

**PRESUPUESTO ADMINISTRATIVO DE LA
EMPRESA PÚBLICA SOCIEDAD ARAGONESA DE
GESTIÓN AGROAMBIENTAL, S.L.U. (SARGA)
DEL 2022
Octubre 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, los encargos de ejecución, las encomiendas de gestión, las órdenes de transferencia nominativas para la prestación de determinados servicios o las concesiones demaniales.

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 2020 es 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 2020	-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 "CORPORACIÓN EMPRESARIAL PÚBLICA DE ARAGÓN, 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 Aragonesas, 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 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	3.821.723 €
Dpto. Forestal	26.444.602 €
SSJJ y Contratación	104.742 €
Corporativo	21.600 €
Total	53.781.260€

Dentro de esos ingresos se incluyen las transferencias nominativas de financiación que están previstas recibir del Gobierno de Aragón en 2021 y que ascienden a 28.473.963 euros.

La Sociedad cuenta con tarifas desde 2017, revisadas en 2019 y actualmente en proceso de revisión para 2021.

Con la aprobación y revisión de unas nuevas tarifas, y el establecimiento de mecanismos de actualización automática de los precios simples de las mismas cada vez que se produce un incremento salarial, se permite gestionar la actividad de la compañía mediante encargos y encomiendas adecuadamente dimensionadas a la realidad del servicio prestado, siempre de una manera eficiente.

El desglose de ingresos para el año 2022 por áreas de la empresa es el siguiente:

Presupuesto Producción 2022	Total
Servicio Recogida	10.578.631 €
Espacios Naturales	6.540.693 €
Comunicación y Promoción	725.000 €
Consultoría Agroganadera y Ambiental	5.269.335 €
Infraestructuras	3.688.105 €
Dpto. Forestal	26.656.160 €
SSJJ y Contratación	105.580 €
Corporativo	21.773 €
Total	53.585.277 €

El presupuesto de producción 2022 figura en unos niveles similares a los de 2021 en relación a encargos y transferencias nominativas de financiación, excepto por la Transferencia de Promoción Agroalimentaria que experimenta un importe descenso de 1.800.000€ a 725.000€, y por otro lado un aumento generado por un Presupuesto extraordinario de Ordesa de fondos europeos provenientes del Mecanismo de recuperación y resiliencia (MRR) y el aumento del encargo de asesoría para gestión del Catálogo de especies amenazadas incluida la monitorización y gestión de fauna silvestre para el año 2022.

En lo relativo a otros ingresos de explotación, los mismos vienen generados por los ingresos derivados de las 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 2022 es de 439.452 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: 14.400.000€ en condiciones de prudencia financiera.
- SARGA ha pasado de un importe de líneas de crédito de 6.400.000€ a 14.400.000€ a lo largo de 2020 ya que 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 del límite de 14.400.000€.

Se estima continuar con ese límite de financiación.

1.6.- GASTOS DE PERSONAL

En materia de personal los costes aumentan en 2022 por un deslizamiento de incremento salarial previsto de un 0,8%, (previsión establecida en los criterios a seguir por todas las empresas del grupo en la elaboración del presupuesto) y sobre todo por los fondos extraordinarios de Ordesa provenientes del Mecanismo de recuperación y resiliencia (MRR) cuyos trabajos se realizan con medios propios.

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

Trabajos realizados por otras empresas

En otros gastos de explotación hay contención derivada de una política de austeridad general en la empresa y su incremento se ciñe únicamente al IPC anual estimado para 2022 que es un 0,80%.

Se considera no obstante reducción de costes en trabajos realizados por otras empresas (aprovisionamientos) por menores costes de destrucción en la actividad de recogida (MER) tras la última licitación, y superiores al aumento en consumo de EPI's y costes de transporte estimados en el periodo.

Otros gastos de explotación

El descenso de la Orden de Promoción Agroalimentaria en 1.075.000€ se ve reflejado directamente en una reducción del epígrafe Servicios Exteriores ya que la mayor parte de la Orden corresponde a trabajos externos.

Por otro lado, como en el resto de apartados se ha considerado un incremento del 0,80% como IPC previsto en el momento que se establecieron los parámetros comunes para todas las empresas del Grupo.

Amortizaciones

En 2021 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 e invertir en una alternativa para el Centro de Transferencia de recogida en 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	2021	2022
Amortización Inmovilizado Intangible	102.393	160.272
Amortización Inmovilizado Material	445.897	628.252
Totales	548.290	788.524

Gastos financieros

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

1.8.- INFORMACIÓN RELATIVA AL PAIF

Se prevé acometer las siguientes inversiones tanto de inmovilizado intangible como material durante el período 2021-2022:

	%		
	Amort.	2021	2022
Aplicaciones Informáticas	33%	195.000	286.500
Equipos procesos información	25%	160.000	-
Camiones Recogida	7/17%	-	1.755.000
Obras Acondicionamiento	10%	-	300.000
Totales		355.000	2.341.500

Se va a proceder a la renovación de la flota de camiones del Servicio de Recogida de Cadáveres durante el periodo 2022-2024.

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 estimado de 300.000€ entre ambos.

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 están acometiendo en la actualidad dos proyectos importantes para la empresa como son EXPLYCA (contratación electrónica, digitalización y un gestor de expedientes) 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		Periodo:	2022.DIC
	Presupuesto de Explotación		Entidad:	SARGA
	€ - Datos acumulados		Escenario:	Pres_Admin

	Real 2020.DIC	Previsión Cierre 2021.DIC	Presupuesto 2022.DIC
1. Importe neto de la cifra de negocios	55.136.808,05	53.182.407,71	53.145.825,33
a) Ventas	1.313.999,92	1.385.490,89	1.396.574,82
b) Prestaciones de servicios	53.822.808,13	51.796.916,82	51.749.250,51
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación			
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo			
4. Aprovisionamientos	-9.018.605,10	-8.623.091,16	-8.292.075,89
a) Consumo de mercaderías			
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	-1.804.543,10	-1.664.363,45	-1.707.678,36
c) Trabajos realizados por otras empresas	-7.214.062,00	-6.958.727,71	-6.584.397,53
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos			
5. Otros ingresos de explotación	657.073,70	598.852,39	439.451,68
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente			
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	657.073,70	598.852,39	439.451,68
6. Gastos de personal	-36.883.703,46	-37.423.854,50	-38.336.815,35
a) Sueldos, salarios y asimilados	-27.022.574,82	-27.600.883,22	-28.215.290,29
b) Cargas sociales	-9.861.128,64	-9.822.971,28	-10.121.525,06
c) Provisiones			
7. Otros gastos de explotación	-12.864.539,62	-7.181.024,60	-6.162.861,15
a) Servicios exteriores	-8.725.911,95	-7.121.955,64	-6.103.319,64
b) Tributos	-85.240,37	-59.068,96	-59.541,51
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	-4.053.387,30		
d) Otros gastos de gestión corriente			
8. Amortización del inmovilizado	-527.150,63	-548.289,84	-788.524,62
a) Amortización del inmovilizado intangible	-76.730,73	-102.392,53	-160.272,45
b) Amortización del inmovilizado material	-450.419,90	-445.897,31	-628.252,17
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			
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	14.000,00	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	14.000,00	0,00	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	65.649,19	0,00	0,00
Gastos excepcionales	-2.869,24		
Ingresos excepcionales	68.518,43		
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	-3.404.880,73	20.000,00	20.000,00
14. Ingresos financieros	13.532,48	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	13.532,48	0,00	0,00
b1) De empresas del grupo y asociadas			
b2) De terceros	13.532,48		
15. Gastos financieros	-3.167,12	-20.000,00	-20.000,00
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas			
b) Por deudas con terceros	-3.167,12	-20.000,00	-20.000,00
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)	10.365,36	-20.000,00	-20.000,00
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	-3.394.515,37	0,00	0,00
20. Impuestos sobre beneficios	76.663,63		
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+20)	-3.317.851,74	0,00	0,00
21. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos			
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+21)	-3.317.851,74	0,00	0,00

EFE PRESUPUESTO DE CAPITAL

Estado de Flujos de Efectivo		Periodo:	2022.DIC
corporación empresarial pública aragón		Entidad:	SARGA
€ - Datos acumulados		Escenario:	Pres_Admin
	Real 2020.DIC	Previsión Cierre Administrativo 2021.DIC	Presupuesto Administrativo 2022.DIC
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	-3.394.515,37	0,00	0,00
2. Ajustes del resultado	3.715.696,62	-1.034.434,26	940.150,13
a) Amortización del inmovilizado (+)	527.150,63	548.289,84	788.524,62
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	4.053.387,30	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 (+/-)	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 (+/-)	-211.842,16	-659.034,84	104.130,00
d) Imputación de subvenciones (-)	-628.633,79	-598.852,39	-439.451,68
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	-14.000,00	0,00	0,00
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)			
g) Ingresos financieros (-)	-13.532,48		
h) Gastos financieros (+)	3.167,12	20.000,00	20.000,00
i) Diferencias de cambio (+/-)			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)		0,00	0,00
k) Otros ingresos y gastos (-/+)		-344.836,87	466.947,19
l) Dotación al fondo de provisiones técnicas (-/-)			
3. Cambios en el capital corriente	-5.832.421,60	-2.040.068,60	1.584.984,60
a) Existencias (+/-)	39.138,69		
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	-9.390.087,61	-330.764,09	1.504.984,60
c) Otros activos corrientes (+/-)	-769,35		
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	3.519.296,67	-1.709.304,51	80.000,00
e) Otros pasivos corrientes (+/-)			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	-1.948,00	-20.000,00	-20.000,00
a) Pagos de intereses (-)	-3.167,12	-20.000,00	-20.000,00
b) Cobros de dividendos (+)			
c) Cobros de intereses (+)	1.219,12		
d) Cobros (pagos) por impuestos sobre beneficios (+/-)			
e) Otros pagos/ cobros (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	-5.513.188,35	-3.094.502,86	2.505.134,73
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-)	-1.217.869,12	-509.550,00	-2.833.215,00
a) Empresas del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible	-114.110,93	-235.950,00	-346.665,00
c) Inmovilizado material	-1.103.758,19	-273.600,00	-2.486.550,00
d) Inversiones inmobiliarias			
e) Otros activos financieros			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta			
g) Otros activos			
7. Cobros por desinversiones (+)	14.000,00	0,00	0,00
a) Empresas del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible			
c) Inmovilizado material	14.000,00		
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)	-1.203.869,12	-509.550,00	-2.833.215,00
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	376.219,70	401.927,02	328.080,27
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 (+)	376.219,70	401.927,02	328.080,27
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	5.649.260,81	2.936.245,72	0,00
a) Emisión	5.649.260,81	14.400.000,00	14.400.000,00
1. Obligaciones y otros valores negociables (+)			
2. Deudas con entidades de crédito (+)			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)			
4. Otras deudas (+)			
b) Devolución y amortización de	0,00	-11.463.754,28	-14.400.000,00
1. Obligaciones y otros valores negociables (-)			
2. Deudas con entidades de crédito (-)			
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)	6.025.480,51	3.338.172,74	328.080,27
D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES	-691.576,96	-265.880,12	0,00
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	957.457,08	265.880,12	0,00
Efectivo o equivalente por la integración filial			
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	265.880,12	0,00	0,00

BALANCE DE SITUACIÓN

 Balance		Periodo:	2022.DIC
€ - Datos acumulados		Entidad:	SARGA
		Escenario:	Pres_Admin
	Real 2020.DIC	Previsión Cierre 2021.DIC	Presupuesto 2022.DIC
ACTIVO NO CORRIENTE	8.478.625,05	7.945.162,09	9.411.972,70
I. Inmovilizado intangible	743.355,85	835.963,32	962.190,86
1. Investigación y Desarrollo			
2. Concesiones	633.951,20	618.064,81	602.178,42
3. Patentes, licencias, marcas y similares			
4. Fondo de comercio			
5. Aplicaciones informáticas	109.404,65	217.898,51	360.012,44
6. Otro inmovilizado intangible			
7. Anticipos			
II. Inmovilizado material	6.722.068,30	6.436.170,99	7.862.918,82
1. Terrenos	67.000,00	67.000,00	67.000,00
2. Construcciones	4.851.255,46	4.705.776,32	4.845.297,18
3. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	1.803.812,84	1.663.394,67	2.950.621,64
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	216.146,75	216.146,75	216.146,75
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a empresas	216.146,75	216.146,75	216.146,75
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros			
V. Inversiones financieras a largo plazo	747.782,13	419.927,02	346.080,27
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a empresas	730.007,29	401.927,02	328.080,27
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros	17.774,84	18.000,00	18.000,00
VI. Activos por impuesto diferido	49.272,02	36.954,01	24.636,00
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	31.945.797,79	32.428.872,47	30.691.440,18
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	1.065.494,46	1.065.494,46	1.065.494,46
1. Comerciales			
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	1.065.494,46	1.065.494,46	1.065.494,46
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	30.397.889,21	30.728.653,30	29.223.668,70
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	2.972.761,16	3.250.000,00	3.250.000,00
2. Clientes empresas del grupo y asociadas	26.605.802,06	26.723.653,30	25.188.668,70
3. Deudores Varios	738.262,73	750.000,00	780.000,00
4. Personal	1.840,51	5.000,00	5.000,00
5. Activos por impuesto corriente			
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	79.222,75		
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	203.004,73	634.724,71	402.277,02
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a empresas	202.654,73	634.374,71	401.927,02
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros	350,00	350,00	350,00
VI. Periodificaciones a corto plazo	13.529,27		
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	265.880,12	0,00	0,00
1. Tesorería	265.880,12		
2. Otros activos líquidos equivalentes			
TOTAL ACTIVO	40.424.422,84	40.374.034,56	40.103.412,88

PATRIMONIO NETO	17.246.249,61	16.785.860,32	16.445.021,56
A-1) Fondos propios	15.961.617,51	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	-2.215.163,69	-5.533.015,43	-5.533.015,43
1.Remanente			
2.(Resultados negativos de ejercicios anteriores)	-2.215.163,69	-5.533.015,43	-5.533.015,43
VI. Otras aportaciones de socios			
VII. Resultado del ejercicio	-3.317.851,74	0,00	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	1.284.632,10	824.242,81	483.404,05
A.4) Fondo de provisiones técnicas. Aportaciones de terceros			
PASIVO NO CORRIENTE	948.682,58	794.919,48	681.006,56
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	19.500,00	19.200,00	18.900,00
1.Obligaciones y otros valores negociables			
2.Deudas con entidades de crédito			
3.Acreeedores por arrendamiento financiero			
4.Derivados			
5.Otros pasivos financieros	19.500,00	19.200,00	18.900,00
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	428.122,80	274.659,70	161.046,78
V. Periodificaciones a largo plazo			
PASIVO CORRIENTE	22.229.490,65	22.793.254,76	22.977.384,76
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta			
II. Provisiones a corto plazo	905.796,84	246.762,00	350.892,00
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	905.796,84	246.762,00	350.892,00
III. Deudas a corto plazo	11.967.896,54	14.900.000,00	14.900.000,00
1.Obligaciones y otros valores negociables			
2.Deudas con entidades de crédito	11.463.754,28	14.400.000,00	14.400.000,00
3.Acreeedores por arrendamiento financiero			
4.Derivados			
5.Otros pasivos financieros	504.142,26	500.000,00	500.000,00
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo			
V. Acreeedores comerciales y otras cuentas a pagar	9.355.797,27	7.646.492,76	7.726.492,76
1.Proveedores	697.225,43	600.000,00	630.000,00
2.Proveedores empresas del grupo y asociadas	696.492,76	696.492,76	696.492,76
3.Acreeedores varios	5.612.663,81	4.850.000,00	4.900.000,00
4.Personal (remuneraciones pendientes de pago)	335.429,16		
5.Pasivos por impuesto corriente			
6.Otras deudas con las Administraciones Públicas	1.174.221,37	800.000,00	800.000,00
7.Anticipos de clientes	839.764,74	700.000,00	700.000,00
VI. Periodificaciones a corto plazo			
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	40.424.422,84	40.374.034,56	40.103.412,88

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 31.12.2021	PRESUPUESTO 2022	AÑO 2023	AÑO 2024 Y RESTO
Aplicaciones Informáticas (206)	4	01/01/2020	31/12/2023	524.500,00	195.000,00	286.500,00	43.000,00	0,00
Equipos procesos de información (217)	3	01/01/2020	31/12/2021	160.000,00	160.000,00	0,00	0,00	0,00
Elementos de transporte-camiones (218)	3	01/01/2022	31/12/2024	4.565.000,00	0,00	1.755.000,00	2.025.000,00	785.000,00
Obras Acondicionamiento (211)	3	01/01/2022	31/12/2022	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00
TOTAL				5.549.500,00	355.000,00	2.341.500,00	2.068.000,00	785.000,00