

EMPRESA MUNICIPAL DE LIMPIEZA DE COLEGIOS Y DEPENDENCIAS MUNICIPALES, S. A.	
ENTRADA	SALIDA
Fecha: _____	Fecha: 16/03/2023
Núm.: _____	Núm.: 48

# Memoria explicativa de la cuenta de resultados de EMLICODEMSA 2.023



**Emlicodemsa**  
Empresa Municipal de Limpieza de Colegios y Dependencias Municipales S.A.

En Huelva, a 16 de marzo de 2.023

**MEMORIA EXPLICATIVA DE LA CUENTA DE RESULTADOS DE EMLICODEMSA PARA EL AÑO 2.023.**

-Como se puede comprobar en la estructura de la cuenta de resultados que presenta Emlicodemsa para el ejercicio 2.023, y debido a la gran diferencia tanto en valor absoluto como porcentual de la cuenta de gastos de personal respecto a todos los demás gastos, éstos han sido agrupados únicamente en dos tipos claramente diferenciados; gastos de personal y otros gastos de explotación.

-Debido al tipo de trabajo que presta Emlicodemsa (limpieza de edificios) y al ser esta labor intensiva en mano de obra, la empresa cuenta con una estructura de gastos basada esencialmente en gastos de personal (salarios y seguridad social).

**COSTE LABORAL**

-Como se puede comprobar con los datos ofrecidos, la estructura del gasto total de personal asciende a un importe de 3.457.257,69 euros, que representan el 97,54 % del gasto total de la empresa. Partida ésta que puede desglosarse en:

1º). - Estructura fija de personal de la empresa que cuenta con una plantilla fija de 84 trabajadoras/es, con una partida que incluye la subida de salario conforme a lo recogido en los PGE para 2.023 con un gasto total de **2.491.420,80** euros

2º). -Gastos para cubrir las incidencias por bajas y otras licencias de los trabajadores por importe de **884.077,73** euros

3º). -Queda incluido en el coste salarial el incremento de horas provocado por el protocolo Covid-19 que supone la ampliación de 84 horas de trabajo diarias cuyo coste por anualidad es de **259.763,00** euros calculados conforme al número medio de incidencias actualizadas y previstas.

**OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN**

-Respecto a la partida de "otros gastos de explotación", está previsto para el año 2.023 un gasto total de 87.338,19 euros, lo que representa un 2,46 % del total de los gastos de la empresa. Esta partida se desglosa en los siguientes conceptos:

## Memoria explicativa de la cuenta de resultados de EMLICODEMSA 2.023

---

-Compra materiales	30.200,00
-Vestuario	6.500,00
-Reparación y conservación	1.200,00
-Servicio Profesionales	3.200,00
	11.595,40
-Prevención en Riesgos Laborales	
-Auditoría	7.500,00
-Seguros	4.100,73
-Seg. Informática	3.090,00
-Teléfono/Internet	2.400,14
-Gasolina	2.200,58
-Gastos de oficina	1.800,00
-Servicio Prevención	10.500,52
-Otros tributos	1.050,82
	2.000,00
-Otros Gastos	

Total..... 87.338,19 euros.

-La empresa, al no tener deudas contraídas con entidades financieras ni con ninguna Administración, carece de gastos financieros que deban ser contemplados en la cuenta de resultados, así como de partidas de tesorería para la devolución de deuda alguna.

-Está en fase inicial la elaboración de la auditoría de cuentas y posterior emisión del informe de cuentas anuales del ejercicio 2.022, sin poder determinar a la fecha de emisión del presente informe el resultado de dicho ejercicio y, por ende, el estado financiero de la empresa.



Memoria explicativa de la cuenta de resultados de EMLICODEMSA 2.023

PRESUPUESTO EMLICODEMSA 2023			
	BRUTO	S.S.	TOTAL
Coste laboral estructural sin subida	1.834.713,44	610.690,62	2.445.404,06
Previsión ahorro pago delegado por I.T.			-200.000,00
Subida año 2023 PGE para plantilla fija	34.508,67	11.508,07	46.016,74
Dietas consejeros no corporativos			300,00
GRAN TEATRO con subida	16.251,81	5.444,36	21.696,17
Sustituciones DAP, EXC. INVALID. JUBILAC. BAJAS IT con subida 2%	662.230,67	221.847,06	884.077,73
COSTE AMPLIACIÓN HORAS POR COVID-19 con subida 2%	194.367,29	65.395,71	259.763,00
			<b>2.291.720,80</b>
			<b>1.165.536,89</b>

**Total coste laboral EMLICODEMSA**  
3.457.257,69

**Total coste laboral EMLICODEMSA**  
3.457.257,69

**Resto de gastos EMLICODEMSA**  
87.338,19

**Inversiones**  
0,00

**Presupuesto necesario EMLICODEMSA**  
3.544.595,88





**PRESUPUESTO EMLICODEMSA**

**ESTADO DE INGRESOS**

		Euros
OPERACIONES NO FINANCIERAS		3.544.595,88
<b>A) OPERACIONES CORRIENTES</b>		<b>3.544.595,88</b>
<b>CAPITULO III: TASAS, PRECIOS PUBLICOS Y OTROS INGRESOS</b>		
700 DEL EXCMO.AYTO DE HUELVA		3.544.595,88
<b>B) OPERACIONES DE CAPITAL</b>		<b>0</b>
<b>CAPITULO IX: PASIVOS FINANCIEROS</b>		<b>0</b>
INVERSIONES		0
<b>TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS</b>		<b>3.544.595,88</b>



**PRESUPUESTO EMLICODEMSA**

**ESTADO DE GASTOS**

		Euros
<b>OPERACIONES NO FINANCIERAS</b>		<b>3.457.257,69</b>
<b>A) OPERACIONES CORRIENTES</b>		<b>0</b>
<b>CAPITULO I: GASTOS DEL PERSONAL</b>		<b>3.457.257,69</b>
640	SUELDOS Y SALARIOS	2.742.071,88
642	SEGURIDAD SOCIAL	914.885,81
<b>CAPITULO II: GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</b>		<b>87.338,19</b>
651	OTROS GASTOS	87.338,19
	Compra materiales	30.200,00
	Vestuario	6.500,00
	Reparación y conservación	1.200,00
	Servicio Jurídico	3.200,00
	Prevención en Riesgos Laborales	11.198,40
	Auditoría	7.500,00
	Seguros	4.100,73



Memoria explicativa de la cuenta de resultados de EMLICODEMSA 2.023

<b>B) OPERACIONES DE CAPITAL</b>		
Teléfono		3.090,00
Gasolina		2.400,14
Gastos de oficina		2.200,58
Seguro de vida		1.800,00
Otros tributos		10.500,52
Otros Gastos		1.050,82
		0

<b>CAPITULOVI: PASIVOS FINANCIEROS</b>	INVERSIONES	0
	INVERSIONES	0
<b>TOTAL, PRESUPUESTO DE GASTOS</b>		<b>3.544.595,88</b>

Fdo.: José Antonio García Zambrano  
Gerente  
(documento con firma digital)

31860825Y Firmado digitalmente  
por 31860825Y JOSE  
JOSE ANTONIO ANTONIO GARCIA (R:  
GARCIA (R: A21242839)  
A21242839) Fecha: 2023.03.16  
12:21:26 +01'00'

