

# **SOCIEDAD MUNICIPAL NEVASA**

## **ESTADO DE PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS 2026**



**Asunto:** Aprobación previsión de ingresos y gastos 2026.

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

----- PROPUESTA DE ACUERDO-----

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 de gastos e ingresos 2026, 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.


Valladolid, 18 de septiembre de 2025

El Presidente del Consejo de Administración  
Alejandro García Pellitero


*Servicios Funerarios Integrales - Cementerio Municipal El Carmen - Cementerio Municipal Las Contiendas - Cementerio Municipal Puente Duero*

Necrópolis de Valladolid, S.A. - Avda. de Gijón, 71 - 47009 Valladolid. Teléfono 983 36 04 05 - Fax 983 37 65 14

Código Seguro de Verificación	IVVH2ED2YD44LBOO2ZEWGFAFCQ	Fecha	17/09/2025 15:14:30
Normativa	Firma electrónica de confianza, de conformidad con la ley 6/2020, de 11 de noviembre, reguladora de determinados aspectos de los servicios electrónicos de confianza		
Firmante	ALEJANDRO GARCÍA PELLITERO		
Url de verificación	<a href="https://sede.valladolid.es/moad/verifirma-moad/code/IVVH2ED2YD44LBOO2ZEWGFAFCQ">https://sede.valladolid.es/moad/verifirma-moad/code/IVVH2ED2YD44LBOO2ZEWGFAFCQ</a>	Página	1/1



Código Seguro de Verificación	IVVH2EBYJU56RFJM4Q5WO5JAP4	Fecha	22/09/2025 08:07:48
Normativa	Firma electrónica de confianza, de conformidad con la ley 6/2020, de 11 de noviembre, reguladora de determinados aspectos de los servicios electrónicos de confianza		
Firmante	ALEJANDRO GARCÍA PELLITERO		
Firmante	MARÍA DE LOS ÁNGELES MARTÍN GONZÁLEZ		
Url de verificación	<a href="https://sede.valladolid.es/moad/verifirma-moad/code/IVVH2EBYJU56RFJM4Q5WO5JAP4">https://sede.valladolid.es/moad/verifirma-moad/code/IVVH2EBYJU56RFJM4Q5WO5JAP4</a>	Página	1/2





**Asunto:** Aprobación previsión de ingresos y gastos 2026.

**AYUNTAMIENTO DE VALLADOLID**  
**CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE NEVASA**  
**Sesión ordinaria del día 18 de septiembre de 2025**

El Consejo de Administración de la Sociedad Mercantil Necrópolis de Valladolid S.A., por unanimidad de los consejeros asistentes, aprobó el acuerdo propuesto.

Vº Bº y cúmplase

EL PRESIDENTE


Alejandro García Pellitero  
(firmado electrónicamente)

Acordado y Certifico,

LA SECRETARIA DEL CONSEJO

Mª Ángeles Martín González  
(firmado electrónicamente)

Código Seguro de Verificación	IVVH2EBYJU56RFJM4Q5WO5JAP4	Fecha	22/09/2025 08:07:48
Normativa	Firma electrónica de confianza, de conformidad con la ley 6/2020, de 11 de noviembre, reguladora de determinados aspectos de los servicios electrónicos de confianza		
Firmante	ALEJANDRO GARCÍA PELLITERO		
Firmante	MARÍA DE LOS ÁNGELES MARTÍN GONZÁLEZ		
Url de verificación	<a href="https://sede.valladolid.es/moad/verifirma-moad/code/IVVH2EBYJU56RFJM4Q5WO5JAP4">https://sede.valladolid.es/moad/verifirma-moad/code/IVVH2EBYJU56RFJM4Q5WO5JAP4</a>	Página	2/2





NECRÓPOLIS DE VALLADOLID, S.A. (NEVASA)

## PROYECTO DE ESTADO DE PREVISIÓN DE GASTOS E INGRESOS

AÑO 2026





PROYECTO DE ESTADO DE PREVISION DE GASTOS E INGRESOS  
NECRÓPOLIS DE VALLADOLID, S.A. (NEVASA)  
AÑO 2026

RESUMEN POR CAPITULOS

GASTOS

GASTOS DE PERSONAL	1.839.703,00 €
GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	1.732.942,00 €
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	118.658,39 €
INVERSIONES	973.110,00 €

**TOTAL GASTOS**

**4.664.413,39 €**

PROYECTO DE ESTADO DE PREVISION DE GASTOS E INGRESOS  
NECRÓPOLIS DE VALLADOLID, S.A. (NEVASA)  
AÑO 2026

GASTOS

CAPITULO	CONCEPTO	DESCRIPCIÓN	EUROS	EUROS
1	GASTOS DE PERSONAL			1.839.703,00 €
130		RETRIBUCIONES PERSONAL LABORAL FIJOS Y TEMPORALES	1.469.703,00 €	
160.00		SEGURIDAD SOCIAL	364.500,00 €	
162.09		OTROS GASTOS SOCIALES	5.500,00 €	
2	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS			1.732.942,00 €
21		REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	557.600,00 €	
22		MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	805.000,00 €	
224		PRIMAS DE SEGUROS	71.000,00 €	
225		TRIBUTOS	54.000,00 €	
226.02		PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	80.000,00 €	
226.99		GASTOS DIVERSOS	8.000,00 €	
227.06		ESTUDIOS Y TRABAJOS TECNICOS	28.000,00 €	
227.99		OTROS TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS Y PROF	129.342,00 €	
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES			118.658,39 €
462		TRANSFERENCIAS AL AYUNTAMIENTO	118.658,39 €	
6	INVERSIONES			973.110,00 €
622		EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	700.000,00 €	
624		ELEMENTOS DE TRANSPORTE	175.000,00 €	
		MAQUINARIA	98.110,00 €	
TOTAL GASTOS				4.664.413,39 €



PROYECTO DE ESTADO DE PREVISION DE GASTOS E INGRESOS  
NECRÓPOLIS DE VALLADOLID, S.A. (NEVASA)  
AÑO 2026

ANEXO DE INVERSIONES

CAPITULO	CONCEPTO	DESCRIPCIÓN	EUROS	EUROS
INVERSIONES				
		CONSTRUCCION CEMENTERIO ANIMALES	500.000,00 €	
		ELEMENTOS DE TRANSPORTE	175.000,00 €	
		MAQUINARIA	98.110,00 €	
		OTRO INMOVILIZADO	200.000,00 €	
				973.110,00 €
TOTAL PROGRAMA				973.110,00 €



PROYECTO DE ESTADO DE PREVISION DE GASTOS E INGRESOS  
NECRÓPOLIS DE VALLADOLID, S.A. (NEVASA)  
AÑO 2026

RESUMEN POR CAPITULOS

I N G R E S O S

VENTAS Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS  
INGRESOS FINANCIEROS

4.583.413,39 €  
81.000,00 €

**TOTAL INGRESOS**

**4.664.413,39 €**

PROYECTO DE ESTADO DE PREVISION DE GASTOS E INGRESOS  
NECRÓPOLIS DE VALLADOLID, S.A. (NEVASA)  
AÑO 2026

INGRESOS

CAPITULO	CONCEPTO	DESCRIPCION	EUROS	EUROS
3		VENTAS Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS		4.583.413,39 €
36		VENTAS DE SERVICIOS FUNERARIOS	3.882.565,39 €	
619		VENTAS UNIDADES DE ENTERRAMIENTO	700.848,00 €	
5		INGRESOS FINANCIEROS		81.000,00 €
52		INGRESOS FINANCIEROS	81.000,00 €	
TOTAL PROGRAMA				4.664.413,39 €

**NECRÓPOLIS DE VALLADOLID, S.A. (NEVASA)**  
**COMPARACION ENTRE PRESUPUESTOS AÑOS 2025 Y 2026**

GASTOS	AÑO 2025	AÑO 2026	DIFERENCIA	PORCENTAJE
PERSONAL	1.794.445,32 €	1.839.703,00 €	45.257,68 €	2,52%
GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	1.540.329,38 €	1.732.942,00 €	192.612,62 €	12,50%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	201.808,00 €	118.658,39 €	-83.149,61 €	-41,20%
INVERSIONES	1.055.000,00 €	973.110,00 €	-81.890,00 €	-7,76%
		- €		
<b>TOTALES</b>	<b>4.591.582,70 €</b>	<b>4.664.413,39 €</b>	<b>72.830,69 €</b>	<b>1,59%</b>

INGRESOS	AÑO 2025	AÑO 2026	DIFERENCIA	PORCENTAJE
VENTAS Y PRESTACIONES SERVICIOS	3.729.933,70 €	3.882.565,39 €	152.631,69 €	4,09%
VENTAS UNIDADES DE ENTERRAMIENTO	711.649,00 €	700.848,00 €	-10.801,00 €	-1,52%
INGRESOS FINANCIEROS	150.000,00 €	81.000,00 €	-69.000,00 €	-46,00%
<b>TOTALES</b>	<b>4.591.582,70 €</b>	<b>4.664.413,39 €</b>	<b>72.830,69 €</b>	<b>1,59%</b>

**NECRÓPOLIS DE VALLADOLID, S.A. (NEVASA)**  
**PLAN DE INVERSIONES 2026**

Área	Denominación	Descripción	Objetivo	Presupuesto estimado	TOTALES
<b>Otras construcciones</b>					<b>500.000,00 €</b>
	Construcción de cementerio animales de compañía	Construcción de una zona de enterramiento de animales de compañía, en el cementerio de Las Contindas	Ampliación de servicios al ciudadano	500.000,00 €	
<b>Adquisición de vehículos</b>					<b>175.000,00 €</b>
	1 Vehículo fúnebre	Vehículo fúnebre y carrozado para los servicios funearios	Renovación de flota	95.000,00 €	
	2 Vehículos eléctricos de servicios cementerios	Vehículos eléctricos para uso en servicios de cementerios	Renovación de flota	80.000,00 €	
<b>Maquinaria</b>					<b>98.110,00 €</b>
	1 Barredora	Máquina barredora para mantenimiento de cementerios	Mejora o renovación maquinaria	98.110,00 €	
<b>Adecuación de instalaciones</b>					<b>200.000,00 €</b>
	Adoquinado parte antigua del cementerio de El Carmen	Primera fase de la intervención en los paseos de tierra de la parte antigua consistente en el adoquinado de los paseos.	Mejora de las instalaciones del cementeriod e El Carmen	200.000,00 €	
<b>TOTAL PRESUPUESTO ESTIMADO</b>					<b>973.110,00 €</b>

<b>PRESUPUESTO AÑO 2026 - EMPRESAS MUNICIPALES, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, CONSORCIOS Y OTRAS</b>	FEM 1/26
--	----------

<b>NOMBRE DE LA ENTIDAD</b>	NECROPOLIS DE VALLADOLID S.A. NEVASA
-----------------------------	--------------------------------------

<b>PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN</b>
--

<p><b>1) Memoria del contenido del Programa</b></p> <p>El presupuesto elaborado para el año 2026, se ha confeccionado de acuerdo con los resultados obtenidos en los últimos años y estimando un incremento de los servicios funerarios con respecto a la bajada producida por las obras del tanatorio durante el año anterior y en el incremento de las incineraciones en detrimento de la compra de unidades en el cementerio de Las Contiendas.</p> <p>Se prevee que en el año 2026, las mejoras en el tanatorio de Las Contiendas suponga un incremento de los clientes, tanto de particulares como de compañías aseguradoras.</p> <p>Es un presupuesto cauto, con tendencia a subida, que permite planificar las actividades de la sociedad.</p>
<p><b>2) Objetivos a medio y largo plazo</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Potenciación Cementerio</li> <li>2. Mantenimiento Cuota de Mercado en Servicios Funerarios.</li> <li>3. Búsqueda de alternativas de ingresos.</li> <li>4. Comunicación de NEVASA en redes sociales.</li> <li>5. Prestación de servicios funerarios de carácter social.</li> </ol>
<p><b>3) Enumeración y descripción de las actividades a medio y largo plazo</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Énfasis en Compra de unidades vs Alquiler nichos en Las Contiendas</li> <li>2. Incremento Concesiones C/P</li> <li>3. Compra de barredora, vehículo funerario y de servicios</li> <li>4. Creación de una zona para el jardín del reposo, que ofrezca opciones en caso de incineración y donde se depositen las cenizas que no se deseen inhumar.</li> <li>5. Creación de una zona para el cementerio de animales de compañía.</li> <li>6. Mejora del cementerio de El Carmen, con adoquinado de paseos de tierra de la zona antigua.</li> </ol>

<b>PRESUPUESTO AÑO 2026 - EMPRESAS MUNICIPALES, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, CONSORCIOS Y OTRAS</b>	<b>FEM 2/26</b>
--	-----------------

<b>NOMBRE DE LA EMPRESA:</b>	NECROPOLIS DE VALLADOLID S.A. NEVASA
------------------------------	--------------------------------------

<b>PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN</b>
--

<b>1) Objetivos para el año 2026</b>	
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. Incremento del número de servicios funerarios	
<b>2) Actividades a realizar en el año 2026</b>	
<b>Actividad 1</b>	Control de la Morosidad
<b>Actividad 2</b>	Potenciar Servicios Funerarios
<b>Actividad 3</b>	Potenciar Imagen de Calidad y mejora de instalaciones de Las Contiendas
<b>Actividad 4</b>	

<b>3) Estimación del coste de las actividades a realizar</b>		<b>Importe</b>
<b>Actividad 1</b>		
<b>Actividad 2</b>		
<b>Actividad 3</b>		
<b>Actividad 4</b>		

<b>PRESUPUESTO AÑO 2026 - EMPRESAS MUNICIPALES, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, CONSORCIOS Y OTRAS</b>	<b>FEM 3/26 (1)</b>
--	---------------------

<b>NOMBRE DE LA EMPRESA</b>	NEVASA
-----------------------------	--------

**BALANCE DE SITUACIÓN**

<b>ACTIVO</b>	<b>EJERCICIO 2024</b>	<b>PREVISIÓN 2025</b>	<b>PREVISIÓN 2026</b>
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>8.903.600,50</b>	<b>10.269.495,43</b>	<b>8.744.336,72</b>
<b>I. Inmovilizado intangible</b>	2.520.275,87	2.601.801,43	821.307,21
1. Desarrollo			
2. Concesiones	922.880,21	872.101,93	821.307,21
3. Patentes, licencias, marcas y similares			
4. Fondo de comercio			
5. Aplicaciones informáticas	0,00		
6. Otro inmovilizado intangible	1.597.395,66	1.729.699,50	
<b>II. Inmovilizado material</b>	6.367.476,22	7.652.694,00	7.910.029,51
1. Terrenos y construcciones	4.742.561,12	6.522.563,38	6.026.907,24
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	1.235.895,19	1.130.130,62	1.383.122,27
3. Inmovilizado en curso y anticipos	389.019,91	0,00	500.000,00
<b>III. Inversiones inmobiliarias</b>	0,00	0,00	0,00
1. Terrenos			
2. Construcciones			
<b>IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo</b>	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			
<b>V. Inversiones financieras a largo plazo</b>	0,00	0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a terceros			
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros	0,00	0,00	0,00
<b>VI. Activos por impuestos diferidos</b>	15.848,41	15.000,00	13.000,00

<b>PRESUPUESTO AÑO 2026 - EMPRESAS MUNICIPALES, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, CONSORCIOS Y OTRAS</b>	<b>FEM 3/26 (2)</b>
--	---------------------

<b>NOMBRE DE LA EMPRESA</b>	NEVASA
-----------------------------	--------

**BALANCE DE SITUACIÓN (Continuación)**

<b>ACTIVO</b>	<b>EJERCICIO 2024</b>	<b>PREVISIÓN 2025</b>	<b>PREVISIÓN 2026</b>
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>16.624.058,61</b>	<b>13.796.139,46</b>	<b>15.705.638,20</b>
<b>I. Activos no corrientes mantenidos para la venta</b>			
<b>II. Existencias</b>	2.024.186,93	1.950.000,00	1.624.186,93
1. Comerciales			
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	2.024.186,93	1.950.000,00	1.624.186,93
3. Productos en curso			
4. Productos terminados			
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados			
6. Anticipos a proveedores			
<b>III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar</b>	887.895,91	700.900,00	760.485,18
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	688.185,34	700.900,00	740.634,84
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas			
3. Deudores varios	199.710,57		19.850,34
4. Personal			
5. Activos por impuestos corrientes			
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	0,00	0,00	0,00
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
<b>IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo</b>	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			
<b>V. Inversiones financieras a corto plazo</b>	30.955,45	0,00	16.673,76
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a empresas	28.478,83		16.673,76
3. Valores representativos			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros	2.476,62		
<b>VI. Periodificaciones a corto plazo</b>			
<b>VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes</b>	13.681.020,32	11.145.239,46	13.304.292,33
1. Tesorería	13.681.020,32	11.145.239,46	13.304.292,33
2. Otros activos liquidados equivalentes			
<b>TOTAL ACTIVO (A + B)</b>	<b>25.527.659,11</b>	<b>24.065.634,89</b>	<b>24.449.974,92</b>

<b>NOMBRE DE LA EMPRESA</b>	NEVASA
-----------------------------	--------

**BALANCE DE SITUACIÓN (Continuación)**

<b>PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>EJERCICIO 2024</b>	<b>PREVISIÓN 2025</b>	<b>PREVISIÓN 2026</b>
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>9.642.749,90</b>	<b>9.084.538,89</b>	<b>10.331.345,92</b>
<b>A-1) Fondos propios</b>	9.642.749,90	9.084.538,89	10.331.345,92
<b>I. Capital</b>	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			
<b>II. Prima de emisión</b>	712.199,34	712.199,34	712.199,34
<b>III. Reservas</b>	2.852.641,66	3.097.706,00	4.379.469,58
1. Legal y estatutarias	1.014.451,63	1.014.451,63	1.014.451,63
2. Otras reservas	1.838.190,03	2.083.254,37	3.365.017,95
<b>IV. Acciones y participaciones en patrimonio propias</b>			
<b>V. Resultados de ejercicios anteriores</b>	0,00		
1. Remanentes			
2. Resultados negativos de ejercicios anteriores			
<b>VI. Otras aportaciones de socios</b>			
<b>VII. Resultados del ejercicio</b>	1.277.908,90	474.633,55	439.677,00
<b>VIII. Dividendo a cuenta</b>			
<b>IX. Otros instrumentos de patrimonio neto</b>			
<b>A-2) Ajustes por cambio de valor</b>	0,00		
<b>I. Activos financieros disponibles para la venta</b>			
<b>II. Operaciones de cobertura</b>			
<b>III. Otros</b>			
<b>A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos</b>			
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>14.757.028,41</b>	<b>14.422.915,00</b>	<b>13.276.077,66</b>
<b>I. Provisiones a largo plazo</b>	2.388.688,45	2.414.288,00	0,00
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal			
2. Actuaciones medioambientales			
3. Provisiones por reestructuración			
4. Otras provisiones	2.388.688,45	2.414.288,00	0,00
<b>II. Deudas a largo plazo</b>	0,00	3.000,00	0,00
1. Obligaciones y otros valores negociables			
2. Deudas con entidades de crédito			
3. Acreedores por arrendamientos financiero			
4. Derivados			
5. Otros pasivos financieros	0,00	3.000,00	0,00
<b>III. Deudas con empresas del grupo asociadas a largo plazo</b>			
<b>IV. Pasivos por impuestos diferidos</b>	4.397,52	5.627,00	4.000,00
<b>V. Periodificaciones a largo plazo</b>	12.363.942,44	12.000.000,00	13.272.077,66

<b>PRESUPUESTO AÑO 2026 - EMPRESAS MUNICIPALES, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, CONSORCIOS Y OTRAS</b>	<b>FEM 3/26 (4)</b>
--	---------------------

<b>NOMBRE DE LA EMPRESA</b>	NEVASA
-----------------------------	--------

**BALANCE DE SITUACIÓN (Continuación)**

<b>PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>EJERCICIO 2024</b>	<b>PREVISIÓN 2025</b>	<b>PREVISIÓN 2026</b>
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>1.127.880,80</b>	<b>558.181,00</b>	<b>842.551,34</b>
<b>I. Pasivos vinculados con activos no corrientes para la venta</b>			
<b>II. Provisiones a corto plazo</b>	0,00	43.181,00	0,00
<b>III. Deudas a corto plazo</b>	22.000,00	10.000,00	22.000,00
1. Obligaciones y otros valores negociables			
2. Deudas con entidades de crédito			
3. Acreedores por arrendamiento financiero			
4. Derivados			
5. Otros pasivos financieros	22.000,00	10.000,00	22.000,00
<b>IV. Deudas con empresas del grupo y asoc. a corto plazo</b>			
<b>V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar</b>	1.074.133,71	505.000,00	809.551,34
1. Proveedores	123.563,19	93.000,00	135.000,00
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas			
3. Acreedores varios	557.667,21	100.000,00	316.947,67
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	89.868,92	50.000,00	70.000,00
5. Pasivos por impuesto corriente			
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	288.996,42	262.000,00	287.603,67
7. Anticipos de clientes	14.037,97	0,00	0,00
<b>VI. Periodificaciones a corto plazo</b>	31.747,09		11.000,00
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)</b>	<b>25.527.659,11</b>	<b>24.065.634,89</b>	<b>24.449.974,92</b>

<b>PRESUPUESTO AÑO 2026 - EMPRESAS MUNICIPALES, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, CONSORCIOS Y OTRAS</b>	<b>FEM 4/26 (1)</b>
--	---------------------

<b>NOMBRE DE LA EMPRESA</b>	NEVASA
-----------------------------	--------

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>	<b>EJERCICIO 2024</b>	<b>PREVISION 2025</b>	<b>PREVISION 2026</b>
<b>1. Importe neto de la cifra de negocios</b>	<b>4.812.940,31</b>	<b>4.317.492,00</b>	<b>4.417.075,00</b>
a) Ventas	4.812.940,31	4.317.492,00	4.417.075,00
b) Prestaciones de servicios			
<b>2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación</b>			
<b>3. Trabajos realizados por la empresa para su activo</b>			
<b>4. Aprovisionamientos</b>	<b>-1.054.771,28</b>	<b>-934.375,00</b>	<b>-950.000,00</b>
a) Consumo de mercancía	-1.054.771,28	-934.375,00	-950.000,00
b) Consumo de materia primas y otras materias consumibles			
c) Trabajos realizados por otras empresas			
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos			
<b>5. Otros ingresos de explotación</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente			
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio			
<b>6. Gastos de personal</b>	<b>-1.780.575,54</b>	<b>-1.794.445,31</b>	<b>-1.839.703,00</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	-1.334.443,14	-1.374.445,31	-1.399.703,00
b) Cargas sociales	-357.132,82	-360.000,00	-370.000,00
c) Provisiones	-88.999,58	-60.000,00	-70.000,00
<b>7. Otros gastos de explotación</b>	<b>-720.406,78</b>	<b>-758.728,58</b>	<b>-836.400,00</b>
a) Servicios exteriores	-728.180,06	-758.728,58	-836.400,00
b) Tributos			
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales			
d) Otros gastos de gestión corriente	7.773,28		
<b>8. Amortización de inmovilizado</b>	<b>-427.339,09</b>	<b>-478.200,00</b>	<b>-450.295,00</b>
<b>9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras</b>			
<b>10. Excesos de provisiones</b>			
<b>11. Deterioro y resultados por enajenación del inmovilizado</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Deterioros y pérdidas			
b) Resultados por enajenación y otras			
<b>A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (Suma 1 al 11)</b>	<b>829.847,62</b>	<b>351.743,11</b>	<b>340.677,00</b>

<b>PRESUPUESTO AÑO 2026 - EMPRESAS MUNICIPALES, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, CONSORCIOS Y OTRAS</b>	<b>FEM 4/26 (2)</b>
--	---------------------

<b>NOMBRE DE LA EMPRESA</b>	NEVASA
-----------------------------	--------

**CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (Continuación)**

<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>	<b>EJERCICIO 2024</b>	<b>PREVISION 2025</b>	<b>PREVISION 2026</b>
<b>12. Ingresos financieros</b>	<b>476.569,19</b>	<b>150.000,00</b>	<b>100.000,00</b>
a) De participación en instrumentos de patrimonio			
a <sub>1</sub> ) En empresas del grupo y asociadas			
a <sub>2</sub> ) En terceros	476.569,19	150.000,00	100.000,00
b) De valores negociable y otros instrumentos financieros			
b <sub>1</sub> ) De empresas del grupo y asociadas			
b <sub>2</sub> ) De terceros			
<b>13. Gastos financieros</b>	<b>-26.240,05</b>	<b>-25.920,00</b>	<b>0,00</b>
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas			
b) Por deudas de terceros			
c) Por actualización de provisiones	-26.240,05	-25.920,00	0,00
<b>14. Otros ingresos de explotación</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Cartera de negociación y otros			
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta			
<b>15. Diferencias de cambio</b>			
<b>16. Deterioro y resultado por enajenación de instrumentos financieros</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Deterioro y pérdidas			
b) Resultados por enajenación y otras			
<b>A.2) RESULTADO FINANCIERO (12 + 13 + 14 + 15 + 16)</b>	<b>450.329,14</b>	<b>124.080,00</b>	<b>100.000,00</b>
<b>A.3) RESULTADOS ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)</b>	<b>1.280.176,76</b>	<b>475.823,11</b>	<b>440.677,00</b>
<b>17. Impuestos sobre beneficios</b>	<b>-2.267,86</b>	<b>-1.189,56</b>	<b>-1.000,00</b>
<b>A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3 + 17)</b>	<b>1.277.908,90</b>	<b>474.633,55</b>	<b>439.677,00</b>

<b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>	<b>PREVISIÓN 2024</b>	<b>PREVISIÓN 2025</b>	<b>PREVISIÓN 2026</b>
<b>18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos</b>			

<b>RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4 + 18)</b>	<b>1.277.908,90</b>	<b>474.633,55</b>	<b>439.677,00</b>
---	---------------------	-------------------	-------------------

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

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	EJERCICIO 2024	ESTIMACIÓN 2025	PREVISIÓN 2026
<b>A. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>-363.124,07</b>	<b>-371.442,92</b>	<b>2.379.917,36</b>
<b>1. Resultado del ejercicio antes de impuestos</b>	1.280.176,76	475.823,11	440.677,00
<b>2. Ajustes del resultado</b>	-104.216,35	294.120,00	280.295,00
a) Amortización del inmovilizado (+)	427.339,09	478.200,00	450.295,00
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)			
c) Variación de provisiones (+/-)	-88.999,58	-60.000,00	-70.000,00
d) Imputación de subvenciones (-)			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)			
g) Ingresos financieros (+)	-476.569,19	-150.000,00	-100.000,00
h) Gastos financieros (+)	26.240,05	25.920,00	0,00
i) Diferencia de cambio (+/-)			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)			
k) Otros ingresos y gastos (-/+)	7.773,28	0,00	0,00
<b>3. Cambios en el capital corriente</b>	-1.539.084,48	-1.141.386,03	1.658.945,36
a) Existencias (+/-)	-1.024.811,37	-74.186,93	-325.813,07
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	93.186,15	-12.714,66	-39.734,84
c) Otros activos corrientes (+/-)	-80.745,39	199.710,57	-19.850,34
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	1.121,91	-30.563,19	42.000,00
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	-249.064,98	-524.532,55	262.551,34
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	-278.770,80	-699.099,27	1.739.792,27
<b>4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación</b>	0,00	0,00	0,00
a) Pago de intereses (-)			
b) Cobro de dividendos (+)			
c) Cobro de intereses (+)			
d) Cobros (pagos) por impuestos sobre beneficios (+/-)			
e) Otros pagos (cobros) (+/-)			
<b>5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b>	<b>-363.124,07</b>	<b>-371.442,92</b>	<b>2.379.917,36</b>

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

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (Continuación)

	EJERCICIO 2024	ESTIMACIÓN 2025	PREVISIÓN 2026
B. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-679.380,56	-1.844.860,71	-220.864,49
6. Pagos por inversión (-)	-679.380,56	-1.844.860,71	-220.864,49
a) Empresas del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible		-132.303,84	
c) Inmovilizado material	-679.380,56	-1.712.556,87	-220.864,49
d) Inversiones inmobiliarias			
e) Otros activos financieros			
f) Activos no corrientes mantenidos para venta			
g) Otros activos			
7. Cobros por desinversiones (+)	0,00	0,00	0,00
a) Empresas del grupo y asociada			
b) Inmovilizado intangible			
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)	679.380,56	1.844.860,71	220.864,49
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 (+)			

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

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (Continuación)

	EJERCICIO 2024	ESTIMACIÓN 2025	PREVISIÓN 2026
C. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-902.930,32	-319.477,23	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	-902.930,32	-319.477,23	0,00
a) Dividendos (-)	-902.930,32	-319.477,23	
b) Remuneraciones de otros instrumentos financieros (-)			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	-902.930,32	-319.477,23	0,00
D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	-586.673,83	-2.535.780,86	2.159.052,87
Efectivos o equivalentes al comienzo del ejercicio	14.267.694,15	13.681.020,32	11.145.239,46
Efectivos o equivalentes al final del ejercicio	13.681.020,32	11.145.239,46	13.304.292,33

<b>PRESUPUESTO AÑO 2026 - EMPRESAS MUNICIPALES, ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES, CONSORCIOS Y OTRAS</b>	FEM 6/26	FEM 6/26
--	----------	----------

<b>NOMBRE DE LA EMPRESA</b>	NEVASA
-----------------------------	--------

**MAGNITUDES SOCIO-ECONÓMICAS**

	EJERCICIO 2024	PREVISIÓN 2025	PREVISIÓN 2026
VOLUMEN DEL NEGOCIO			
Ventas y Servicios	4.812.940,31	4.317.492,00	4.417.075,00
INVERSIONES REALES			
PRODUCCIÓN (unidades físicas)			
EXISTENCIAS EN CAJA Y BANCOS ( a 31 de Diciembre)	13.681.020,32	11.145.239,46	13.304.292,33
BBVA	1.543.064,38	499.200,00	503.600,00
Unicaja	12.135.910,75	10.645.239,46	12.800.000,00
Caja	2.045,19	800,00	692,33

PUESTOS DE TRABAJO (al final del periodo)			
Directivos	1,00	1,00	1,00
Cualificados	42,00	42,00	42,00
No Cualificados			
Otros			
GASTOS EN INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO			
GASTOS EN FORMACIÓN Y PERFECCIONAMIENTO DEL PERSONAL	0,00	4.000,00	2.000,00
PARTICIPACIÓN EN PROGRAMAS COMUNITARIOS			