

SOCIEDAD MUNICIPAL NEVASA

ESTADO DE PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS 2024



Asunto: Certificado. Acuerdo aprobación previsión de gastos e ingresos 2024.

Órgano decisorio: Consejo de Administración Nevasa. Art. 17 de los Estatutos.

Mª ÁNGELES MARTÍN GÓNZALEZ, SECRETARIA DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE LA SOCIEDAD MERCANTIL NECRÓPOLIS DE VALLADOLID, S.A.

CERTIFICO que:

El Consejo de Administración de la Sociedad Mercantil Necrópolis de Valladolid, S.A. reunido en sesión extraordinaria, celebrada el día 2 de noviembre de 2023, adoptó acuerdo del siguiente tenor literal

"Visto lo dispuesto en el artículo 17 de los Estatutos que dispone que las previsiones de ingresos y gastos, así como los programas anuales de actuación, inversiones y financiación se aprobarán por el Consejo de Administración anualmente y se integrarán en el Presupuesto General del Excmo. Ayuntamiento de Valladolid, para lo cual se remitirán antes del 15 de septiembre de cada año a dicha Corporación.

Corresponderá al Pleno de la Corporación aprobar el Presupuesto General que integra dichas previsiones.

Vista la documentación obrante en el expediente, que contiene la información requerida por los Estatutos.

En su virtud: SE ACUERDA:

PRIMERO: Aprobar y remitir al Ayuntamiento de Valladolid, las previsiones de estados e ingresos 2024, y programas de actuación, inversiones y financiación, que constan como anexo a este acuerdo, constituidos por la previsión de la cuenta de resultados y del estado de flujos de efectivo del correspondiente ejercicio; la previsión del balance de la entidad, y la plantilla de personal, con las retribuciones previstas.

SEGUNDO: Delegar en la Presidencia del Consejo cuantas actuaciones se precisen para la tramitación de este Acuerdo".

Y para que así conste y a los efectos oportunos expido el presente certificado en lugar y fecha indicados.

**Valladolid, a fecha de la firma electrónica
LA SECRETARIA DEL CONSEJO
Mª Ángeles Martín González**

DOCUMENTO FIRMADO ELECTRONICAMENTE

Firmado por:
MARIA DE LOS ANGELES
MARTÍN GONZÁLEZ
Fecha Firma: 20/11/2023 14:06

Fecha Copia: 20/11/2023 14:09

Código seguro de verificación(CSV): 4a6e848bd7ae7ebf12493f0f33ba31c8ea19b49f
Permite la verificación de la integridad del documento visualmente en <https://www.valladolid.gob.es/verificacion-documentos>



NECRÓPOLIS DE VALLADOLID, S.A. (NEVASA)

PROYECTO DE ESTADO DE PREVISIÓN DE GASTOS E INGRESOS

AÑO 2024



PROYECTO DE ESTADO DE PREVISION DE GASTOS E INGRESOS
NECRÓPOLIS DE VALLADOLID, S.A. (NEVASA)
AÑO 2024

RESUMEN POR CAPITULOS

GASTOS

GASTOS DE PERSONAL	1.683.967,91 €
GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	1.731.618,09 €
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	730.000,00 €
INVERSIONES	734.296,00 €

TOTAL GASTOS	4.879.882,00 €
---------------------	-----------------------

**PROYECTO DE ESTADO DE PREVISION DE GASTOS E INGRESOS
 NECRÓPOLIS DE VALLADOLID, S.A. (NEVASA)
 AÑO 2024**

GASTOS

CAPITULO	CONCEPTO	DESCRIPCIÓN	EUROS	EUROS
1		GASTOS DE PERSONAL		1.683.967,91 €
	130	RETRIBUCIONES PERSONAL LABORAL FIJOS Y TEMPORALES	1.331.539,15 €	
	160.00	SEGURIDAD SOCIAL	346.428,76 €	
	162.09	OTROS GASTOS SOCIALES	6.000,00 €	
2		GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS		1.731.618,09 €
	21	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	551.500,00 €	
	22	MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	764.618,09 €	
	224	PRIMAS DE SEGUROS	60.000,00 €	
	225	TRIBUTOS	138.000,00 €	
	226.02	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	70.000,00 €	
	226.99	GASTOS DIVERSOS	9.000,00 €	
	227.06	ESTUDIOS Y TRABAJOS TECNICOS	88.500,00 €	
	227.99	OTROS TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS Y PROF	50.000,00 €	
4		TRANSFERENCIAS CORRIENTES		730.000,00 €
	462	TRANSFERENCIAS AL AYUNTAMIENTO	730.000,00 €	
6		INVERSIONES		734.296,00 €
	622	EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	734.296,00 €	
TOTAL GASTOS				4.879.882,00 €



PROYECTO DE ESTADO DE PREVISION DE GASTOS E INGRESOS
NECRÓPOLIS DE VALLADOLID, S.A. (NEVASA)
AÑO 2024

ANEXO DE INVERSIONES

CAPITULO	CONCEPTO	DESCRIPCIÓN	EUROS	EUROS
		INVERSIONES		734.296,00 €
		CERTIFICACIONES FASE IX CEMENTERIO DE LAS CONTIENDAS	734.296,00 €	
TOTAL PROGRAMA				734.296,00 €



**PROYECTO DE ESTADO DE PREVISION DE GASTOS E INGRESOS
NECRÓPOLIS DE VALLADOLID, S.A. (NEVASA)
AÑO 2024**

RESUMEN POR CAPITULOS

I N G R E S O S

VENTAS Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	4.639.882,00 €
INGRESOS FINANCIEROS	240.000,00 €

TOTAL INGRESOS	4.879.882,00 €
-----------------------	-----------------------



**PROYECTO DE ESTADO DE PREVISION DE GASTOS E INGRESOS
NECRÓPOLIS DE VALLADOLID, S.A. (NEVASA)
AÑO 2024**

INGRESOS

CAPITULO	CONCEPTO	DESCRIPCION	EUROS	EUROS
3		VENTAS Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS		4.639.882,00 €
	36	VENTAS DE SERVICIOS FUNERARIOS	3.879.882,00 €	
	36	VENTAS UNIDADES DE ENTERRAMIENTO	760.000,00 €	
5		INGRESOS FINANCIEROS		240.000,00 €
	52	INGRESOS FINANCIEROS	240.000,00 €	
TOTAL PROGRAMA				4.879.882,00 €



NECRÓPOLIS DE VALLADOLID, S.A. (NEVASA)
COMPARACION ENTRE PRESUPUESTOS AÑOS 2023 Y 2024

GASTOS	AÑO 2023	AÑO 2024	DIFERENCIA	PORCENTAJE
PERSONAL	1.642.895,52 €	1.683.967,91 €	41.072,39 €	2,50%
GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	1.773.654,79 €	1.731.618,09 €	-42.036,70 €	-2,37%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	659.728,00 €	730.000,00 €	70.272,00 €	10,65%
INVERSIONES	846.940,32 €	734.296,00 €	-112.644,32 €	-13,30%
TOTALES	4.923.218,63 €	4.879.882,00 € -	43.336,63 €	-0,88%

INGRESOS	AÑO 2023	AÑO 2024	DIFERENCIA	PORCENTAJE
VENTAS Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	4.073.216,92 €	3.879.882,00 €	-193.334,92 €	-4,75%
VENTAS UNIDADES DE ENTERRAMIENTO	829.801,71 €	760.000,00 €	-69.801,71 €	-8,41%
INGRESOS FINANCIEROS	20.200,00 €	240.000,00 €	219.800,00 €	1088,12%
TOTALES	4.923.218,63 €	4.879.882,00 € -	43.336,63 €	-0,88%



**NECRÓPOLIS DE VALLADOLID, S.A. (NEVASA)
PLAN DE INVERSIONES 2024**

Área	Denominación	Descripción	Objetivo	Presupuesto estimado	TOTALES
Otro Inmovilizado					734.296,00 €
	Certificación Construcción Fase 9 cementerio Las Contiendas FINANCIADO CON INGRESOS DEL AÑO 2024	Certificaciones fase IX	Ampliación cementerio de Las Contiendas	734.296,00 €	
				TOTAL PRESUPUESTO ESTIMADO	734.296,00 €
Área	Denominación	Descripción	Objetivo	Presupuesto estimado	TOTALES
Adquisición de vehículos					150.000,00 €
	1 Vehículo fúnebre	Vehículo fúnebre y carrozado para los servicios funerarios	Renovación de flota	90.000,00 €	
	2 Vehículo eléctricos de servicios cementerios	Vehículos para uso en servicios de cementerios	Renovación de flota	60.000,00 €	
Maquinaria					98.110,00 €
	1 Barredora	Máquina barredora para mantenimiento de cementerios	Mejora o renovación maquinaria	98.110,00 €	
Otro inmovilizado					1.565.704,00 €
	Construcción Fase IX cementerio Las Contiendas	Resto certificaciones fase IX del cementerio de Las Contiendas	Ampliación cementerio de Las Contiendas	865.704,00 €	
	Obras de ampliación y reforma del tanatorio y jardín del reposo FINANCIADO CON FONDOS PROPIOS DE LASOCIEDAD	Comienzo de las obras para ampliacion tanatorio y jardín del reposo del cementerio de Las Contiendas	Mejora y ampliacion del tanatorio del cementerio de Las Contiendas	700.000,00 €	
				TOTAL PRESUPUESTO ESTIMADO	1.813.814,00 €
				TOTAL FINAN. CON INGRESOS + FONDOS PROPIOS	2.548.110,00 €

PRESUPUESTO AÑO 2024 - EMPRESAS MUNICIPALES, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, CONSORCIOS Y OTRAS	FEM 1/24
--	----------

NOMBRE DE LA EMPRESA:	NEVASA
------------------------------	--------

PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN
--

- 1) Objetivos para el año 2024**
1. Campañas a Residencias de Ancianos y Colectivos
 2. Activar mecanismos para evitar impago renovaciones, caducidad de vencimientos
 3. Aumento de concesiones a C/P, correspondientes a Compañías de Deceso
 4. Búsqueda de Alternativas Ingresos
 5. Mejora financiación clientes
 6. Posicionarnos como Líderes del mercado de innovación, inversiones y calidad
 7. Incremento competitividad precios
 8. Mantenimiento número de servicios funerarios
 9. Servicios funerarios desempleados

2) Actividades a realizar en el año 2024

Actividad 1	Control de la Morosidad
Actividad 2	Potenciar Servicios Funerarios
Actividad 3	Potenciar Imagen de Calidad
Actividad 4	Publicación esquelas fallecidos en web Nevasa

3) Estimación del coste de las actividades a realizar		Importe
Actividad 1		
Actividad 2		
Actividad 3		
Actividad 4	Publicación esquelas fallecidos en web Nevasa	5.000 €

NOMBRE DE LA EMPRESA: NEVASA

BALANCE DE SITUACIÓN

ACTIVO	RESULTADO 2022	ESTIMADO 2023	PREVISIÓN 2024
A) ACTIVO NO CORRIENTE	7.761.309,28	9.605.387,76	8.951.021,05
I. Inmovilizado intangible	2.789.996,19	2.736.661,62	2.683.327,05
II. Inmovilizado material	4.955.280,95	6.852.694,00	6.252.694,00
III. Inversiones inmobiliarias			
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo			0,00
V. Inversiones financieras a largo plazo	119,23	119,23	0,00
VI. Activos por impuestos diferidos	15.912,91	15.912,91	15.000,00
B) ACTIVO CORRIENTE	15.264.148,39	13.244.901,69	13.634.993,39
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta			
II. Existencias	1.270.240,13	1.100.000,00	2.200.000,00
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	859.097,67	705.389,51	757.993,39
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	625.725,62	705.389,51	757.993,39
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas			
3. Deudores varios	233.372,05		
4. Personal			
5. Activos por impuestos corrientes			
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas			
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo			
V. Inversiones financieras a corto plazo			
VI. Periodificaciones a corto plazo			
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	13.134.810,59	11.439.512,18	10.677.000,00
TOTAL ACTIVO (A + B)	23.025.457,67	22.850.289,45	22.586.014,44

NOMBRE DE LA EMPRESA: NECROPOLIS DE VALLADOLID, S.A.

BALANCE DE SITUACIÓN

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	RESULTADO 2022	ESTIMADO 2023	PREVISIÓN 2024
A) PATRIMONIO NETO	8.731.497,35	8.682.592,70	8.625.705,77
A-1) Fondos propios	8.731.497,35	8.682.592,70	8.625.705,77
I. Capital	4.800.000,00	4.800.000,00	4.800.000,00
II. Prima de emisión	712.199,34	712.199,34	712.199,34
III. Reservas	2.151.456,08	2.311.632,37	2.440.814,15
IV. Acciones y participaciones en patrimonio propias			
V. Resultados de ejercicios anteriores			
VI. Otras aportaciones de socios			
VII. Resultados del ejercicio	1.067.841,93	858.760,99	672.692,28
VIII. Dividendo a cuenta			
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto			
A-2) Ajustes por cambios de valor			
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos			
B) PASIVO NO CORRIENTE	13.440.286,52	13.335.322,71	13.285.308,67
I. Provisiones a largo plazo	2.336.529,21	2.325.683,00	2.082.788,00
II. Deudas a largo plazo	12.000,00	3.000,00	3.000,00
1. Deudas con entidades de crédito			
2. Acreedores por arrendamiento financiero			
3. Otras deudas a largo plazo			
III. Deudas con empresas del grupo y asoci. a largo plazo			
IV. Pasivos por impuestos diferidos	6.639,71	6.639,71	151.000,00
V. Periodificaciones a largo plazo	11.085.117,60	11.000.000,00	11.048.520,67
C) PASIVO CORRIENTE	853.673,80	832.374,04	675.000,00
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes para la venta			
II. Provisiones a corto plazo	150.665,66	55.333,98	56.000,00
III. Deudas a corto plazo	10.000,00	10.000,00	14.000,00
1. Deudas con entidades de crédito			
2. Acreedores por arrendamiento financiero			
3. Otras deudas a corto plazo			
IV. Deudas con empresas del grupo y asoci. a corto plazo			
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	693.008,14	767.040,06	605.000,00
1. Proveedores	94.200,32	94.672,00	105.000,00
2. Otros acreedores	598.807,82	672.368,06	500.000,00
VI. Periodificaciones a corto plazo			
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	23.025.457,67	22.850.289,45	22.586.014,44

PRESUPUESTO AÑO 2024 - EMPRESAS MUNICIPALES, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, CONSORCIOS Y OTRAS	FEM 3/24 (1)
--	--------------

NOMBRE DE LA EMPRESA	NEVASA
-----------------------------	--------

BALANCE DE SITUACIÓN

ACTIVO	EJERCICIO 2022	ESTIMACIÓN 2023	PREVISIÓN 2024
A) ACTIVO NO CORRIENTE	7.761.309,28	9.605.387,76	8.951.021,05
I. Inmovilizado intangible	2.789.996,19	2.736.661,62	2.683.327,05
1. Desarrollo			
2. Concesiones	1.024.456,93	973.672,93	922.888,93
3. Patentes, licencias, marcas y similares			
4. Fondo de comercio			
5. Aplicaciones informáticas	-3,30		
6. Otro inmovilizado intangible	1.765.542,56	1.762.988,69	1.760.438,12
II. Inmovilizado material	4.955.280,95	6.852.694,00	6.252.694,00
1. Terrenos y construcciones	4.181.638,62	3.996.850,62	5.033.571,67
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	710.642,33	614.882,33	519.122,33
3. Inmovilizado en curso y anticipos	63.000,00	2.240.961,05	700.000,00
III. Inversiones inmobiliarias		0,00	0,00
1. Terrenos			
2. Construcciones			
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo		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 largo plazo	119,23	119,23	0,00
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a terceros			
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros	119,23	119,23	0,00
VI. Activos por impuestos diferidos	15.912,91	15.912,91	15.000,00

NOMBRE DE LA EMPRESA	NEVASA
-----------------------------	--------

BALANCE DE SITUACIÓN (Continuación)

ACTIVO	EJERCICIO 2022	ESTIMACIÓN 2023	PREVISIÓN 2024
B) ACTIVO CORRIENTE	15.264.148,39	13.244.901,69	13.634.993,39
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta			
II. Existencias	1.270.240,13	1.100.000,00	2.200.000,00
1. Comerciales			
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	1.270.240,13	1.100.000,00	2.200.000,00
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	859.097,67	705.389,51	757.993,39
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	625.725,62	705.389,51	757.993,39
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas			
3. Deudores varios			
4. Personal	2.371,08	0,00	
5. Activos por impuestos corrientes			
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	231.000,97	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a empresas			
3. Valores representativos			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros			
VI. Periodificaciones a corto plazo			
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	13.134.810,59	11.439.512,18	10.677.000,00
1. Tesorería	13.134.810,59	11.439.512,18	10.677.000,00
2. Otros activos liquidados equivalentes			
TOTAL ACTIVO (A + B)	23.025.457,67	22.850.289,45	22.586.014,44

PRESUPUESTO AÑO 2024 - EMPRESAS MUNICIPALES, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, CONSORCIOS Y OTRAS	FEM 3/24 (4)
--	--------------

NOMBRE DE LA EMPRESA	NEVASA
-----------------------------	--------

BALANCE DE SITUACIÓN (Continuación)

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	EJERCICIO 2022	ESTIMACIÓN 2023	PREVISIÓN 2024
C) PASIVO CORRIENTE	853.673,80	832.374,04	675.000,00
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes para la venta			
II. Provisiones a corto plazo	150.665,66	55.333,98	56.000,00
III. Deudas a corto plazo	10.000,00	10.000,00	14.000,00
1. Obligaciones y otros valores negociables			
2. Deudas con entidades de crédito			
3. Acreedores por arrendamiento financiero			
4. Derivados			
5. Otros pasivos financieros	10.000,00	10.000,00	14.000,00
IV. Deudas con empresas del grupo y asoci. a corto plazo			
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	693.008,14	767.040,06	605.000,00
1. Proveedores	94.200,32	94.672,00	105.000,00
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas			
3. Acreedores varios	239.539,42	313.099,66	140.731,60
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	39.162,14	39.162,14	39.162,14
5. Pasivos por impuesto corriente			
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	275.961,48	275.961,48	275.961,48
7. Anticipos de clientes	44.144,78	44.144,78	44.144,78
VI. Periodificaciones a corto plazo			
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	23.025.457,67	22.850.289,45	22.586.014,44
		0,00	0,00

NOMBRE DE LA EMPRESA	NEVASA
----------------------	--------

BALANCE DE SITUACIÓN (Continuación)

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	EJERCICIO 2022	ESTIMACIÓN 2023	PREVISIÓN 2024
A) PATRIMONIO NETO	8.731.497,35	8.682.592,70	8.625.705,77
A-1) Fondos propios	8.731.497,35	8.682.592,70	8.625.705,77
I. Capital	4.800.000,00	4.800.000,00	4.800.000,00
1. Capital escriturado	4.800.000,00	4.800.000,00	4.800.000,00
2. Capital no exigido			
II. Prima de emisión	712.199,34	712.199,34	712.199,34
III. Reservas	2.151.456,08	2.311.632,37	2.440.814,15
1. Legal y estatutarias	1.014.451,63	1.014.451,63	1.014.451,63
2. Otras reservas	1.137.004,45	1.297.180,74	1.426.362,52
IV. Acciones y participaciones en patrimonio propias			
V. Resultados de ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00
1. Remanentes			
2. Resultados negativos de ejercicios anteriores			
VI. Otras aportaciones de socios			
VII. Resultados del ejercicio	1.067.841,93	858.760,99	672.692,28
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 disponibles para la venta			
II. Operaciones de cobertura			
III. Otros			
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos			
B) PASIVO NO CORRIENTE	13.440.286,52	13.335.322,71	13.285.308,67
I. Provisiones a largo plazo	2.336.529,21	2.325.683,00	2.082.788,00
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal			
2. Actuaciones medioambientales			
3. Provisiones por reestructuración			
4. Otras provisiones	2.336.529,21	2.325.683,00	2.082.788,00
II. Deudas a largo plazo	12.000,00	3.000,00	3.000,00
1. Obligaciones y otros valores negociables			
2. Deudas con entidades de crédito			
3. Acreedores por arrendamientos financiero			
4. Derivados			
5. Otros pasivos financieros	12.000,00	3.000,00	3.000,00
III. Deudas con empresas del grupo asociadas a largo plazo			
IV. Pasivos por impuestos diferidos	6.639,71	6.639,71	151.000,00
V. Periodificaciones a largo plazo	11.085.117,60	11.000.000,00	11.048.520,67

NOMBRE DE LA EMPRESA: NEVASA

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS ABREVIADA

	RESULTADO 2022	ESTIMACION 2023	PREVISION 2024
1. Importe neto de la cifra de negocios	5.146.275,69	4.734.573,63	4.639.882,16
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación			
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo			
4. Aprovisionamientos	-1.027.744,98	-1.024.637,42	-1.004.144,67
5. Otros ingresos de explotación	3.200,41		
6. Gastos de personal	-1.483.823,91	-1.642.895,52	-1.683.967,91
7. Otros gastos de explotación	-1.029.986,12	-1.023.286,60	-1.053.985,20
8. Amortización del inmovilizado	-415.409,69	-438.110,16	-438.110,16
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras			
10. Excesos de provisiones	64.592,95		
11. Deterioro y resultados por enajenaciones del inmovilizado	31.135,82		
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (suma del 1 al 11)	1.288.240,17	605.643,94	459.674,23
12. Ingresos financieros	21.066,29	280.565,34	240.000,00
13. Gastos financieros	-25.602,24	-25.296,00	-25.296,00
14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros			
15. Diferencias de cambio			
16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros			
B) RESULTADO FINANCIERO (12 + 13 + 14 + 15 + 16)	-4.535,95	255.269,34	214.704,00
C) RESULTADOS ANTES DE IMPUESTOS (A + B)	1.283.704,22	860.913,28	674.378,23
17. Impuestos sobre beneficios	-215.862,29	-2.152,28	-1.685,95
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 17)	1.067.841,93	858.760,99	672.692,28

PRESUPUESTO AÑO 2024 - EMPRESAS MUNICIPALES, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, CONSORCIOS Y OTRAS	FEM 4/24 (1)
--	--------------

NOMBRE DE LA EMPRESA	Seleccionar
-----------------------------	-------------

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

A) OPERACIONES CONTINUADAS

	EJERCICIO 2022	ESTIMACIÓN 2023	PREVISIÓN 2024
1. Importe neto de la cifra de negocios	5.146.275,69	4.734.573,63	4.639.882,16
a) Ventas	5.146.275,69	4.734.573,63	4.639.882,16
b) Prestaciones de servicios			
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación			
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo			
4. Aprovisionamientos	-1.027.744,98	-1.024.637,42	-1.004.144,67
a) Consumo de mercancía	-1.027.744,98	-1.024.637,42	-1.004.144,67
b) Consumo de materia primas y otras materias consumibles			
c) Trabajos realizados por otras empresas			
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos			
5. Otros ingresos de explotación	3.200,41	0,00	0,00
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente			
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	3.200,41		
6. Gastos de personal	-1.483.823,91	-1.642.895,52	-1.683.967,91
a) Sueldos, salarios y asimilados	-1.193.301,58	-1.240.541,01	-1.271.554,54
b) Cargas sociales	-322.298,38	-348.261,00	-352.428,76
c) Provisiones	31.776,05	-54.093,51	-59.984,61
7. Otros gastos de explotación	-998.850,30	-1.023.286,60	-1.053.985,20
a) Servicios exteriores	-1.029.986,12	-1.023.286,60	-1.053.985,20
b) Tributos			
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales			
d) Otros gastos de gestión corriente	31.135,82	0,00	
8. Amortización de inmovilizado	-415.409,69	-438.110,16	-438.110,16
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras			
10. Excesos de provisiones	64.592,95	0,00	
11. Deterioro y resultados por enajenación del inmovilizado	0,00	0,00	0,00
a) Deterioros y pérdidas			
b) Resultados por enajenación y otras			
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (Suma 1 al 11)	1.288.240,17	605.643,93	459.674,23

PRESUPUESTO AÑO 2024 - EMPRESAS MUNICIPALES, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, CONSORCIOS Y OTRAS	FEM 4/24 (2)
--	--------------

NOMBRE DE LA EMPRESA Seleccionar

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (Continuación)

A) OPERACIONES CONTINUADAS	EJERCICIO 2022	ESTIMACIÓN 2023	PREVISIÓN 2024
12. Ingresos financieros	21.066,29	280.565,34	240.000,00
a) De participación en instrumentos de patrimonio			
a ₁) En empresas del grupo y asociadas			
a ₂) En terceros	21.066,29	280.565,34	240.000,00
b) De valores negociable y otros instrumentos financieros			
b ₁) De empresas del grupo y asociadas			
b ₂) De terceros			
13. Gastos financieros	-25.602,24	-25.296,00	-25.296,00
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas			
b) Por deudas de terceros			
c) Por actualización de provisiones	-25.602,24	-25.296,00	-25.296,00
14. Otros ingresos de explotación	0,00	0,00	0,00
a) Cartera de negociación y otros			
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta			
15. Diferencias de cambio			
16. Deterioro y resultado por enajenación de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
a) Deterioro y pérdidas			
b) Resultados por enajenación y otras			
A.2) RESULTADO FINANCIERO (12 + 13 + 14 + 15 + 16)	-4.535,95	255.269,34	214.704,00
A.3) RESULTADOS ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)	1.283.704,22	860.913,27	674.378,23
17. Impuestos sobre beneficios	-215.862,29	-2.152,28	-1.685,95
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3 + 17)	1.067.841,93	858.760,99	672.692,28

B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS	EJERCICIO 2022	ESTIMACIÓN 2023	PREVISIÓN 2024
18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos			

RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4 + 18)	1.067.841,93	858.760,99	672.692,28
---	---------------------	-------------------	-------------------

0,00

PRESUPUESTO AÑO 2024 - EMPRESAS MUNICIPALES, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, CONSORCIOS Y OTRAS

NOMBRE DE LA EMPRESA: NEVASA

Grupo de personal	Retribuciones distribuidas por grupos					
	Numero de efectivos	Sueldos y salarios (excepto variable)	Retribución variable	Planes de Pensiones	Otras Retribuciones	Total Retribuciones
Organos de Gobierno	12,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Máximos responsables	1,00	55.004,58	27.502,29	0,00	0,00	82.506,86
Resto de personal directivo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Laboral contrato indefinido	42,00	925.989,91	249.146,23	0,00	0,00	1.175.136,14
Laboral duración determinada	4,00	73.896,14	0,00	0,00	0,00	73.896,14
Otro personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	46,00	1.054.890,63	276.648,52	0,00	0,00	1.331.539,15

26,91%

Gastos Comunes sin distribuir por grupos

Concepto	Importe
Accion social	6.000,00
Seguridad Social	346.428,76
Total gastos comunes	352.428,76

OBSERVACIONES

No existen Planes de Pensiones

PRESUPUESTO AÑO 2024 - EMPRESAS MUNICIPALES, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, CONSORCIOS Y OTRAS	FEM 5/24 (1)
--	--------------

NOMBRE DE LA EMPRESA	NEVASA
-----------------------------	--------

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	EJERCICIO 2022	ESTIMACIÓN 2023	PREVISIÓN 2024
A. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN	1.202.653,27	1.547.890,44	2.515.177,03
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	1.283.704,22	858.760,99	746.391,50
2. Ajustes del resultado	-434.209,91	924.420,78	654.219,47
a) Amortización del inmovilizado (+)	415.409,69	438.110,16	438.110,16
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	-64.592,95		
c) Variación de provisiones (+/-)	-108.683,14	95.331,68	-666,02
d) Imputación de subvenciones (-)	-2.302,39		
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)			
g) Ingresos financieros (+)	-21.066,29	280.565,34	240.000,00
h) Gastos financieros (+)	25.602,24	25.296,00	25.296,00
i) Diferencia de cambio (+/-)			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)			
k) Otros ingresos y gastos (-/+)	-678.577,07	85.117,60	-48.520,67
3. Cambios en el capital corriente	-626.518,18	-235.291,33	1.114.566,06
a) Existencias (+/-)	256.180,04	170.240,13	100.000,00
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	88.788,24	153.708,16	-59.610,49
c) Otros activos corrientes (+/-)	-229.038,97		
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	92.242,14	74.031,92	-14.672,00
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	-4.024,00	-642.271,54	4.000,00
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	-830.665,63	9.000,00	1.084.848,55
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	979.677,14	0,00	0,00
a) Pago de intereses (-)			
b) Cobro de dividendos (+)	1.213.933,82		
c) Cobro de intereses (+)			
d) Cobros (pagos) por impuestos sobre beneficios (+/-)	-234.256,68		
e) Otros pagos (cobros) (+/-)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	1.202.653,27	1.547.890,44	2.515.177,03

PRESUPUESTO AÑO 2024 - EMPRESAS MUNICIPALES, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, CONSORCIOS Y OTRAS	FEM 5/24 (2)
--	--------------

NOMBRE DE LA EMPRESA	NEVASA
-----------------------------	--------

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (Continuación)

	EJERCICIO 2022	ESTIMACIÓN 2023	PREVISIÓN 2024
B. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-58.037,94	0,00	2.548.110,00
6. Pagos por inversión (-)	-63.000,00	0,00	2.548.110,00
a) Empresas del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible			
c) Inmovilizado material			1.813.814,00
d) Inversiones inmobiliarias	-63.000,00	0,00	734.296,00
e) Otros activos financieros			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta			
g) Otros activos			
7. Cobros por desinversiones (+)	4.962,06	0,00	0,00
a) Empresas del grupo y asociada			
b) Inmovilizado intangible			
c) Inmovilizado material	4.962,06		
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)	67.962,06	0,00	-2.548.110,00
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	0,00	0,00	0,00
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	0,00	0,00	0,00
a) Emisiones 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 (+)			

PRESUPUESTO AÑO 2024 - EMPRESAS MUNICIPALES, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, CONSORCIOS Y OTRAS	FEM 5/24 (3)
--	--------------

NOMBRE DE LA EMPRESA	NEVASA
-----------------------------	--------

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (Continuación)

	EJERCICIO 2022	ESTIMACIÓN 2023	PREVISIÓN 2024
C. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	0,00	0,00	0,00
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	0,00	0,00	0,00
a) Emisión	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00
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 (-)		0,00	0,00
b) Remuneraciones de otros instrumentos financieros (-)			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	0,00	0,00	0,00
D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	1.270.615,33	1.547.890,44	-32.932,97
Efectivos o equivalentes al comienzo del ejercicio		13.134.810,59	11.439.512,18
Efectivos o equivalentes al final del ejercicio		11.439.512,18	10.677.000,00

PRESUPUESTO AÑO 2024 - EMPRESAS MUNICIPALES, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, CONSORCIOS Y OTRAS	FEM 6/24
--	----------

NOMBRE DE LA EMPRESA	NEVASA
-----------------------------	--------

MAGNITUDES SOCIO-ECONÓMICAS

	EJERCICIO 2022	ESTIMACIÓN 2023	PREVISIÓN 2024
VOLUMEN DEL NEGOCIO			
Ventas y Servicios	5.146.275,69	4.734.573,63	4.639.882,16
INVERSIONES REALES			
PRODUCCIÓN (unidades físicas)			
EXISTENCIAS EN CAJA Y BANCOS (a 31 de Diciembre)			
BBVA	13.134.810,59	11.439.512,18	10.677.000,00
Unicaja	1.525.740,52	500.000,00	500.000,00
Caja	11.606.116,59	10.938.512,18	10.176.000,00
	2.953,48	1.000,00	1.000,00

PUESTOS DE TRABAJO (al final del periodo)			
Directivos	1,00	1,00	1,00
Cualificados	39,00	42,00	42,00
No Cualificados			
Otros			
GASTOS EN INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO			
GASTOS EN FORMACIÓN Y PERFECCIONAMIENTO DEL PERSONAL	3.293,60	4.000,00	4.000,00
PARTICIPACIÓN EN PROGRAMAS COMUNITARIOS			

NOMBRE DE LA ENTIDAD NEVASA

PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

1) Memoria del contenido del Programa

El presupuesto elaborado para el año 2024, se ha confeccionado de acuerdo con los resultados obtenidos en los últimos años y considerando la tendencia a la baja del mercado de servicios funerarios en Valladolid, donde se está produciendo un descenso de los fallecimientos, debido a los fallecidos ya producidos por el efecto COVID de años anteriores.

Es un presupuesto cauto, con tendencia a la baja, teniendo en cuenta este descenso de la actividad que está sucediendo, y que aún así, permite planificar las actividades de la sociedad.

2) Objetivos a medio y largo plazo

1. Potenciación Cementerio vs Incineraciones
2. Generar fondos para atender obligaciones e inversiones.
3. Mantenimiento Cuota de Mercado en Servicios Funerarios, pese al descenso de fallecimientos
4. Mantenimiento preventivo y correctivo de instalaciones
5. Fomento de los Servicios Funerarios de Carácter Gratuito y Colectivo Desempleados
6. Incrementar la comunicación de Nevasa en redes sociales.

3) Enumeración y descripción de las actividades a medio y largo plazo

1. Énfasis en Compra de unidades vs Alquiler nichos en Las Contiendas
2. Incremento Concesiones C/P
3. Mejora de instalaciones, con reforma del Tanatorio de Las Contiendas y Cafetería
4. Compra de barredora, vehículo funerario y de servicios
5. Creación de una zona para el jardín del reposo, donde se depositen las cenizas que las familias no deseen inhumar