

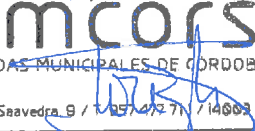
EXCMO. AYUNTAMIENTO DE CORDOBA  
Órgano de Planificación Económico- Presupuestaria  
Área de Hacienda y Administración Pública  
C/ Capitulares, 1  
14071 CÓRDOBA



Córdoba, 15 de enero de 2019

De acuerdo a su solicitud, adjuntamos copia firmada de los documentos a cumplimentar de acuerdo a las plantillas proporcionadas, en relación a la Previsión de Ingresos y Gastos 2019 y de los Programas de Actuación, Inversiones y Financiación 2019 correspondientes a Viviendas Municipales de Córdoba, S.A..

Asimismo, adjuntamos comunicación sobre el importe de los gastos de tributos y otras tasas recogidas en el Presupuesto.

Atentamente,  
  
VIMCORSA  
VIVIENDAS MUNICIPALES DE CORDOBA S.A.  
Angel de Saavedra, 9 / T. 957 477 711 / 14003 Córdoba

Fdo.: Gloria Navarro de Bringas  
DIRECTORA FINANCIERA

**Informe**

**Asunto: Impuestos y tasas con el Ayuntamiento – Presupuesto 2019**

**Antecedentes**

A solicitud del Órgano de Planificación Económico – Presupuestaria, y en relación a ciertas aclaraciones solicitadas en relación al Presupuesto de 2019 aprobado para la Sociedad, se emite el presente informe aclaratorio.

**Información sobre la cuantía prevista en gastos de tributos y otras tasas**

En el Presupuesto para 2019 aprobado para la Sociedad se incluye en el epígrafe de Tributos, dentro de la cuenta de pérdidas y ganancias, un importe de 485.000 euros.

De este importe, se estima que la cuantía de los importes a desembolsar al Ayuntamiento de Córdoba por IBI's, plusvalías y otras tasas en el ejercicio 2019 asciende a 400.000 euros.

En Córdoba, a 14 de enero de 2019



Fdo. Gloria Navarro de Bringas  
Directora Financiera

PROGRAMA DE ACTUACION, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN (PAIF) 2019  
Cuadro de Financiación

A) ESTADO DE INVERSIONES REALES	IMPORTE	B) ESTADO DE FINANCIACION	IMPORTE
<b>1.- Recursos aplicados en las operaciones</b>	716.625	<b>1.- Recursos procedentes de las operaciones.</b>	
<b>2.- Adquisiciones de Activos no Corrientes</b>		<b>2.- Aportaciones de los accionistas</b>	
<b>a).- Inmovilizaciones intangibles</b>		a) Para ampliación de capital	
1. Desarrollo		a1) Del Ayuntamiento	
2. Concesiones	550.000	b) Para compensar pérdidas	
3. Patentes, licencias, marcas		b1) Del Ayuntamiento	1.000.000
4. Fondo de comercio		<b>3.- Subvenciones de capital</b>	
5. Aplicaciones informáticas		a) Del Ayuntamiento	4.092.380
6. Otro inmovilizado intangible		b) Otras subvenciones	
<b>b).- Inmovilizaciones materiales</b>		<b>4.- Deudas a largo plazo</b>	
1. Terrenos y construcciones		1 Obligaciones y otros valores negociables	584.827
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material		2 Deudas con Empresas del Grupo	
3. Inmovilizado en curso y anticipos		3 Acreedores por arrendamiento financiero	
<b>c).- Inversiones inmobiliarias</b>		4 Derivados	
1. Terrenos		5 Otros pasivos financieros (Fianzas recibidas)	
2. Construcciones	4.342.380	<b>5.- Enajenación de inmovilizado</b>	
<b>d) Inversiones financieras a largo plazo</b>		a) Inmovilizaciones intangibles	
1. Instrumentos de patrimonio		b) Inmovilizaciones materiales	262.100
2. Créditos a terceros		c) Inversiones inmobiliarias	260.000
3. Valores representativos de deuda		d) Inversiones financieras	
4. Derivados		<b>6.- Enajenación de acciones propias</b>	
5. Otros activos financieros		<b>7.- Cancelación anticipada o trasp. a corto de Inversiones Financieras</b>	
<b>3.- Adquisición de acciones propias</b>		1. Instrumentos de patrimonio	
<b>4.- Reducciones de capital</b>		2. Créditos a terceros	6.002
<b>5.- Dividendos</b>		3. Valores representativos de deuda	
<b>6.- Canc.o traspaso a corto deuda largo plazo</b>		4. Derivados	
1. Obligaciones y otros valores negociables	621.637	5. Otros activos financieros	237.703
2. Deudas con Empresas del Grupo		<b>TOTAL FINANCIACION</b>	6.443.012
3. Acreedores por arrendamiento financiero	252.722	Exceso de inversión sobre financiación.....	369.352
4. Derivados		(Disminución del Capital Circulante)	
5. Otros pasivos financieros	0		
<b>7.- Provisiones a largo plazo</b>	329.000		
<b>TOTAL INVERSION</b>	6.812.364		
Exceso de financiación sobre inversión.....			
(Aumento Capital Circulante)			

**CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL 2019**

CUENTAS	2019	2018 (estimado)	CUENTAS	2019	2018 (estimado)
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>					
<b>1. Importe neto de la cifra de negocios</b>	<b>5.130.435</b>	<b>18.425.807</b>	b) Resultados por enajenaciones y otras	7.662	0
a) Ventas	1.842.687	15.186.313	Del Inmovilizado intangible		
b) Prestaciones de servicios	3.287.748	3.239.494	Del Inmovilizado material	7.662	0
<b>2.- Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación</b>	<b>8.412.165</b>	<b>-9.318.328</b>	De las inversiones financieras		
<b>3.- Trabajos realizados por la empresa para su activo</b>	<b>4.557.380</b>	<b>39.813</b>	<b>Diferencias negativas en combinaciones de negocios</b>		
<b>4.- Aprovisionamientos</b>	<b>-14.897.541</b>	<b>-1.999.861</b>	Subvenciones concedidas y transferencias realizadas por la entidad		
a) Consumo de mercaderías	-2.057.674	-1.668.902	- al sector público local de carácter administrativo		
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	-12.639.867	-330.959	- al sector público local de carácter empresarial o fundacional		
c) Trabajos realizados por otras empresas			- a otros		
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos			<b>13 Otros resultados</b>	<b>0</b>	<b>-17.902</b>
<b>5.- Otros ingresos de explotación</b>	<b>42.000</b>	<b>42.053</b>	a) Gastos excepcionales		<b>-20.602</b>
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	0	53	b) Ingresos excepcionales		<b>2.700</b>
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	42.000	42.000	<b>A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11).....</b>	<b>-1.059.108</b>	<b>2.638.656</b>
<b>6.- Gastos de personal</b>	<b>-1.962.454</b>	<b>-2.014.666</b>	<b>14 Ingresos financieros</b>	<b>157.247</b>	<b>180.684</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	-1.524.462	-1.624.457	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	76.916	94.646
b) Cargas sociales	-422.654	-375.209	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	80.331	86.038
c) Provisiones	-15.338	-15.000	c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero	-293.715	-376.094
<b>7.- Otros gastos de explotación</b>	<b>-2.077.480</b>	<b>-2.047.040</b>	Gastos financieros		
a) Servicios exteriores	-1.200.032	-1.174.200	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas		
b) Tributos	-485.000	-485.000	b) Por deudas con terceros		
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	-392.448	-387.840	c) Por actualización de provisiones		
d) Otros gastos de gestión corriente			<b>16 Variación de valor razonable en instrumentos financieros</b>	<b>-293.715</b>	<b>-376.094</b>
<b>8.- Amortización del Inmovilizado</b>	<b>-1.221.428</b>	<b>-1.221.428</b>	<b>17 Diferencias de cambio</b>		
a) Amortización del inmovilizado intangible	-27.907	-27.907	<b>18 Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros</b>		
b) Amortización del inmovilizado material	-82.754	-82.754	19 Otros ingresos y gastos de carácter financiero		
c) Amortización de las inversiones inmobiliarias	-1.110.767	-1.110.767	<b>A.2) RESULTADO FINANCIERO (14+15+16+17+18+19)</b>	<b>-136.468</b>	<b>-195.410</b>
<b>9.- Imputación de subvenciones de Inmovilizado no financiero y otras</b>	<b>750.153</b>	<b>750.208</b>	<b>A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)</b>	<b>-1.195.576</b>	<b>2.443.246</b>
<b>10.- Excesos de provisiones</b>	<b>7.662</b>	<b>0</b>	20 Impuestos sobre beneficios	388.217	-91.431
<b>11.- Deterioro y resultado por enajenaciones del Inmovilizado</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+20) .....</b>	<b>-807.359</b>	<b>2.351.815</b>
a) Deterioros y pérdidas	0	0	<b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>		
Del Inmovilizado intangible			21 Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto		
Del Inmovilizado material			<b>A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+21)</b>	<b>-807.359</b>	<b>2.351.815</b>
De las inversiones financieras					

ESTADO DE PREVISION DE INGRESOS Y GASTOS 2019

ESTADO DE GASTOS	IMPORTE	ESTADO DE INGRESOS	IMPORTE
1 GASTOS DE PERSONAL	1.947.116,00		
2 GASTOS BIENES CTES Y SERVICIOS	2.400.301,00		
3 GASTOS FINANCIEROS	293.715,00		
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES		4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0,00
		5 INGRESOS PATRIMONIALES	4.293.859,00
6 INVERSIONES REALES	4.892.380,00	6 ENAJENACION DE INVERSIONES REALES	522.100,00
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	5.092.380,00
8 ACTIVOS FINANCIEROS		8 ACTIVOS FINANCIEROS	243.705,00
9 PASIVOS FINANCIEROS	1.203.359,00	9 PASIVOS FINANCIEROS	584.827,00
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>10.736.871,00</b>	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>10.736.871,00</b>

AYUNTAMIENTO DE CORDOBA

Presupuesto 2019

Composición del Estado de Previsión

EMPRESA: VIMCORSA

Documento 6.2

1.- GASTOS DE PERSONAL	
+ 6 PYG	1.947.116,00
<b>GASTOS CAPITULO 1</b>	<b>1.947.116,00</b>

PYG: Pérdidas y ganancias

PAIF: Plan de actuación, inversiones y financiación

ECPN: Estado de cambios del Patrimonio Neto

2.- GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	
+ 7 PYG + 13a)	2.400.301,00
+ 20 PYG	0,00
+/- V ECPN	
<b>GASTOS CAPITULO 2</b>	<b>2.400.301,00</b>

4.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	
+ 5.b PYG	
<b>INGRESOS CAPITULO 4</b>	<b>0,00</b>

3.- GASTOS FINANCIEROS	
+ 15 PYG	293.715,00
+ 16 (-) PYG	
+ 17 (-) PYG	
+ II (-) ECPN	
<b>GASTOS CAPITULO 3</b>	<b>293.715,00</b>

5.- INGRESOS PATRIMONIALES	
+1 +/- 2 -4 PYG	-832.120,00
+3 +5a +10 PYG	4.599.380,00
+13b)+14+16(+)+17(+)	157.247,00
-11a +/-11b -18+/-21 PYG	
+/- I + II(+)	+/- IV ECPN
+ Disminución capital circulante PAIF	369.352,00
- Aumento capital circulante PAIF	0,00
<b>INGRESOS CAPITULO 5</b>	<b>4.293.859,00</b>

6.- INVERSIONES REALES	
+ 2.a Inversiones PAIF	550.000,00
+ 2.b Inversiones PAIF	0,00
+ 2.c Inversiones PAIF	4.342.380,00
<b>GASTOS CAPITULO 6</b>	<b>4.892.380,00</b>

6.- ENAJENACION DE INVERSIONES REALES	
+ 5.a Financiación PAIF	0,00
+ 5.b Financiación PAIF	262.100,00
+ 5.c Financiación PAIF	260.000,00
<b>INGRESOS CAPITULO 6</b>	<b>522.100,00</b>

7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
+ 2.b Financiación PAIF	1.000.000,00
+ 3 Financiación PAIF	4.092.380,00
<b>INGRESOS CAPITULO 7</b>	<b>5.092.380,00</b>

8.- ACTIVOS FINANCIEROS	
+ 2.d Inversiones PAIF	0,00
+ 3 Inversiones PAIF	0,00
<b>GASTOS CAPITULO 8</b>	<b>0,00</b>

8.- ACTIVOS FINANCIEROS	
+ 5.d Financiación PAIF	0,00
+ 6 Financiación PAIF	0,00
+ 7 Financiación PAIF	243.705,00
<b>INGRESOS CAPITULO 8</b>	<b>243.705,00</b>

9.- PASIVOS FINANCIEROS	
+ 4 Inversiones PAIF	
+ 5 Inversiones PAIF	0,00
+ 6 Inversiones PAIF	874.359,00
+ 7 Inversiones PAIF	329.000,00
<b>GASTOS CAPITULO 9</b>	<b>1.203.359,00</b>

9.- PASIVOS FINANCIEROS	
+ 2.a Financiación PAIF	
+ 4 Financiación PAIF	584.827,00
<b>INGRESOS CAPITULO 9</b>	<b>584.827,00</b>