



SERTECMA, S.L.

ACTA DE LA JUNTA GENERAL ORDINARIA CELEBRADA EL DIA 25 DE JUNIO 2.025 POR LA EMPRESA SERTECMA, S.L

ASISTENTES: MANCOMUNIDAD DE MONTEJURRA (SOCIO UNICO)

En el salón de actos de la sede social de Mancomunidad de Montejurra, sita en Estella-Lizarra, calle Bell-Viste, 2, se celebró a las 18:00 horas del día 25 de junio de 2.025 reunión ordinaria de la Junta General de SERTECMA S.L. con la asistencia de los miembros que se citan "ut supra", actuando como secretaria Dña. Amaya Janices López y existiendo quórum suficiente se procedió al debate y aprobación de los siguientes asuntos incluidos en el Orden del Día:

1º.- PRESENTACIÓN DEL ACTA CORRESPONDIENTE A LA ANTERIOR REUNION.

No habiendo observaciones a la misma, SE ACORDÓ POR UNANIMIDAD:

Tener por presentada el Acta correspondiente a la reunión de fecha 20 de noviembre de 2.024 y considerarla favorablemente en los mismos términos de su redacción.

2º.- APROBACION, SI PROCEDE, DE LAS CUENTAS ANUALES, INFORME DE GESTION Y PROPUESTA DE APLICACIÓN DEL RESULTADO ECONOMICO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO DE 2.024.

Al haberse debatido este asunto con la aprobación de la Cuenta General Única de la Mancomunidad, se tienen por reproducidos la exposición y el debate habido en la misma.

La Cuenta de explotación y el Balance de situación de la sociedad se resume en lo siguiente:

CUENTA DE EXPLOTACIÓN:

SERVICIOS TÉCNICOS MANCOMUNADOS, S.L.U.			
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 (Expresada en euros)			
	Notas de la memoria	2024	2023
A) OPERACIONES CONTINUADAS			
1. Importe neto de la cifra de negocios	15.a	410.876	408.865
b) Prestaciones de servicios		410.876	408.865
5. Otros ingresos de explotación		253.500	237.586
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente		0	0
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	15.b	253.500	237.586
6. Gastos de personal	15.c	-621.662	-595.027
a) Sueldos, salarios y asimilados		-475.591	-456.990
b) Cargas sociales		-146.071	-138.037
7. Otros gastos de explotación		-41.711	-37.126
a) Servicios exteriores	15.d	-41.445	-36.887
b) Tributos		-266	-239
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales		0	0
d) Otros gastos de gestión corriente		0	0
8. Amortización del inmovilizado	5 y 6	-1.004	-1.815
13. Otros resultados	15.e	0	-12.484
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+5+6+7+8+13)		-1	-1
14. Ingresos financieros		1	1
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros			
bii) De terceros		1	1
A.2) RESULTADO FINANCIERO (14)		1	1
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		0	0
20. Impuestos sobre beneficios		0	0
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+20)		0	0
18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos		0	0
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+18)		0	0

BALANCE DE SITUACION DE SERTECMA, S.L. CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2024.

SERVICIOS TÉCNICOS MANCOMUNADOS, S.L.U.			
BALANCE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 (Expresado en euros)			
ACTIVO	Notas de la memoria	31.12.2024	31.12.2023
A) ACTIVO NO CORRIENTE		3.769	3.504
I. Inmovilizado intangible	5	0	0
5. Aplicaciones informáticas		0	0
II. Inmovilizado material	6	3.581	3.316
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material		3.581	3.316
V. Inversiones financieras a largo plazo	7	188	188
5. Otros activos financieros		188	188
B) ACTIVO CORRIENTE		174.843	164.634
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	8	167.990	158.132
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios		0	0
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas	7	97.371	91.539
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	12	70.619	66.593
VI. Periodificaciones a corto plazo		829	1.137
VII. Efectivo y otros activos equivalentes		6.024	5.365
1. Tesorería		6.024	5.365
TOTAL ACTIVO (A+B)		178.612	168.138
PATRIMONIO NETO Y PASIVO	Notas de la memoria	31.12.2024	31.12.2023
A) PATRIMONIO NETO		67.462	67.462
A-1) Fondos propios		67.462	67.462
I. Capital	9	63.165	63.165
1. Capital escriturado		63.165	63.165
III. Reservas	9	4.297	4.297
1. Legal y estatutarias		429	429
2. Otras reservas		3.868	3.868
VII. Resultado del ejercicio		0	0
C) PASIVO CORRIENTE	10	111.150	100.676
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo		0	0
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		69.822	59.348
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas	11	3.348	1.987
3. Acreedores varios	11	6.661	4.297
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	11	17.745	13.290
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	12	42.068	39.774
VI. Periodificaciones a corto plazo	13	41.328	41.328
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		178.612	168.138

Las explicaciones ofrecidas por el responsable financiero son las siguientes:

ORVE y Servicio Urbanístico, los dos servicios que se gestionan a través de SERTECMA, S.L., tienen unos gastos totales de 665 miles de euros que están financiados con aportaciones de partícipes, en función de los servicios recibidos, por 411 miles de euros y con subvenciones del Gobierno de Navarra y otros ingresos por 254 miles de euros.

La partida “**Gasto de personal**” es la partida que se lleva un 94% del total de gasto del servicio.

En el ejercicio 2018, a partir del nuevo sistema de facturación a través de Mancomunidad de Montejurra, permite dejar a cero la cuenta de explotación de SERTECMA, SL. El mayor ingreso en Mancomunidad por la facturación de los servicios prestados a los distintos ayuntamientos ha permitido generar un mejor

resultado en Mancomunidad de 117.766 euros en los ejercicios 2018-2022, de 25.263 euros en 2023 y de 27.621 euros en 2024.

En cuanto al Balance de Situación, el Sr. Capapay señala que el activo y el pasivo de S.E.R.T.E.C.M.A.S.L. pasan de 168.138 en 2023 a 178.612 en 2024.

ACTIVO

ACTIVO NO CORRIENTE

La comparativa de los importes en el año 2024 respecto al año anterior se realiza por sus valores netos, una vez deducidas las amortizaciones de cada grupo de inmovilizado.

En el año 2024 se han realizado amortizaciones por un importe de 1.004 euros.

En el ejercicio 2024 se ha realizado una pequeña compra de elementos de inmovilizado por importe de 1.269 euros.

ACTIVO CORRIENTE

Clientes: Como en los años 2018-2024 ha sido Mancomunidad de Montejurra quien ha facturado a los ayuntamientos la prestación de los servicios como encomienda de servicios, posteriormente SERTECMASL factura a Mancomunidad esos importes.

De acuerdo con lo anterior la facturación del último trimestre del año queda a 31 de diciembre pendiente de cobrar contra la cuenta de Mancomunidad (Deudas de Empresas del Grupo).

Hacienda Pública Deudora: Recoge este saldo la subvención del Gobierno de Navarra del 4º trimestre del año 2024 que se cobra en los primeros meses del año 2025.

Ajustes por Periodificación: Recoge aquellos gastos que se han liquidado en el ejercicio 2024 pero que son imputables al 2025. Los seguros son un claro ejemplo de esto, se pagan íntegramente en 2024 pero están cubriendo en parte contingencias del 2025.

Tesorería: Cantidad líquida de dinero existente en las distintas cuentas bancarias y cajas que SERTECMA S.L. tenía a finales del ejercicio.

PATRIMONIO NETO Y PASIVO

PATRIMONIO NETO

Capital Social: No hay variación con respecto al año anterior.

PASIVO CORRIENTE

Acreedores Comerciales y Otras Cuentas a Pagar:

“Acreedores”: Corresponde a deudas con otros prestadores de servicios y que están pendientes de pago a cierre del ejercicio.

Otras Deudas con Administraciones Públicas: Cantidades pendientes de pago a la H.P. por retenciones de I.R.P.F. del cuarto trimestre y también se incluye aquí los gastos por “Seguridad Social” correspondiente a diciembre del 2024 que son liquidados en enero de 2025.

Ajustes por Periodificación: Ingresos recibidos en años anteriores correspondientes al S. Urbanístico y que serán aplicables en ejercicios posteriores.

Debatido el asunto, **SE ACUERDA POR UNANIMIDAD:**

1º.-Aprobar las Cuentas e informe de gestión de Servicios Técnicos Mancomunados, S.L. correspondientes al ejercicio 2024 y sin que proceda decidir sobre la aplicación del resultado por estar equilibrado a 0.

2º.- Facultar a la Sra. Secretaria para la realización de cuantas actuaciones sean necesarias para la presentación y registro de las mismas en el Registro Mercantil.

3.- OTROS ASUNTOS.

No se suscitaron.

4.- APROBACION, SI PROCEDE, DEL ACTA DE LA REUNIÓN O, EN SU DEFECTO, NOMBRAMIENTO DE LOS PRECEPTIVOS INTERVENTORES.

No habiendo tiempo para la redacción del acta, se procedió al nombramiento de interventores para su aprobación. Quedó designado la Sra. Presidenta en cuanto administradora único.

No habiendo más asuntos que tratar y siendo las 20:00 horas, la Sra. Presidenta dio por finalizada la reunión extendiéndose de lo actuado por mí, la secretaria, la presente acta que será firmada por aquella.