

AYUNTAMIENTO DE JEREZ DE LA FRONTERA
PRESUPUESTO GENERAL DE 2016
ESTADOS DE PREVISION DE GASTOS E INGRESOS DE LAS SOCIEDADES MERCANTILES Y PAIF
CUYO CAPITAL SOCIAL PERTENECE INTEGRA O MAYORITARIAMENTE AL AYUNTAMIENTO

SOCIEDAD MUICIPAL:

EMEMSA

CUENTAS DEL PLAN GENERAL DE CONTABILIDAD	ACTIVIDADES ORDINARIAS PRESUPUESTO DE EXPLOTACION R.D. 1514/2007 de 16 de noviembre	PREVISION 2016
	1. Importe Neto de la cifra de negocios	1.501.139
700,701,702,703,704,(706),(708),(709)	a) Ventas	1.360.139
705	b) Prestaciones de Servicios	141.000
71*,(6930),7930	2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de	
73	3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	10.000
	4. Aprovisionamientos	-367.588
(600),610*,6060,6080,6090	a) Consumo de mercaderías	
(601),(602),6061,6062,6081,6082,6091,6092,611*,612*	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	-222.400
(607),	c) Trabajos realizados por otras empresas	-145.188
(6931),7931,(6932),7932,(6933),7933	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos	
	5. Otros ingresos de explotación	222.056
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	83.500
740,747	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	138.556
	6. Gasto de Personal	-913.735
(640),(641),(645)	a) Sueldos, Salarios y Asimilados	-708.758
(642),(649)	b) Cargas Sociales	-204.977
(643),(6440),(6442),7950,7957	c) Provisiones	
	7. Otros Gastos de Explotación	-318.754
(62),	a) Servicios Exteriores	-313.854
(631),(634),636,639	b) Tributos	-4.900
(650),(694),(695),794,7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones	
(651),(659)	d) Otros gastos de gestión corriente	
(68),	8. Amortización del Inmovilizado	-66.000
746	9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	
7951,7952,7955,7956	10. Excesos de provisiones	-600
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	
790,791,792	a) Deterioros y Pérdidas	
(670),(671),(672),(690),(691),(692),770,771,772	b) Resultados por enajenaciones y otras.	
(678),778	12. Otros Resultados	
	A.1) RESULTADO DE LA EXPLOTACION (1+2+3+4+5+6+)	66.518
	13. Ingresos Financieros	400
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	
7600,7601	a1) de empresas del grupo y asociadas	
7602,7603,76212,76213	a2) En terceros	
	b) De valores negociables y de créditos del activo inmovilizado	400
7610,7611,76200,76201,76210,76211	b1) de empresas del grupo y asociadas	
7612,7613,76202,76203,769	b2) En terceros	400
	14. Gastos financieros.	-14.624
(6610), (6611),(6615),(6616),(6620),(6621),(6640),(6641),(6650),(6651)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	-14.624
(6612),(6613),(6617),(6618),(6622),(6623),(6624),(6642),(6643),(6652),(6653),(669)	b) Por deudas con terceros	
	15. Variación del valor razonable en instrumentos financieros.	
(6630),(6631),(6633),7630,7631,7633	a) Cartera de negociación y otros	
(6632),7632	b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta	
(668),768	16. Diferencias de cambio	
	17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	
(696),(697),(698),(699),796,797,798,799	a) Deterioros y Pérdidas	
(666),(667),(673),(675),766,773,775	b) Resultados por enajenaciones y otras.	
	A.2) RESULTADO FINANCIERO (13+14+15+16+17)	-14.224
	A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	52.294
6300*,6301*,(633),638	18. impuesto sobre beneficios.	
	A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES	52.294
	B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS	
	19. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de	
	A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+19)	52.294

AYUNTAMIENTO DE JEREZ DE LA FRONTERA
PRESUPUESTO GENERAL DE 2016
ESTADOS DE PREVISION DE GASTOS E INGRESOS DE LAS SOCIEDADES MERCANTILES Y PAIF
CUYO CAPITAL SOCIAL PERTENECE INTEGRAL O MAYORITARIAMENTE AL AYUNTAMIENTO

SOCIEDAD MUNICIPAL:

EMEMSA

CUENTAS DEL PLAN GENERAL DE CONTABILIDAD	ACTIVIDADES ORDINARIAS PREVISION DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO R.D. 1514/2007 de 16 de noviembre	PREVISION 2016
	A) Resultado de la cuenta de Pérdidas y Ganancias	52.294
	B) Ingresos y Gastos Imputados directamente al patrimonio neto	
	I. Por valoración de activos y pasivos	
	1. Ingresos/gastos por pasivos a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.	
	2. Ingresos/gastos por pasivos a valor razonable con cambios en el patrimonio neto	
	3. Otros Ingresos/Gastos	
	II. Por coberturas	
	1. Ingresos/gastos por coberturas de flujos de efectivo	
	2. Ingresos/gastos por cobertura de inversión neta en el extranjero	
	III. Subvenciones, donaciones y legados.	
	IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.	
	V. Efecto impositivo	
	Total Ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	
	C) Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias	
	VI. Por valoración de activos y pasivos.	
	1. Ingresos/gastos de activos financieros disponibles para la venta	
	2. Ingresos/gastos por pasivos a valor razonable con cambios en el patrimonio neto	
	3. Otros Ingresos/Gastos	
	VII. Por coberturas.	
	1. Ingresos/gastos por coberturas de flujos de efectivo	
	2. Ingresos/gastos por cobertura de inversión neta en el extranjero	
	VIII. Subvenciones, donaciones y legados	
	IX. Efecto Impositivo	

AYUNTAMIENTO DE JEREZ DE LA FRONTERA

PRESUPUESTO GENERAL DE 2016

ESTADOS DE PREVISION DE GASTOS E INGRESOS DE LAS SOCIEDADES MERCANTILES Y PAIF
CUYO CAPITAL SOCIAL PERTENECE INTEGRAL O MAYORITARIAMENTE AL AYUNTAMIENTO

Sociedad Mercantil :		EMEMSA
Cuentas del Plan General de Contabilidad N.P.G.C. 2.008	BALANCE	
	Antes de la aplicación del saldo de Pérdidas y Ganancias R.D. 1514/2007 de 16 de noviembre	
	« ACTIVO »	PREVISION 2016
	A) ACTIVO NO CORRIENTE	9.586.303
	I. Inmovilizado Intangible	8.632.706
200,(2800),(2900)	1. Investigación y desarrollo	2.376
201,(2801),(2901)	2. Concesiones	
202,(2802),(2902)	3. Patentes, Licencias, marcas y similares	
203,(2903)	4. fondo de comercio	
205,(2805),(2905)	5. Aplicaciones informáticas	
204,209,(2804),(2904)	6. Otro inmovilizado intangible	8.630.330
	II. Inmovilizado Material	949.536
210,211,(2811),(2910),(2911)	1. Terrenos y construcciones	917.584
212,213,214,215,216,217,218	2. Instalaciones técnicas, maquinaria, utillaje, mobiliario y otro inmovilizado material	31.952
23	3. Inmovilizado en curso y anticipos	
	III. Inversiones Inmobiliarias	
220,(2920)	1. Terrenos	
221,(282),(2921)	2. Construcciones	
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	
2403,2404,(2483),(2484),(293	1. Acciones y participaciones den patrimonio de empresas del grupo y asociadas a l/p	
2413,2414,2423,2424,2433,24	2. Créditos a empresas del grupo y asociadas a largo plazo	
	3. Otras inversiones a largo plazo	
	V. Inversiones financieras a largo plazo	4.061
2405,(2485),250,(259),(2935),	1. Acciones y participaciones en patrimonio a largo plazo	3.882
2415,2425,2435,251,252,253,	2. Créditos a empresas a largo plazo	
2553,257,258,26	3. Otras inversiones financieras a largo plazo	179
474	VI. Activos por impuesto diferido	

Documento: B-ACT1

AYUNTAMIENTO DE JEREZ DE LA FRONTERA
PRESUPUESTO GENERAL DE 2016

**ESTADOS DE PREVISION DE GASTOS E INGRESOS DE LAS SOCIEDADES MERCANTILES Y PAIF
CUYO CAPITAL SOCIAL PERTENECE INTEGRAL O MAYORITARIAMENTE AL AYUNTAMIENTO**

Sociedad Mercantil :		EMEMSA
CUENTAS DEL PLAN GENERAL DE CONTABILIDAD N.P.G.C. 2.008	BALANCE Antes de la aplicación del saldo de Pérdidas y Ganancias R.D. 1514/2007 de 16 de noviembre « ACTIVO »	PREVISION 2016
	A) ACTIVO CORRIENTE	845.914
580,581,582,583,584,(599)	I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	
	II. Existencias	225.495
30,(390)	1. Comerciales	
31,32,(391),(392)	2. Materias Primas y otros aprovisionamientos	121.384
33,34,(393),(394)	3. Productos en curso	84.000
35,(395)	4. Productos terminados	20.111
36,(396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados	
407	6. Anticipos a proveedores	
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	422.635
,431,435,436,(4935),(437),(490)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	253.800
433,434,(4933),(4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas	
44,5531,5533	3. Deudores varios	
460, 544	4. Personal	1.704
4.709	5. Activos por impuesto corriente	
4700,4708,471,472	6. Otros créditos con la administración pública	167.131
558	7. Accionistas (socios) por desembolsos no exigidos	
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	
5304,(5383),(5384),(5933),(5934)	1. Acciones y participaciones en patrimonio a corto plazo	
5324,5333,5334,(5943),(5944),(2. Créditos a empresas del grupo y asociadas a corto plazo	
5523, 5524	3. Otras inversiones a corto plazo	
	V. Inversiones financieras a corto plazo	50
5,540,(5385),(549),(5935),(596)	1. Acciones y participaciones en patrimonio a corto plazo	
5,541,542,543,546,(5945),(5955),	2. Créditos a empresas a corto plazo	
2.551	3. Otras inversiones financieras a corto plazo	50
545,548,551,5525,565,566	VI. Periodificaciones	
480, 567	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	197.734
57	1. Tesorería	197.734
(-----)	2. Otros Activos líquidos equivalentes	
	TOTAL ACTIVO	10.432.217

AYUNTAMIENTO DE JEREZ DE LA FRONTERA
PRESUPUESTO GENERAL DE 2016

**ESTADOS DE PREVISION DE GASTOS E INGRESOS DE LAS SOCIEDADES MERCANTILES Y PAIF
CUYO CAPITAL SOCIAL PERTENECE INTEGRA O MAYORITARIAMENTE AL AYUNTAMIENTO**

Sociedad Mercantil :		EMEMSA
Cuentas del Plan General de Contabilidad N.P.G.C. 2.008	BALANCE	
	Antes de la aplicación del saldo de Pérdidas y Ganancias R.D. 1514/2007 de 16 de noviembre « PATRIMONIO NETO Y PASIVO »	
		PREVISION 2016
	A) PATRIMONIO NETO	4.233.205
	A-1 Fondos Propios.	-4.397.125
	I. Capital	120.202
100,101,102	1. Capital Escriturado	120.202
(103),(104)	2. (Capital no exigido)	
110	II. Prima de emisión.	
	III. Reservas.	199.417
112, 1141	1. Legal estatutarias	199.417
13,1140,1142,1143,115,119	2. Otras reservas	
(108),(109)	IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).	
	V. Resultado de ejercicios anteriores	-4.769.038
120	1. Remanente	
-121	2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	-4.769.038
118	VI. Otras aportaciones de socios.	
129	VII. Resultado del ejercicio	52.294
(557),	VIII. (dividendo a cuenta)	
111	IX. Otros instrumentos de patrimonio	
	A-2 Ajustes por cambio de valor	
133	I. Instrumentos financieros disponibles para la venta	
134	II. Operaciones de cobertura	
137	III. Otros	
130,131,132	A-3 Subvenciones, donaciones y legados recibidos	8.630.330
	B) PASIVO NO CORRIENTE	6.057.251
	I. Provisiones a largo plazo.	
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal	
145	2. Actuaciones medioambientales	
146	3. Provisiones por reestructuración	
141,142,143,147	4. Otras provisiones	
	II. Deudas a Largo Plazo	3.819
176,177,178	1. Obligaciones y otros valores negociables	
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito	
1615,1625,171,172,173,174,1758,1	3. Otras (fianzas y depósitos, efectos a pagar, etc.	3.819
1603,1604,1613,1614,1623,162	III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	6.053.432
479	IV. Pasivos por impuesto diferido	

AYUNTAMIENTO DE JEREZ DE LA FRONTERA
PRESUPUESTO GENERAL DE 2016

**ESTADOS DE PREVISION DE GASTOS E INGRESOS DE LAS SOCIEDADES MERCANTILES Y PAIF
CUYO CAPITAL SOCIAL PERTENECE INTEGRA O MAYORITARIAMENTE AL AYUNTAMIENTO**

Sociedad Mercantil :		EMEMSA
CUENTAS DEL PLAN GENERAL DE CONTABILIDAD	BALANCE	PREVISION 2016
N.P.G.C. 2.008	Antes de la aplicación del saldo de Pérdidas y Ganancias R.D. 1514/2007 de 16 de noviembre « PATRIMONIO NETO Y PASIVO »	
	C) PASIVO CORRIENTE	141.761
585,586,587,588,589	I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta	
499, 529	II. Provisiones a corto plazo	
	III. Deudas a corto plazo.	8.004
500,501,505,506	1. Obligaciones y otros valores negociables	
5105,520,526	2. Deudas con entidades de crédito	
1750, 5591	3. Derivados financieros a corto plazo	
(190),(192),194,509,5115,5125,5134	4. Otras (fianzas y depósitos, efectos a pagar, etc).	8.004
524,525,527,551,5525,5530,5532,555,5565,5566,560,561,569		
	IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	25.707
5103,5104,5113,5114,5123,5124,5125	1. Deudas con empresas del grupo y asociadas	25.707
5563, 5564	2. Desembolsos exigidos sobre acciones	
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	108.050
400,401,405,(406)	1. Proveedores	20.399
403	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas	
41	3. Acreedores varios	28.262
465, 466	4. Personal	1.638
4.752	5. Pasivos por impuestos corrientes	
4750,4751,4758,476,477	6. Otras deudas con las administraciones públicas	51.172
438	7. Anticipos de clientes	6.579
485, 568	VI. Periodificaciones.	
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	10.432.217