
<b>I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta</b>			
<b>II. Provisiones a corto plazo</b>	643.090,00	71.143,00	56.914,40
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	643.090,00	71.143,00	56.914,40
<b>III. Deudas a corto plazo</b>	5.837.741,67	7.473.851,30	7.174.222,80
1.Obligaciones y otros valores negociables			
2.Deudas con entidades de crédito	5.548.657,28	6.400.000,00	6.400.000,00
3.Acreeedores por arrendamiento financiero			
4.Derivados			
5.Otros pasivos financieros	289.084,39	1.073.851,30	774.222,80
<b>IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo</b>			
<b>V. Acreeedores comerciales y otras cuentas a pagar</b>	6.726.844,39	4.700.000,00	4.542.000,00
1.Proveedores	863.795,09	600.000,00	610.000,00
2.Proveedores empresas del grupo y asociadas	700.033,77	700.000,00	700.000,00
3.Acreeedores varios	2.879.913,90	2.100.000,00	2.132.000,00
4.Personal (remuneraciones pendientes de pago)	407.295,83	0,00	0,00
5.Pasivos por impuesto corriente			
6.Otras deudas con las Administraciones Públicas	1.127.462,33	600.000,00	500.000,00
7.Anticipos de clientes	748.343,47	700.000,00	600.000,00
<b>VI. Periodificaciones a corto plazo</b>			
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>35.884.435,75</b>	<b>33.377.783,22</b>	<b>32.183.926,12</b>

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



Descripción de los proyectos a realizar (1)	Código (2)	Fecha inicial (3)	Fecha final (3)	Coste total (4)	IMPORTE ACUMULADO PREVISTO A 31.12.2019	PRESUPUESTO 2020	AÑO 2021	AÑO 2022 Y RESTO
Equipos procesos de información (217)	3	01/01/2019	31/12/2022	360.000,00	60.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Aplicaciones informáticas (206)	4	01/01/2019	31/12/2022	813.000,00	213.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Elementos de transporte-camiones (218)	3	01/01/2019	31/12/2022	3.020.000,00	950.000,00	600.000,00	600.000,00	870.000,00
Obras Acondicionamiento Nave Forestal Huesca (211)	3	01/01/2020	31/12/2020	300.000,00		300.000,00		
<b>TOTAL</b>				<b>4.493.000,00</b>	<b>1.223.000,00</b>	<b>1.200.000,00</b>	<b>900.000,00</b>	<b>1.170.000,00</b>