

PRESUPUESTO ADMINISTRATIVO DE LA
EMPRESA PÚBLICA SOCIEDAD ARAGONESA DE
GESTIÓN AGROAMBIENTAL, S.L.U. (SARGA)
DEL 2021
Marzo 2021

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 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 administración y gestión de fincas y centros agrarios.
- 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 2019 es la siguiente:

Cifras en euros	31/12/2019
Capital	2.704.000,00
Reserva Legal	70.979,07
Reservas voluntarias	797.980,63
Reservas por fusión	17.921.673,24
Total reservas	18.790.632,94
Resultados negativos de ejercicios anteriores	-1.737.091,61
Resultado del ejercicio 2019	-478.072,08
TOTAL FONDOS PROPIOS	19.279.469,25

Y la formulada en el Balance a fecha 31 de diciembre de 2020 tiene como única variación los resultados negativos del ejercicio 2020, siendo la siguiente:

Cifras en euros	31/12/2020
Capital	2.704.000,00
Reserva Legal	70.979,07
Reservas voluntarias	797.980,63
Reservas por fusión	17.921.673,24
Total reservas	18.790.632,94
Resultados negativos de ejercicios anteriores	-2.215.163,69
Resultado del ejercicio 2019	-3.317.851,74
TOTAL FONDOS PROPIOS	15.961.617,51

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.

Las reservas por fusión tienen su origen 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 real de ingresos para el año 2020 por áreas de la empresa es el siguiente:

Producción 2020	Total
Servicio Recogida	11.705.601,58 €
Espacios Naturales	5.885.585,71 €
Comunicación y Promoción	3.661.814,34 €
Consultoría Agroganadera y Ambiental	4.688.050,76 €
Infraestructuras	3.333.088,88 €
Dpto. Forestal	26.374.161,70 €
SSJJ y Contratación	108.971,45 €
Corporativo	21.600,00 €
Varios	15.007,16 €
Total	55.793.881,58 €

El 11 de marzo de 2020, la Organización Mundial de la Salud declaró el brote de Coronavirus COVID-19 una pandemia, debido a su rápida propagación por el mundo. Desde entonces los Gobiernos han venido tomando medidas restrictivas excepcionales y de reducción drástica de actividad para contener la propagación.

Esta situación está afectando de forma significativa a la economía global, debido a la interrupción o ralentización de las cadenas de suministro y al aumento significativo de la incertidumbre económica, evidenciado por un aumento en la volatilidad del precio de los activos, tipos de cambio y disminución de los tipos de interés a largo plazo. Para mitigar los impactos económicos de esta crisis, en España se publicó en primer lugar el Decreto-ley 8/2020, de 17 de marzo, de medidas urgentes extraordinarias para hacer frente al impacto económico y social del COVID-19 y posteriormente se han publicado nuevas normas que inciden en medidas complementarias en diversos ámbitos y sectores de actividad, tanto a nivel nacional como autonómico.

Las consecuencias derivadas del COVID-19 para la Sociedad, están siendo relevantes en los aspectos organizativos sin embargo no han sido significativas en términos económicos dado que la Resolución de la Dirección General de la Función Pública y de la Calidad de los servicios del Gobierno de Aragón de fecha 16 de marzo de 2020 motivada por el Decreto del Estado de alarma, determinó de forma expresa la parte más significativa de los servicios prestados por SARGA, como esenciales incluyendo también las funciones de gestión económica y de personal básicas, la Tesorería y las funciones directivas y con arreglo a ello, y tras las medidas adoptadas por el Consejo de Administración, la empresa ha operado con elevado nivel de actividad, siempre bajo las pautas preventivas dictadas por las autoridades sanitarias, ejecutándose la práctica totalidad de los trabajos encomendados.

Como consecuencia de la crisis COVID19, SARGA ha recibido un encargo extraordinario para trabajos de Promoción Agroalimentaria de 2 millones de euros dentro del Plan de Recuperación social y económica de Aragón que ha sido ejecutado en su totalidad.

La mayor parte de los gastos COVID19 que se han ido controlando analíticamente por la empresa, se han conseguido certificar dentro de los encargos de trabajos de 2020. El efecto cuantificado de gastos asumidos por la crisis sanitaria y no certificados ha sido de 126.061,12 euros.

La Sociedad vigilará durante el ejercicio 2021 el impacto de los hechos anteriormente mencionados, y de aquellos que se puedan producir en un futuro, sobre el patrimonio, la situación financiera y sobre los resultados de sus operaciones y los flujos de efectivo futuros.

El desglose previsto de ingresos para el año 2021 por áreas de la empresa es el siguiente:

Presupuesto Producción 2021	Total
Servicio Recogida	10.480.388 €
Espacios Naturales	6.242.470 €
Comunicación y Promoción	1.800.000 €
Consultoría Agroganadera y Ambiental	4.865.735 €
Infraestructuras	3.952.191 €
Dpto. Forestal	26.444.602 €
SSJJ y Contratación	104.742 €
Corporativo	21.600 €
Total	53.911.728 €

Dentro de estos ingresos se incluyen las transferencias nominativas de financiación totales que está previsto recibir del Gobierno de Aragón en 2021 y que se estima ascenderán a 28.473.963€, cuyo detalle es el siguiente:

Transferencias totales Gobierno de Aragón 2021	Total
Programa de Prevención y Extinción de incendios	24.469.963 €
Actividades en materia de seguridad, calidad, industrialización, agroalim. y sanidad vegetal	890.000 €
Actividades en materia de calidad y comercialización agroalimentaria	1.800.000 €
Actividades en materia de PAC respecto del SIG y declaración de parcelas	492.200 €
Prestación de servicios en materia agraria	205.000 €
Realización de actuaciones en el ámbito de las organizaciones comunes de mcdo, dentro de la PAC	226.800 €
Servicios básicos en la finca urbana La Alfranca	390.000 €
Total	28.473.963 €

La evolución del importe neto de la cifra de negocio estima la total ejecución de las Órdenes de Transferencia incluida la de prevención y extinción de incendios en 2021, pero no considera encargos extraordinarios a los habituales.

En lo relativo a otros ingresos los mismos vienen generados por anualidades de proyectos europeos en líneas estratégicas del Departamento de Agricultura, Ganadería y Medio Ambiente como son las líneas de investigación en la protección y lucha contra el lindano y el importe previsto en 2021 es de 729.321 euros.

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.
- Debido a la crisis generada por el estado de alarma COVID19 y pese a contar con un fondo de maniobra positivo, se pusieron de manifiesto mayores tensiones de liquidez consecuencia de retrasos en trabajos y en las tramitaciones de certificaciones, por lo que en el Consejo de Administración del 7 de abril de 2020 aprobó solicitar un aumento de endeudamiento bancario.
En Consejo de Ministros y Consejo de Gobierno de Aragón se aprobó el aumento de endeudamiento de SARGA hasta un límite de 14.400.000€ a lo largo de 2020. Así se firmaron nuevas pólizas de crédito por importe de 6.650.000€ el 23 de julio de 2020 en condiciones de prudencia financiera.
Y finalmente en noviembre se firmó otra nueva póliza de crédito por 1.350.000€ hasta llegar a disponer en la actualidad de los 14.400.000€.

1.6.- GASTOS DE PERSONAL

En materia de personal los costes aumentan en 2021 por un deslizamiento de incremento salarial previsto de un 0,9%.

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

Trabajos realizados por otras empresas

En 2020 se ha producido un aumento en trabajos realizados por otras empresas y en compras como consecuencia del aumento de la cifra de negocio.

En 2021 se estima una contención en dichos gastos ajustándose a la reducción de la cifra de negocio de 2021.

En otros gastos de explotación hay contención derivada de una política de austeridad general en la empresa. Adicionalmente en 2020 aumentaron los gastos de explotación debido al Epígrafe “Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales” ya que se ha reconocido una insolvencia firme con el tratamiento de pérdida definitiva por créditos comerciales incobrables con el Gobierno de Aragón por un importe de 3.976.504,67€.

Amortizaciones

En 2020 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 se adquirirán camiones para una renovación de flota en el servicio de recogida y las obras de acondicionamiento de la Nave Forestal de Huesca y en una alternativa para el Centro de Transferencia de Tamarite de Litera, por ello se estima un aumento en los costes de amortización.

Así el detalle del gasto por amortizaciones tanto de los nuevos elementos como de los existentes en balance es el siguiente:

AMORTIZACIONES	2020	2021
Amortización Inmovilizado Intangible	76.730	138.500
Amortización Inmovilizado Material	450.420	499.500
Totales	527.150	638.000

Gastos financieros

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

1.8.- INFORMACIÓN RELATIVA AL PAIF

Se ha acometido y se preveen acometer las siguientes inversiones tanto de inmovilizado intangible como material durante el período 2020-2021:

	%		
	Amort.	2020	2021
Aplicaciones Informáticas	33%	86.318	171.500
Equipos procesos información	25%	86.805	61.500
Camiones Recogida (4-6/año)	7/17%	823.843	600.000
Totales		996.966	833.000


Está previsto invertir en 2022, tanto en unas obras de acondicionamiento de la Nave Forestal de Huesca para cumplir con diferentes normativas y disposiciones legales, como en una alternativa para el Centro de Transferencia de recogida en Tamarite de Litera por importe de 300.000€ entre ambos.

También se va a proceder a la renovación de la flota de camiones del Servicio de Recogida de Cadáveres durante el periodo 2020-2023.

Desde el Departamento de TIC se van a realizar inversiones que consisten en una renovación de equipos y periféricos, software base e infraestructuras de sistemas. También se van a acometer dos proyectos importantes para la empresa como son un gestor digital de expedientes (EXPLYCA) y una Plataforma de Selección dentro del apartado de Aplicaciones Informáticas.

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

PYG PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

 Cuenta de Pérdidas y Ganancias Presupuesto de Explotación € - Datos acumulados		Periodo:	2021.DIC
		Entidad:	SARGA
		Escenario:	Pres_Admin
	Real 2019.DIC	Previsión Cierre 2020.DIC	Presupuesto 2021.DIC
1. Importe neto de la cifra de negocios	49.816.485,30	55.136.808,05	53.182.407,71
a) Ventas	1.275.556,11	1.313.999,92	1.385.490,89
b) Prestaciones de servicios	48.540.929,19	53.822.808,13	51.796.916,82
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación			
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo			
4. Aprovisionamientos	-7.732.290,70	-9.018.605,10	-8.623.091,16
a) Consumo de mercaderías			
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	-952.757,52	-1.804.543,10	-1.664.363,45
c) Trabajos realizados por otras empresas	-6.779.533,18	-7.214.062,00	-6.958.727,71
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos			
5. Otros ingresos de explotación	3.077.927,76	657.073,70	729.320,88
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	7.868,33		
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	3.070.059,43	657.073,70	729.320,88
6. Gastos de personal	-36.029.576,39	-36.883.703,46	-37.423.854,50
a) Sueldos, salarios y asimilados	-26.393.220,19	-27.022.574,82	-27.600.883,22
b) Cargas sociales	-9.636.356,20	-9.861.128,64	-9.822.971,28
c) Provisiones			
7. Otros gastos de explotación	-9.088.885,10	-12.864.539,62	-7.194.818,24
a) Servicios exteriores	-9.052.110,56	-8.725.911,95	-7.135.749,28
b) Tributos	-84.927,47	-85.240,37	-59.068,96
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	48.152,93	-4.053.387,30	
d) Otros gastos de gestión corriente			
8. Amortización del inmovilizado	-694.176,72	-527.150,63	-637.964,69
a) Amortización del inmovilizado intangible	-83.848,14	-76.730,73	-138.522,84
b) Amortización del inmovilizado material	-610.328,58	-450.419,90	-499.441,85
c) Amortización de las inversiones inmobiliarias			
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	15.587,44	15.587,14	15.000,00
10. Excesos de provisiones			
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	0,00	14.000,00	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	0,00	14.000,00	0,00
b1) Del inmovilizado intangible			
b2) Del inmovilizado material		14.000,00	
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	93.238,11	65.649,19	0,00
Gastos excepcionales	-16.151,89	-2.869,24	
Ingresos excepcionales	109.390,00	68.518,43	
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	-541.690,30	-3.404.880,73	47.000,00
14. Ingresos financieros	1.963,75	13.532,48	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	1.963,75	13.532,48	0,00
b1) De empresas del grupo y asociadas			
b2) De terceros	1.963,75	13.532,48	
15. Gastos financieros	-8.443,07	-3.167,12	-47.000,00
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas			
b) Por deudas con terceros	-8.443,07	-3.167,12	-47.000,00
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)	-6.479,32	10.365,36	-47.000,00
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	-548.169,62	-3.394.515,37	0,00
20. Impuestos sobre beneficios	70.097,54	76.663,63	
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+20)	-478.072,08	-3.317.851,74	0,00
21. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos			
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+21)	-478.072,08	-3.317.851,74	0,00

EFE PRESUPUESTO DE CAPITAL

Estado de Flujos de Efectivo		Periodo:	2021.DIC
corporación empresarial pública de aragón		Entidad:	SARGA
€ - Datos acumulados		Escenario:	Pres_Admin
	Real 2019.DIC	Previsión Cierre Administrativo 2020.DIC	Presupuesto Administrativo 2021.DIC
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	-548.169,62	-3.394.515,37	0,00
2. Ajustes del resultado	-94.735,36	3.715.696,62 #	-907.967,59
a) Amortización del inmovilizado (+)	694.176,72	527.150,63	637.964,69
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	-48.152,93	4.053.387,30 #	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 (+/-)	-48.152,93	4.053.387,30	
b.4. Deterioro del inmovilizado y de inversiones inmobiliarias (+/-)			
b.5. Deterioro de instrumentos financieros (+/-)		0,00	0,00
c) Variación de provisiones (+/-)	474.549,00	-211.842,16	-300.000,00
d) Imputación de subvenciones (-)	-1.227.607,28	-628.633,79	-729.320,88
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)		-14.000,00	0,00
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)			
g) Ingresos financieros (-)	-1.963,75	-13.532,48	
h) Gastos financieros (+)	8.443,07	3.167,12	47.000,00
i) Diferencias de cambio (+/-)			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)		0,00	0,00
k) Otros ingresos y gastos (-/+)	5.819,81		-563.611,40
l) Dotación al fondo de provisiones técnicas (-/+)			
3. Cambios en el capital corriente	-710.897,73	-5.832.421,60 #	756.780,44
a) Existencias (+/-)	-504.978,15	39.138,69	
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	629.458,15	-9.390.087,61	799.406,39
c) Otros activos corrientes (+/-)	54.966,06	-769,35	
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	-890.343,79	3.519.296,67	-42.625,95
e) Otros pasivos corrientes (+/-)			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	426.436,86	-1.948,00 #	-47.000,00
a) Pagos de intereses (-)	-8.443,07	-3.167,12	-47.000,00
b) Cobros de dividendos (+)		1.219,12	
c) Cobros de intereses (+)			
d) Cobros (pagos) por impuestos sobre beneficios (+/-)	434.879,93		
e) Otros pagos/ cobros (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	-927.365,85	-5.513.188,35 #	-198.187,15
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-)	-237.760,61	-1.217.869,12 #	-1.434.433,00
a) Empresas del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible	-55.457,93	-114.110,93	-207.515,00
c) Inmovilizado material	-182.302,68	-1.103.758,19	-1.226.918,00
d) Inversiones inmobiliarias			
e) Otros activos financieros			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta			
g) Otros activos			
7. Cobros por desinversiones (+)	0,00	14.000,00 #	0,00
a) Empresas del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible		14.000,00	
c) Inmovilizado material			
d) Inversiones inmobiliarias			
e) Otros activos financieros			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta			
g) Otros activos			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	-237.760,61	-1.203.869,12 #	-1.434.433,00
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	681.745,39	376.219,70 #	1.366.740,03
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 (+)	681.745,39	376.219,70	1.366.740,03
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	265.836,19	5.649.260,81 #	0,00
a) Emisión	0,00	5.649.260,81	14.400.000,00
1. Obligaciones y otros valores negociables (+)			
2. Deudas con entidades de crédito (+)		5.649.260,81	14.400.000,00
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)			
4. Otras deudas (+)			
b) Devolución y amortización de	265.836,19	0,00 #	-14.400.000,00
1. Obligaciones y otros valores negociables (-)			
2. Deudas con entidades de crédito (-)	265.836,19		-14.400.000,00
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)			
4. Otras deudas (-)			
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)	947.581,58	6.025.480,51 #	1.366.740,03
D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES	-217.544,88	-691.576,96 #	-265.880,12
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	1.175.001,96	957.457,08	265.880,12
Efectivo o equivalente por la integración filial			
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	957.457,08	265.880,12	0,00

BALANCE DE SITUACIÓN

Balance		Periodo:	2021.DIC
corporación empresarial pública de aragón		Entidad:	SARGA
€ - Datos acumulados		Escenario:	Pres_Admin
	Real 2019.DIC	Previsión Cierre 2020.DIC	Presupuesto 2021.DIC
ACTIVO NO CORRIENTE	8.926.455,32	8.478.625,05	8.236.381,69
I. Inmovilizado intangible	733.768,09	743.355,85	854.013,67
1. Investigación y Desarrollo			
2. Concesiones	649.837,59	633.951,20	618.064,81
3. Patentes, licencias, marcas y similares			
4. Fondo de comercio			
5. Aplicaciones informáticas	83.930,50	109.404,65	235.948,86
6. Otro inmovilizado intangible			
7. Anticipos			
II. Inmovilizado material	6.227.504,42	6.722.068,30	7.137.509,64
1. Terrenos	67.000,00	67.000,00	67.000,00
2. Construcciones	4.996.734,60	4.851.255,46	4.960.776,32
3. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	1.163.769,82	1.803.812,84	2.109.733,32
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	127.165,11	216.146,75	127.165,11
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a empresas	127.165,11	216.146,75	127.165,11
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros			
V. Inversiones financieras a largo plazo	1.776.427,67	747.782,13	80.739,26
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a empresas	1.758.652,83	730.007,29	62.739,26
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros	17.774,84	17.774,84	18.000,00
VI. Activos por impuesto diferido	61.590,03	49.272,02	36.954,01
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	26.914.560,95	31.945.797,79	30.272.059,11
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	1.104.633,15	1.065.494,46	1.104.633,15
1. Comerciales			
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	1.104.633,15	1.065.494,46	1.104.633,15
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	24.649.069,83	30.397.889,21	29.154.125,96
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	2.687.192,16	2.972.761,16	1.957.329,83
2. Clientes empresas del grupo y asociadas	21.431.894,43	26.605.802,06	26.655.097,86
3. Deudores Varios	507.514,14	738.262,73	511.698,27
4. Personal	1.840,51	1.840,51	5.000,00
5. Activos por impuesto corriente			
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	20.628,59	79.222,75	25.000,00
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto 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 corto plazo	190.640,97	203.004,73	300,00
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a empresas	190.340,97	202.654,73	
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros	300,00	350,00	300,00
VI. Periodificaciones a corto plazo	12.759,92	13.529,27	13.000,00
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	957.457,08	265.880,12	0,00
1. Tesorería	957.457,08	265.880,12	
2. Otros activos líquidos equivalentes			
TOTAL ACTIVO	35.841.016,27	40.424.422,84	38.508.440,80

PATRIMONIO NETO	21.354.244,37	17.246.249,61	16.601.793,92
A-1) Fondos propios	19.279.469,25	15.961.617,51	15.961.617,51
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	18.790.632,94	18.790.632,94	18.790.632,94
1.Legal y estatutarias	70.979,07	70.979,07	70.979,07
2.Otras reservas	18.719.653,87	18.719.653,87	18.719.653,87
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)			
V. Resultados de ejercicios anteriores	-1.737.091,61	-2.215.163,69	-5.533.015,43
1.Remanente			
2.(Resultados negativos de ejercicios anteriores)	-1.737.091,61	-2.215.163,69	-5.533.015,43
VI. Otras aportaciones de socios			
VII. Resultado del ejercicio	-478.072,08	-3.317.851,74	0,00
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	2.074.775,12	1.284.632,10	640.176,41
A.4) Fondo de provisiones técnicas. Aportaciones de terceros			
PASIVO NO CORRIENTE	1.212.363,47	948.682,58	734.163,90
Fondo de provisiones técnicas. 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	19.800,00	19.500,00	19.800,00
1.Obligaciones y otros valores negociables			
2.Deudas con entidades de crédito			
3.Acreedores por arrendamiento financiero			
4.Derivados			
5.Otros pasivos financieros	19.800,00	19.500,00	19.800,00
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	501.059,78	501.059,78	501.059,78
IV. Pasivos por impuesto diferido	691.503,69	428.122,80	213.304,12
V. Periodificaciones a largo plazo			
PASIVO CORRIENTE	13.274.408,43	22.229.490,65	21.172.482,98
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta			
II. Provisiones a corto plazo	1.117.639,00	905.796,84	75.000,00
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	1.117.639,00	905.796,84	75.000,00
III. Deudas a corto plazo	6.320.268,83	11.967.896,54	15.100.000,00
1.Obligaciones y otros valores negociables			
2.Deudas con entidades de crédito	5.814.493,47	11.463.754,28	14.400.000,00
3.Acreedores por arrendamiento financiero			
4.Derivados			
5.Otros pasivos financieros	505.775,36	504.142,26	700.000,00
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo			
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	5.836.500,60	9.355.797,27	5.997.482,98
1.Proveedores	510.745,22	697.225,43	451.644,35
2.Proveedores empresas del grupo y asociadas	699.786,04	696.492,76	696.270,37
3.Acreedores varios	2.655.681,33	5.612.663,81	3.057.738,14
4.Personal (remuneraciones pendientes de pago)	329.004,20	335.429,16	300.000,00
5.Pasivos por impuesto corriente			
6.Otras deudas con las Administraciones Públicas	949.693,78	1.174.221,37	800.240,09
7.Anticipos de clientes	691.590,03	839.764,74	691.590,03
VI. Periodificaciones a corto plazo			
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	35.841.016,27	40.424.422,84	38.508.440,80

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 A 31.12.2020	PRESUPUESTO 2021	AÑO 2022	AÑO 2023 Y RESTO
Aplicaciones Informáticas (206)	4	01/01/2020	31/12/2023	763.500,00	86.318,49	171.500,00	304.181,51	201.500,00
Equipos procesos de información (217)	3	01/01/2020	31/12/2023	348.500,00	86.805,38	61.500,00	108.694,62	91.500,00
Elementos de transporte-camiones (218)	3	01/01/2020	31/12/2023	2.894.000,00	823.842,65	600.000,00	870.157,35	600.000,00
Obras Tamarite y acondicionamiento Nave Forestal Huesca (211)	3	01/01/2020	31/12/2023	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00
Total				4.306.000,00	996.966,52	833.000,00	1.583.033,48	893.000,00