

**CORPORACIÓ D'EMPRESES I SERVEIS  
DE SANT BOI, S.A.**

Informe d'auditoria a  
31 de desembre de 2020

Protocol número: A-7.621

*An independent member of*

**BKR**  
INTERNATIONAL



## ÍNDEX

|                                                 | Pàgina   |
|-------------------------------------------------|----------|
| <b>Informe d'auditoria .....</b>                | <b>2</b> |
| <b>Comptes anuals i Informe de gestió .....</b> | <b>6</b> |



## **INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES ANUALS EMÈS PER UN AUDITOR INDEPENDENT**

A l'Accionista únic de  
**CORPORACIÓ D'EMPRESSES I SERVEIS DE SANT BOI, S.A.**

### **Opinió amb excepcions**

Hem auditat els comptes anuals de **Corporació d'Empreses i Serveis de Sant Boi, S.A.** (la Societat), que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2020, el compte de pèrdues i guanys, l'estat de canvis en el patrimoni net, l'estat de fluxos d'efectiu i la memòria corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data.

Segons la nostra opinió, excepte pels efectes dels fets descrits en la secció Fonaments de l'opinió amb excepcions del nostre informe, els comptes anuals adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de la Societat a 31 de desembre de 2020, així com dels seus resultats i fluxos d'efectiu corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació (que s'identifica a la nota 2 de la memòria) i, en particular, amb els principis i criteris comptables que hi estiguin continguts.

### **Fonament de l'opinió amb excepcions**

Tal com s'indica a la nota 5 de la memòria adjunta la Societat fa ús d'espais de l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat dels quals no disposa de cap document on es reguli el seu ús, motiu pel qual no han estat registrats en els comptes adjunts. Sobre els espais indicats, la societat ha realitzat diverses obres per a la seva adequació, les quals figuren registrades en l'epígraf "Immobilitzat material", reflectint un valor net comptable a 31 de desembre de 2020 de 123 milers d'euros. Atès a les circumstàncies descrites, no podem manifestar-nos sobre el potencial efecte que podria tenir en els comptes anuals adjunts l'activació d'espais cedits per l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat, així com tampoc sobre la correcció de l'activació de les indicades obres, ni de l'estimació de la seva vida útil.

Hem dut a terme la nostra auditoria de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya. Les nostres responsabilitats d'acord amb aquestes normes es descriuen més endavant en la secció Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals del nostre informe.

Som independents de la Societat de conformitat amb els requeriments d'ètica, inclosos els d'independència, que són aplicables a la nostra auditoria dels comptes anuals a Espanya segons allò que exigeix la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes. En aquest sentit, no hem prestat serveis diferents als de l'auditoria de comptes ni hi han concorregut situacions o circumstàncies que, d'acord amb allò que estableix l'esmentada normativa reguladora, hagin afectat la necessària independència de manera que s'hagi vist compromesa.

Considerem que l'evidència d'auditoria que hem obtingut proporciona una base suficient i adequada per a la nostra opinió amb excepcions.



## Aspectes més rellevants de l'auditoria

Els aspectes més rellevants de l'auditoria són aquells que, segons el nostre judici professional, han estat considerats com els riscos d'incorrecció material més significatius en la nostra auditoria dels comptes anuals del període actual. Aquests riscos han estat tractats en el context de la nostra auditoria dels comptes anuals en el seu conjunt, i en la formació de la nostra opinió sobre aquests, i no expressem una opinió per separat sobre aquests riscos.

A més de les qüestions descrites en la secció de *Fonament de l'opinió amb excepcions*, hem determinat que els riscos que es descriuen a continuació són els més significatius considerats en l'auditoria que s'han de comunicar en el nostre informe.

| Aspecte rellevant                                                                                                                                                                                                                                  | Procediments aplicats                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Saldos i transaccions amb entitats vinculades (nota 18 de la memòria)                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Els ingressos d'explotació de la Societat provenen majoritàriament (92%) de la prestació de serveis i subvencions rebudes de l'accionista únic de la Societat (Ajuntament de Sant Boi), així com per serveis prestats a societats vinculades (5%). | Pel que fa a la verificació dels ingressos, els nostres procediments d'auditoria han inclòs, entre d'altres, l'avaluació del control intern respecte al seu registre comptable, efectuant proves de detall, verificant la correcta aplicació dels ingressos dins el període que correspon.                                                        |
| Atenent la naturalesa i significació en el conjunt dels comptes anuals dels ingressos indicats, han estat considerats com un aspecte rellevant en l'auditoria.                                                                                     | S'han analitzat els principals convenis i encàrrecs vigents amb l'accionista únic, així com els paràmetres establerts per a la repercussió dels serveis prestats a les entitats vinculades, verificant el seu compliment i uniformitat. Hem verificat el registre del drets i obligacions derivats de les operacions amb les entitats vinculades. |
|                                                                                                                                                                                                                                                    | Així mateix, hem aplicat procediments de confirmació i conciliació de saldos i operacions entre la Societat i les entitats vinculades.                                                                                                                                                                                                            |

## Altra informació: Informe de gestió

L'altra informació comprèn l'informe de gestió de l'exercici 2020 la formulació de la qual és responsabilitat dels administradors de la Societat, i no forma part integrant dels comptes anuals.

La nostra opinió d'auditoria sobre els comptes anuals no cobreix l'informe de gestió. La nostra responsabilitat sobre l'informe de gestió, de conformitat amb allò que exigeix la normativa reguladora de l'activitat de d'auditoria de comptes, consisteix a avaluar i informar sobre la concordància de l'informe de gestió amb els comptes anuals, a partir del coneixement de l'entitat obtingut en la realització de l'auditoria dels esmentats comptes, així com avaluar i informar de si el contingut i presentació de l'informe de gestió són conformes a la normativa que resulta d'aplicació. Si, basant-nos en el treball que hem realitzat, concloem que existeixen incorreccions materials, estem obligats a informar d'això.

Sobre la base del treball realitzat, segons allò descrit en el paràgraf anterior, excepte per allò descrit en el paràgraf següent la informació que conté l'informe de gestió concorda amb la dels comptes anuals de l'exercici 2020 i el seu contingut i presentació són conformes amb la normativa que resulta d'aplicació.

Com es descriu a la secció Fonament de l'opinió amb excepcions, no hem pogut obtenir evidència d'auditoria suficient i adequada sobre la qüestió indicada en aquesta secció el que suposa una limitació a l'abast del nostre treball. En conseqüència, no hem pogut arribar a una conclusió sobre si hi ha una incorrecció material en l'informe de gestió en relació amb aquesta qüestió.

### **Responsabilitat dels administradors en relació amb els comptes anuals**

Els administradors són responsables de formular els comptes anuals adjunts, de forma que expressin la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de la Societat, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat a Espanya, i del control intern que considerin necessari per permetre la preparació de comptes anuals lliures d'incorrecció material, a causa de frau o error.

En la preparació dels comptes anuals, els administradors són responsables de la valoració de la capacitat de la Societat per continuar com a empresa en funcionament, revelant, segons correspongui, les qüestions relacionades amb l'empresa en funcionament i utilitzant el principi comptable d'empresa en funcionament excepte si els administradors tenen la intenció de liquidar la Societat o de cessar les seves operacions, o si no existeix cap altra alternativa realista.

### **Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals**

Els nostres objectius són obtenir una seguretat raonable que els comptes anuals en el seu conjunt estan lliures d'incorrecció material, a causa de frau o error, i emetre un informe d'auditoria que conté la nostra opinió. Seguretat raonable és un alt grau de seguretat, però no garanteix que una auditoria realitzada de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria vigent a Espanya sempre detecti una incorrecció material quan existeixi. Les incorreccions poden tenir lloc per frau o error i es consideren materials si, individualment o de forma agregada, es pot preveure raonablement que influeixen en les decisions econòmiques que els usuaris prenen basant-se en els comptes anuals.

Com a part d'una auditoria, de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya, apliquem el nostre judici professional i mantenim una actitud d'escepticisme professional durant tota l'auditoria. També:

- Identifiquem i valorem els riscos d'incorrecció material en els comptes anuals, a causa de frau o error, dissenyem i apliquem procediments d'auditoria per respondre a aquests riscos i obtenim evidència d'auditoria suficient i adequada per a proporcionar una base per a la nostra opinió. El risc de no detectar una incorrecció material a causa de frau és més elevat que en el cas d'una incorrecció material a causa d'error, ja que el frau pot implicar col·lusió, falsificació, omissions deliberades, manifestacions intencionadament errònies, o l'elusió del control intern.
- Obtenim coneixement del control intern rellevant per a l'auditoria amb la finalitat de dissenyar procediments d'auditoria que siguin adequats en funció de les circumstàncies, i no amb la finalitat d'expressar una opinió sobre l'eficàcia del control intern de l'entitat.



- Avaluem si les polítiques comptables que s'apliquen són adequades i la raonabilitat de les estimacions comptables i la corresponent informació revelada pels administradors.
- Concloem sobre si és adequada la utilització, per part dels administradors, del principi comptable d'empresa en funcionament i, basant-nos en l'evidència d'auditoria obtinguda, concloem sobre si existeix o no una incertesa material relacionada amb fets o amb condicions que poden generar dubtes significatius sobre la capacitat de la Societat per continuar com a empresa en funcionament. Si concloem que existeix una incertesa material, es requereix que cridem l'atenció en el nostre informe d'auditoria sobre la corresponent informació revelada en els comptes anuals o, si aquestes revelacions no són adequades, que expressem una opinió modificada. Les nostres conclusions es basen en l'evidència d'auditoria obtinguda fins a la data del nostre informe d'auditoria. No obstant això, fets o condicions futurs poden ser la causa que la Societat deixi de ser una empresa en funcionament.
- Avaluem la presentació global, l'estructura i el contingut dels comptes anuals, inclosa la informació revelada, i si els comptes anuals representen les transaccions i els fets subjacents de manera que aconseguixen expressar la imatge fidel.

Ens comuniquem amb els administradors de l'entitat en relació amb, entre altres qüestions, l'abast i el moment de realització de l'auditoria planificats i les troballes significatives de l'auditoria, així com qualsevol deficiència significativa del control intern que identifiquem en el transcurs de l'auditoria.

Entre les qüestions que han estat objecte de comunicació als administradors de l'entitat, determinem les que han estat de la major significativitat en l'auditoria dels comptes anuals del període actual i que són, en conseqüència, els riscos considerats més significatius.

Descrivim aquests riscos en el nostre informe d'auditoria llevat que les disposicions legals o reglamentàries prohibeixin revelar públicament la qüestió.

Barcelona, 22 d'abril de 2021

**Faura-Casas, Auditors Consultors, S.L.**

Nº ROAC S0206



**Jordi Casals Company**

Nº ROAC 15471

**Col·legi  
de Censors Jurats  
de Comptes  
de Catalunya**

**FAURA-CASAS,  
Auditors  
Consultors, S.L.**

**2021 Núm. 20/21/08456**

**IMPORT COL·LEGIAL: 95,00 EUR**

Informe d'auditoria de comptes subjecte  
a la normativa d'auditoria de comptes  
espanyola o internacional

An independent member of

**BKR**  
INTERNATIONAL



**CORPORACIÓ D'EMPRESES I SERVEIS  
DE SANT BOI, S.A.**

Comptes anuals i Informe de gestió  
Exercici 2020



## BALANÇ DE SITUACIÓ NORMAL CORESSA

| ACTIU                                                            | Nota      | Exercici 2020       | Exercici 2019       |
|------------------------------------------------------------------|-----------|---------------------|---------------------|
| <b>A) ACTIU NO CORRENT</b>                                       |           | <b>2.934.598,35</b> | <b>2.713.887,38</b> |
| I. Immobilitzat intangible                                       | 6         | 25.087,06           | 38.018,47           |
| 5. Aplicacions informàtiques                                     |           | 25.087,06           | 38.018,47           |
| II. Immobilitzat material                                        | 5         | 2.909.511,29        | 2.675.868,91        |
| 1. Terrenys i béns naturals                                      |           | 949.903,15          | 942.027,47          |
| 2. Instal·lacions tècniques i altres                             |           | 1.959.608,14        | 1.733.841,44        |
| <b>B) ACTIU CORRENT</b>                                          |           | <b>4.160.588,87</b> | <b>3.306.170,66</b> |
| II. Existències                                                  | 10 i 13.1 | 20.540,84           | 23.063,42           |
| 2. Matèries primeres i altres aprovisionaments                   |           | 20.540,84           | 23.063,42           |
| III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar                | 8.1       | 2.828.695,70        | 2.013.163,39        |
| 1. Clients per ventes i prestacions de serveis                   | 8.1 i 18  | 104.405,78          | 1.781.065,35        |
| 2. Clients d'empreses del grup i associades                      | 18        | 2.428.972,81        | 32.081,23           |
| 3. Deutors varis                                                 | 18        | 293.213,09          | 195.712,35          |
| 4. Personal                                                      |           | 2.100,00            | 4.304,46            |
| 6. Altres crèdits amb Administracions Públiques                  |           | 4,02                | 0,00                |
| IV. Inversions amb empreses del grup i associades a curt termini | 8.1 i 18  | 430.256,81          | 515.256,81          |
| 2. Crèdits a empreses                                            |           | 430.256,81          | 515.256,81          |
| V. Inversions financeres a curt termini                          | 8.1 i 18  | 50.000,00           | 15.000,00           |
| 5. Altres actius financers                                       |           | 50.000,00           | 15.000,00           |
| VI. Periodificacions a curt termini                              |           | 14.689,76           | 7.098,69            |
| VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents                 |           | 816.405,76          | 732.588,35          |
| 1. Tresoreria                                                    |           | 816.405,76          | 732.588,35          |
| <b>TOTAL ACTIU (A + B)</b>                                       |           | <b>7.095.187,22</b> | <b>6.020.058,04</b> |



| PATRIMONI NET I PASSIU                          |                                                          | Nota            | Exercici 2020       | Exercici 2019       |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|---------------------|
| <b>A)</b>                                       | <b>PATRIMONI NET</b>                                     |                 | <b>4.169.001,09</b> | <b>4.174.960,95</b> |
| <b>A-1)</b>                                     | <b>Fons Propis</b>                                       | <b>9</b>        | <b>4.074.081,75</b> | <b>4.072.888,11</b> |
| I.                                              | Capital                                                  |                 | 1.402.247,21        | 1.402.247,21        |
| 1.                                              | Capital escripturat                                      |                 | 1.402.247,21        | 1.402.247,21        |
| III.                                            | Reserves                                                 |                 | 2.510.640,90        | 2.405.956,21        |
| 1.                                              | Legal y estatutàries                                     |                 | 280.449,44          | 280.449,44          |
| 2.                                              | Altres reserves                                          |                 | 2.230.191,46        | 2.125.506,77        |
| VII.                                            | Resultat de l'exercici                                   | <b>3</b>        | <b>161.193,64</b>   | <b>264.684,69</b>   |
| <b>A-3)</b>                                     | <b>Subvencions, donacions i llegats rebuts</b>           | <b>16.1</b>     | <b>94.919,34</b>    | <b>102.072,84</b>   |
| <b>B)</b>                                       | <b>PASSIU NO CORRENT</b>                                 |                 | <b>864.052,38</b>   | <b>281.396,71</b>   |
| I.                                              | Provisions a llarg termini                               | <b>14</b>       | <b>211.676,80</b>   | <b>211.676,80</b>   |
| 4.                                              | Altres provisions                                        |                 | 211.676,80          | 211.676,80          |
| II.                                             | Deutes a llarg termini                                   | <b>8.1</b>      | <b>620.774,73</b>   | <b>35.734,42</b>    |
| 2.                                              | Deutes amb entitats de Crèdit                            |                 | 568.285,72          | 0,00                |
| 5.                                              | Altres passius financers                                 |                 | 52.489,01           | 35.734,42           |
| IV.                                             | Passius per impost diferit                               | <b>8.1 i 11</b> | <b>31.600,85</b>    | <b>33.985,49</b>    |
| <b>C)</b>                                       | <b>PASSIU CORRENT</b>                                    |                 | <b>2.062.133,75</b> | <b>1.563.700,38</b> |
| III.                                            | Deute a curt termini                                     | <b>8.1</b>      | <b>376.652,95</b>   | <b>75.269,78</b>    |
| 2.                                              | Deute amb entitats de Crèdit                             |                 | 94.946,58           | 7.911,77            |
| 5.                                              | Altres passius financers                                 |                 | 281.706,37          | 67.358,01           |
| IV.                                             | Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini | <b>18 i 8.1</b> | <b>425.000,00</b>   | <b>335.000,00</b>   |
| V.                                              | Creditors comercials i altres comptes a pagar            | <b>8.1</b>      | <b>1.244.211,10</b> | <b>1.153.430,60</b> |
| 1.                                              | Proveïdors                                               |                 | 10.476,10           | 4.099,91            |
| 2.                                              | Proveïdors, empreses del grup i associades               | <b>18</b>       | <b>17.616,72</b>    | <b>0,00</b>         |
| 3.                                              | Creditors variis                                         |                 | 239.296,19          | 228.587,61          |
| 4.                                              | Personal ( remuneracions pendents de pagament)           |                 | 502.742,49          | 486.583,26          |
| 5.                                              | Passius per impost corrent                               |                 | 17.638,99           | 2.780,45            |
| 6.                                              | Altres deutes amb Administracions Públiques              |                 | 456.440,61          | 431.379,37          |
| VI.                                             | Periodificacions a curt termini                          |                 | 16.269,70           | 0,00                |
| <b>TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A + B + C)</b> |                                                          |                 | <b>7.095.187,22</b> | <b>6.020.058,04</b> |



# COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS NORMAL al 31/12/2020

|                                                                                | Nota  | 2.020             | 2.019             |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------------|-------------------|
| <b>A) OPERACIONS CONTINUADES</b>                                               |       |                   |                   |
| 1 Import net de la xifra de negocis                                            | 21    | 10.792.347,28     | 10.253.649,22     |
| b) Prestacions de serveis                                                      |       | 10.792.347,28     | 10.253.649,22     |
| 4. Aprovisionaments                                                            | 13.1  | (486.399,41)      | (533.030,00)      |
| b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles                   |       | (486.399,41)      | (533.030,00)      |
| 5. Altres ingressos d'explotació                                               |       | 190.167,72        | 288.633,28        |
| a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent                             |       | 62.308,91         | 140.495,56        |
| b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici             | 16.2  | 127.858,81        | 148.137,72        |
| 6. Despeses de personal                                                        | 13.2  | (8.854.261,00)    | (8.533.255,20)    |
| a) Sous, salaris i assimilats                                                  |       | (6.781.065,98)    | (6.570.689,10)    |
| b) Carregues socials                                                           |       | (2.073.195,02)    | (1.962.566,10)    |
| 7. Altres despeses d'explotació                                                |       | (1.058.986,37)    | (799.242,55)      |
| a) Serveis exteriors                                                           | 13.3  | (1.003.627,73)    | (888.386,21)      |
| b) Tributs                                                                     |       | (11.456,67)       | (13.197,35)       |
| c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions comercials    | 8.2   | (1.621,26)        | 116.669,75        |
| d) Altres despeses de gestió corrent                                           |       | (42.280,71)       | (14.328,74)       |
| 8. Amortització de l'immobilitzat                                              | 5 i 6 | (412.535,43)      | (416.434,15)      |
| 9. Imputació de subvencions de l'immobilitzat no financer i altres             | 16.1  | 9.538,14          | 10.231,74         |
| 11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat                 | 5 i 6 | 0,00              | (1.735,32)        |
| b) Resultat per alienacions i altres                                           |       | 0,00              | (1.735,32)        |
| <b>A.1) RESULTAT D' EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)</b>                   |       | <b>179.870,93</b> | <b>268.817,02</b> |
| 12. Ingressos financers                                                        | 8.2   | 21,18             | 33,19             |
| b) De valors negociables i altres instruments financers                        |       | 21,18             | 33,19             |
| b 2) De tercers                                                                |       | 21,18             | 33,19             |
| 13. Despeses financeres                                                        | 8.2   | (1.059,48)        | (1.385,07)        |
| b) Per deutes amb tercers                                                      |       | (1.059,48)        | (1.385,07)        |
| <b>A.2) RESULTAT FINANCER (12+13+14+15+16)</b>                                 |       | <b>(1.038,30)</b> | <b>(1.351,88)</b> |
| <b>A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A.1+A.2)</b>                                |       | <b>178.832,63</b> | <b>267.465,14</b> |
| 17. Impostos sobre beneficis                                                   | 11    | (17.638,99)       | (2.780,45)        |
| <b>A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OP. CONTINUADES (A.3+17)</b>        |       | <b>161.193,64</b> | <b>264.684,69</b> |
| <b>B) OPERACIONS INTERROMPUDES</b>                                             |       |                   |                   |
| 18. Resultat de l'exercici procedent d'operacions interrompudes net d'impostos |       |                   |                   |
| <b>A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI (A.4+18)</b>                                    |       | <b>161.193,64</b> | <b>264.684,69</b> |



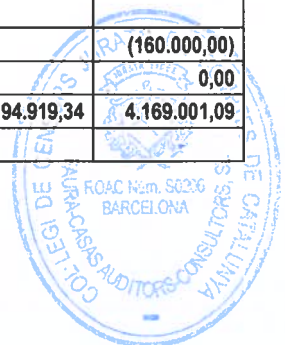
## ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET AL 31/12/2020

### A) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET AL 31/12/2020

|                                                                                            | NOTES | 31/12/2020        | 31/12/2019          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------------|---------------------|
| <b>A) RESULTAT DEL COMPTA DE PÈRDUES I GUANYES</b>                                         |       | <b>161.193,64</b> | <b>264.684,69</b>   |
| <b>INGRESSOS I DESPESES IMPUTADES DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET</b>                         |       |                   |                     |
| I. Valoració d'instruments financers                                                       |       | 0,00              | 0,00                |
| II. Cobertures de fluxos d'efectiu                                                         |       | 0,00              | 0,00                |
| III. Subvencions, donacions i llegats rebuts                                               | 16.1  | 0,00              | 0,00                |
| IV. Guanyos i pèrdues actuàries i altres ajustos                                           |       | 0,00              | 0,00                |
| V. Efecte impositiu                                                                        | 16.1  | 0,00              | (197.368,42)        |
| <b>B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net (I+II+III+IV+V)</b> |       | <b>0,00</b>       | <b>(197.368,42)</b> |
| <b>TRANSFERÈNCIES A LA COMPTA DE PÈRDUES I GUANYES</b>                                     |       |                   |                     |
| VI. Valoració d'instruments financers                                                      |       | 0,00              | 0,00                |
| VII. Per cobertura de fluxos d'efectiu                                                     |       | 0,00              | 0,00                |
| VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts                                              | 16.1  | (9.538,14)        | (602.575,82)        |
| IX. Efecte impositiu                                                                       | 16.1  | 2.384,64          | 199.753,06          |
| <b>C) Total transferències a la compta de pèrdues i guanyes (VI+VII+VIII+IX)</b>           |       | <b>(7.153,50)</b> | <b>(402.822,76)</b> |
| <b>TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUDES (A + B + C)</b>                                |       | <b>154.040,14</b> | <b>(335.506,49)</b> |

### B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET AL 31/12/2020

|                                                    | Capital<br>Escripturat | Reserves            | Resultat de<br>l'exercici | Subv.<br>Donacions i<br>llegats rebuts | Total               |
|----------------------------------------------------|------------------------|---------------------|---------------------------|----------------------------------------|---------------------|
| <b>A) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2018</b>          | <b>1.402.247,21</b>    | <b>2.328.255,21</b> | <b>77.701,00</b>          | <b>702.264,02</b>                      | <b>4.510.467,44</b> |
| I. Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2018 |                        |                     |                           |                                        | 0,00                |
| II. Ajustos per error de l'exercici 2018           |                        |                     |                           |                                        | 0,00                |
| <b>B) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2019</b>  | <b>1.402.247,21</b>    | <b>2.328.255,21</b> | <b>77.701,00</b>          | <b>702.264,02</b>                      | <b>4.510.467,44</b> |
| I. Total ingressos i despeses reconegudes          |                        |                     | 264.684,69                | (600.191,18)                           | (335.506,49)        |
| II. Operacions amb socis a propietaris             |                        |                     |                           |                                        | 0,00                |
| III. Altres variacions del patrimoni net           |                        | 77.701,00           | (77.701,00)               |                                        | 0,00                |
| <b>C) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2019</b>  | <b>1.402.247,21</b>    | <b>2.405.956,21</b> | <b>264.684,69</b>         | <b>102.072,84</b>                      | <b>4.174.960,95</b> |
| I. Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2019 |                        |                     |                           |                                        |                     |
| II. Ajustos per error de l'exercici 2019           |                        |                     |                           |                                        |                     |
| <b>D) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2020</b>  | <b>1.402.247,21</b>    | <b>2.405.956,21</b> | <b>264.684,69</b>         | <b>102.072,84</b>                      | <b>4.174.960,95</b> |
| I. Total ingressos i despeses reconegudes          |                        |                     | 161.193,64                | (7.153,50)                             | 154.040,14          |
| II. Operacions amb socis a propietaris             |                        |                     |                           |                                        |                     |
| 2. distribució de dividends                        |                        |                     | (160.000,00)              |                                        | (160.000,00)        |
| III. Altres variacions del patrimoni net           |                        | 104.684,69          | (104.684,69)              |                                        | 0,00                |
| <b>E) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2020</b>          | <b>1.402.247,21</b>    | <b>2.510.640,90</b> | <b>161.193,64</b>         | <b>94.919,34</b>                       | <b>4.169.001,09</b> |



### C) ESTAT DE FLUXES D'EFFECTIU (NORMAL) al 31/12/2020

|            |                                                                           | NOTES    | 31/12/2020         | 31/12/2019         |
|------------|---------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------|--------------------|
| <b>A)</b>  | <b>FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ</b>                   |          |                    |                    |
| <b>1.</b>  | <b>Resultat de l'exercici abans d'impostos</b>                            | <b>3</b> | <b>178.832,63</b>  | <b>267.465,14</b>  |
| <b>2.</b>  | <b>Ajustos del resultat</b>                                               |          | <b>386.396,60</b>  | <b>602.153,08</b>  |
| a)         | Amortització de l'immobilitzat (+)                                        | 5 i 6    | 412.535,43         | 416.434,15         |
| d)         | Imputació de subvencions (-)                                              | 16,1     | -9.538,14          | -800.186,07        |
| e)         | Resultat per baixes i alienacions de l'immobilitza (+/-)                  | 5 i 6    | 0,00               | 987.333,57         |
| g)         | Ingressos financers (-)                                                   | 8.2      | -21,18             | -33,19             |
| h)         | Despeses financeres (+)                                                   | 8.2      | 1.059,48           | 1.385,07           |
| k)         | Altres ingressos i despeses (-/+)                                         |          | -17.638,99         | -2.780,45          |
| <b>3.</b>  | <b>Canvis al capital corrent</b>                                          |          | <b>-483.330,07</b> | <b>36.003,86</b>   |
| a)         | Existències (+/-)                                                         | 13.2     | 2.522,58           | 1.556,59           |
| b)         | Deutors i altres comptes per cobrar (+/-)                                 | 8.1      | -815.532,31        | 39.996,86          |
| c)         | Altres actius corrents (+/-)                                              | 8.1      | 42.408,93          | 55.730,27          |
| d)         | Creditors i altres comptes per pagar (+/-)                                | 8.1      | 181.001,03         | 25.058,62          |
| e)         | Altres passius corrents (+/-)                                             | 8.1      | 106.269,70         | -86.338,48         |
| <b>4.</b>  | <b>Altres fluxos efectius de les activitats d'explotació</b>              |          | <b>-3.818,75</b>   | <b>-9.388,19</b>   |
| a)         | Pagament d'interessos (-)                                                 | 8.2      | -1.059,48          | -1.385,07          |
| c)         | Cobrament d'interessos (+)                                                | 8.2      | 21,18              | 33,19              |
| d)         | Cobrament (pagament) per impost sobre beneficis (+/-)                     | 11       | -2.780,45          | -8.036,31          |
| <b>5.</b>  | <b>Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (1 + 2 + 3 + 4)</b>    |          | <b>78.080,41</b>   | <b>896.233,89</b>  |
| <b>B)</b>  | <b>FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ</b>                     |          |                    |                    |
| <b>6.</b>  | <b>Pagament per inversions (-)</b>                                        |          | <b>-419.303,31</b> | <b>-901.875,55</b> |
| a)         | Empreses de grup i associades                                             |          | 0,00               | 0,00               |
| b)         | Immobilitzat intangible                                                   | 6        | -4.751,13          | -26.948,74         |
| c)         | Immobilitzat material                                                     | 5        | -414.552,18        | -874.926,81        |
| <b>8.</b>  | <b>Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (6 + 7)</b>              |          | <b>-419.303,31</b> | <b>-901.875,55</b> |
| <b>C)</b>  | <b>FLUXOS EFECTIUS DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT</b>                   |          |                    |                    |
| <b>10.</b> | <b>Cobrament i pagament de passiu financer</b>                            |          | <b>585.040,31</b>  | <b>-9.151,52</b>   |
| a)         | Emissió                                                                   |          | 663.232,30         | 99,27              |
| 2.         | Deutes amb entitats de crèdit (+)                                         | 8        | 663.232,30         | 99,27              |
| b)         | Devolució i amortització                                                  |          | -78.191,99         | -9.250,79          |
| 2.         | Deutes amb entitats de crèdit (-)                                         | 8        | -78.191,99         | -9.250,79          |
| 11.        | Pagaments per dividends i remuneracions i altres instruments de patrimoni |          | -160.000,00        | 0,00               |
| a)         | Dividends (-)                                                             |          | -160.000,00        | 0,00               |
| <b>12.</b> | <b>Fluxos efectius de les activitats de finançament (9 + 10 + 11)</b>     |          | <b>425.040,31</b>  | <b>-9.151,52</b>   |
| <b>E)</b>  | <b>AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA D'EFFECTIU O EQUIVALENTS (5 + 8 + 12 + D)</b>  |          | <b>83.817,41</b>   | <b>-14.793,18</b>  |
|            | Efectiu o equivalents al començament de l'exercici                        |          | 732.588,35         | 747.381,53         |
|            | Efectiu o equivalents al final de l'exercici.                             |          | 816.405,76         | 732.588,35         |



## **NOTA 1. Activitat de l' empresa**

CORPORACIÓ D'EMPRESES I SERVEIS DE SANT BOI, SA (CORESSA) es va constituir per acord del Ple Municipal de l'ajuntament de Sant Boi de Llobregat el 9 de setembre de 1988, i va atorgar la corresponent escriptura pública al notari senyor José Luís Gómez Díez com a societat anònima municipal l'1 de desembre de 1988. Des que es va constituir no se n'ha modificat la denominació social. En canvi, el domicili sí que ha variat: al moment de la constitució era al carrer Victòria, 23, baixos, Sant Boi de Llobregat, i actualment és al carrer Pau Claris, 14, Sant Boi de Llobregat.

Segons escriptura pública de 29 de juny de 2020 amb número de protocol 1632 i davant el notari Juan Jose Tamargo Barguñó s'ha procedit a fixar com a nou domicili social el Carrer Bonaventura Calopa, 26 de Sant Boi de Llobregat.

CORESSA té més d'un objectiu social, tal com consta als estatuts de la societat. Bàsicament, les activitats que s'hi porten a terme són:

1. Gestió, explotació i control dels serveis de recollida de residus sòlids urbans i neteja viària, manteniment de la neteja de la xarxa de clavegueram, i també la realització dels servei de neteja de façanes municipals i privades, transport de runes i andròmines i la gestió de la Deixalleria del municipi de Sant Boi de Llobregat.
2. Gestió, explotació i control del servei de neteja de les escoles públiques, casals de barri, Mercat Municipal Sant Jordi i diverses dependències municipals de Sant Boi de Llobregat.
3. Gestió del servei de recollida de vehicles en règim de gestió directa.
4. Control d'accessos, vigilància de parades i lliurament de notificacions a paradistes de mercats ambulants i sedentaris .
5. Control d'entrada i sortida, custòdia i cobrament de taxes, estada dels vehicles retirats per la grua municipal.
6. Gestió de les trucades telefòniques d'emergència de la ciutadania a la Policia Local.

El Ple de l'Ajuntament en sessió de caràcter ordinari, celebrada el dia 19 de juliol de 2018 va aprovar el reconeixement de la societat d'Empreses i Serveis de Sant Boi, SA (en anagrama CORESSA) com a mitjà propi personificat de l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat a l'efecte establert a l'article 32 de la Llei de Contractació del Sector Públic.

La moneda funcional és el euro.

## **NOTA 2. Bases de presentació dels comptes anuals**

### **1) Imatge fidel**

Els comptes anuals de l'exercici del 2020 han estat preparats a partir dels registres comptables de la societat i s'hi han aplicat les disposicions legals vigents en matèria comptable a fi de mostrar la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de la societat, així com la veracitat dels fluxos incorporats a l'estat de fluxos d'efectiu.

S'ha procedit a aplicar el Pla General de Comptabilitat aprovat per RD 1514/2007 de 16 de novembre.



## 2) Aspectes crítics de la valoració i estimació de la incertesa:

En els comptes anuals adjunts s'han utilitzat ocasionalment judicis i estimacions realitzats per la Direcció de la societat per quantificar alguns dels actius, passius, ingressos, despeses i compromisos que estan registrats. Bàsicament, aquestes estimacions es refereixen a:

- La vida útil dels actius materials i intangibles (nota 5 i 6)
- Remuneracions pendents de pagament.
- La realització de les subvencions atorgades resta subjecte a la justificació i posterior acceptació per part de les administracions atorgants.

Malgrat que aquests judicis i estimacions s'han realitzat en funció de la millor informació disponible sobre els fets analitzats al 31 de desembre de 2020, és possible que esdeveniments (fets econòmics, canvis de normativa, etc.) que puguin tenir lloc en el futur obliguin a modificar-los (a l'alça o a la baixa) en els propers exercicis, el que es portaria a terme, en el seu cas, de forma prospectiva.

A l'any 2021 s'han adaptat els pressupostos respecte a la situació derivada de la COVID-19 i no es preveu que els estats financers puguin quedar afectats per aquest motiu.

## 3) Comparació de la informació.

La Societat presenta a efectes comparatius, en cadascuna de les partides del Balanç, del Compte de Pèrdues i Guanys, de l'Estat de Canvis de Patrimoni Net i de l'Estat de Fluxos d'Efectiu, a més de les xifres de l'exercici 2020, les corresponents a l'exercici 2019.

La Societat ha aplicat durant l'exercici 2020 els criteris de valoració i comptabilització legalment acceptats. Aquests criteris no s'han modificat respecte l'exercici anterior, i per tant, no existeix cap tipus d'incompatibilitat dels balanços d'ambdós exercicis.

## NOTA 3. Aplicació de resultats

### 1) La proposta d'aplicació del resultat és la següent:

| BASE DE REPARTIMENT                  | Euros             |
|--------------------------------------|-------------------|
| Saldo compte de pèrdues i guanys     | 161.193,64        |
| Romanent                             | -                 |
| Reserves voluntàries                 | -                 |
| Altres reserves de lliure disposició | -                 |
| <b>Total</b>                         | <b>161.193,64</b> |
| APLICACIÓ                            | Euros             |
| A reserva legal                      | -                 |
| A reserva fons de comerç             | -                 |
| A reserves especials                 | -                 |
| A reserves voluntàries               | 161.193,64        |
| A dividends                          | -                 |
| A compensar pèrdues d'exercicis      | -                 |
| <b>Total</b>                         | <b>161.193,64</b> |

Durant l'exercici no s'han distribuït dividends a compte de l'exercici i no hi ha limitacions a la distribució de dividends.



#### NOTA 4. Normes de registre i valoració

Per a elaborar els comptes anuals per a l'exercici 2020, la societat ha utilitzat principalment les normes de valoració:

##### 1) Immobilitzacions intangibles

Les immobilitzacions intangibles es reconeixen inicialment a preu d'adquisició (o cost de producció). Els impostos indirectes no recuperables formen part del preu d'adquisició, al igual que les despeses financeres meritades per aquells elements que necessitin per la seva posada en marxa un període de temps superior a un any.

Els actius intangibles amb vida útil finita s'amortitzen de forma lineal basat en la seva vida útil. Els percentatges d'amortització aplicats han estat els següents:

|                               | %  |
|-------------------------------|----|
| Patents, llicències i marques | 10 |
| Aplicacions Informàtiques     | 25 |

##### 2) Immobilitzacions materials

Els béns compresos en l'immobilitzat material es valoren inicialment d'acord amb el preu d'adquisició (o cost de producció). En el preu d'adquisició s'inclouen totes les despeses addicionals produïdes fins a l'entrada en funcionament del bé, els impostos indirectes no recuperables, les despeses estimades de desmantellament i retirada, així com les despeses financeres meritades per aquells elements que necessitin per la seva posada en marxa un període de temps superior a 1 any. Posteriorment es valoren al seu valor de cost menys la corresponent amortització acumulada i les pèrdues per deteriorament reconegudes.

Els costos d'ampliació, modernització o millores que representen un augment de la productivitat, capacitat o eficiència, o un allargament de la vida útil dels béns es capitalitzen com a major cost dels béns corresponents.

Els imports dels treballs realitzats per la empresa per al seu propi immobilitzat material es calcula per cada actiu, afegint al preu dels materials consumibles, els costos directes i indirectes imputables a aquestes inversions.

Els elements d'immobilitzat material amb vida útil finita s'amortitzen de forma lineal basat en la seva vida útil. Els percentatges d'amortització aplicats han estat els següents:

|                                         | %       |
|-----------------------------------------|---------|
| Construccions                           | 2 - 3,3 |
| Instal·lacions Tècniques                | 6       |
| Maquinaria                              | 12,50   |
| Utilatge                                | 20      |
| Altres Instal·lacions                   | 8,33    |
| Mobiliari                               | 10      |
| Equips de processament de la informació | 25      |
| Elements de transport                   | 12,50   |



### 3) Arrendaments

Els arrendaments es qualifiquen com financers sempre que les condicions dels mateixos es dedueixi que s'ha transferit substancialment tots els riscos i beneficis inherents a la propietat de l'actiu objecte. La resta d'arrendaments es registren com arrendaments operatius.

Els arrendaments financers es reconeixen a l'actiu, d'acord a la seva naturalesa com immobilitzat material o intangible, i al passiu del balanç de situació al inici de l'arrendament pel valor més petit entre el valor raonable de l'actiu arrendat i el valor actual a l' inici de l'arrendament dels pagaments mínims acordats

Les despeses derivades dels arrendaments operatius s'imputen linealment al compte de pèrdues i guanys durant la vigència del contracte amb independència de la forma estipulada pel pagament d'aquestes.

### 4) Instruments financers

#### 4.a) Actius Financers

- Préstecs i Partides a cobrar

Aquest actius financers es registren inicialment pel seu valor raonable. Posteriorment són reconeguts a cost amortitzat. El reconeixent dels interessos meritats en funció del seu tipus d'interès efectiu, i si és el cas, la provisió per deteriorament, es registren directament en el compte de pèrdues i guanys.

- Clients dubtós cobrament

El criteri que s'ha utilitzat és que tot aquell saldo que sigui superior a sis mesos d'antiguitat, i que no hagi estat abonat, s'ha dotat la corresponent provisió.

- Inversions en el patrimoni d'empreses del grup, multigrup i associades

Les inversions en el patrimoni d'empreses del grup, multigrup i associades es valoren inicialment al cost, que equival al valor raonable de la contraprestació lliurada més els costos de transacció que els siguin directament atribuïbles. Posteriorment es valoren pel seu cost, menys, is s'escau, l' import acumulat de les correccions valoratives per deteriorament.

- Interessos rebuts

Els interessos i els dividendes d'actius meritats amb posterioritat al moment de l'adquisició es reconeixen com a ingressos en el compte de pèrdues i guanys, els primers utilitzant el mètode d'interès efectiu i els dividendes quan es declara el dret del soci a rebre'ls.

- Baixa d'actius financers

Els actius financers es donen de baixa del balanç quan es transfereixen substancialment els riscos i les avantatges inherents a la propietat de l' actiu financer.

#### 4.b) Passius Financers

- Dèbits i partides a pagar

Aquest passius financers es reconeixen inicialment pel seu valor raonable de la contraprestació rebuda ajustat pels costos de transacció que els siguin directament atribuïbles, registrant-se posteriorment pel seu cost amortitzat.

- Classificació i baixa de passius financers

Els passius financers es classifiquen com passius corrents si el termini de realització és inferior a 12 mesos a la data següent al tancament del Balanç de Situació adjunt. Es donen de baixa els passius financers quan l'obligació s'ha extingit.



## 5) Existències

Es valoren inicialment al seu preu d'adquisició o al cost de producció. Els impostos indirectes únicament s'inclouen en el preu d'adquisició si no son recuperables directament de la hisenda pública.

Posteriorment es valoren al menor entre el d'adquisició o cost de producció i el valor net de realització.

Les despeses financeres associades a les existències que necessitin un període de temps superior a un any per estar en disposició de ser venudes s'inclouen en el preu d'adquisició.

## 6) Impostos sobre beneficis i impostos diferits

La despesa per impost sobre beneficis representa la suma de la despesa per impost sobre beneficis de l'exercici així com per l'efecte de les variacions dels actius i passius per impostos anticipats, diferits i crèdits fiscals.

La despesa per impost sobre beneficis de l'exercici es calcula mitjançant la suma de l'impost corrent que resulta de l'aplicació del tipus de gravamen sobre la base imposable de l'exercici, després d'aplicar les deduccions que fiscalment són admissibles, més la variació dels actius i passius per impostos anticipats/ diferits i crèdits fiscals, tant per bases imposables negatives com per deduccions.

Donat que l'empresa realitza una gran quantitat d'activitats de diferents indole, hi ha algunes activitats que tenen una bonificació del 99% de l'impost de societats.

Els actius i passius per impostos diferits inclouen les diferències temporals que s'identifiquen com aquells imports que es preveuen pagadors o recuperables per les diferències entre els imports en llibres dels actius i passius i el seu valor fiscal, així com les bases imposables negatives pendents de compensació i els crèdits per deduccions fiscals no aplicades fiscalment. Aquests imports es registren aplicant a la diferència temporal o crèdit que correspongui el tipus de gravamen al que s'espera recuperar-los o liquidar-los.

Es reconeixen passius per impostos diferits per a totes les diferències temporals imposables excepte del reconeixement inicial (estalvi en una combinació de negocis) d'altres actius i passius en una operació que no afecta ni al resultat fiscal ni al resultat comptable. Per la seva banda, els actius per impostos diferits, identificats amb diferències temporals només es reconeixen en el cas que es consideri probable que la Societat tingui en el futur suficients guanys fiscals contra els quals poder fer-los efectius. La resta d'actius per impostos diferits (bases imposables negatives i deduccions pendents de compensar) només es reconeixen en el cas que es consideri probable que la Societat tingui en el futur suficients guanys fiscals contra els quals poder fer-los efectius.

En ocasió de cada tancament comptable, es revisen els impostos diferits registrats (tant actius com passius) a fi de comprovar que es mantenen vigents, efectuant-se les oportunes correccions als mateixos d'acord amb els resultats de les anàlisis realitzades.

## 7) Ingressos i despeses

Els ingressos i les despeses es calculen al valor raonable de la contraprestació a rebre (o pagar) i representen els imports a cobrar (pagar) pels béns lliurats (rebuts) i els serveis prestats (rebuts) en el marc ordinari de l'activitat, menys descomptes, devolucions, impost sobre el valor afegit i altres impostos relacionats amb les operacions. A aquests efectes, l'ingrés (despesa) es produeix en el moment que s'entenguin (es rebin) cedits els riscos i beneficis amb independència del moment en què es produeixi el corrent monetari financer que se'n deriva.

## 8) Elements patrimonials de naturalesa mediambiental

La societat no consta amb elements patrimonials de naturalesa mediambiental ni ha incorregut amb despeses destinades a finalitats mediambientals.



#### 9) Registre i valoració de despeses de personal

Les despeses de personal són registrades en el moment de meritarse l'obligació, amb independència del moment en què es produeixi el corrent monetari financer que se'n deriva.

#### 10) Subvencions, donacions i llegats

Les subvencions es reconeixen inicialment pel seu valor raonable quan hi ha una seguretat raonable que la subvenció es cobrarà i que es complirà amb totes les condicions establertes, incrementant directament el patrimoni net.

Es reconeixen com a ingressos en el compte de pèrdues i guanys sobre una base sistemàtica i racional de forma relacionada amb les despeses derivades de la subvenció.

Les subvencions, donacions i llegats que tinguin caràcter de reintegrables es registren com a passius de l'empresa fins que adquireixen la condició de no reintegrables.

#### 11) Transaccions entre parts vinculades

Les operacions entre parts vinculades es comptabilitzen en el moment inicial pel seu valor raonable (preu de la transacció). Si s'escau, si el preu acordat en una operació difereix del seu valor raonable, es registra la diferència tenint en compte la realitat econòmica de l'operació (nota 18).

#### 12) Provisions i contingències

Els comptes anuals de la societat recullen totes les provisions significatives, en les quals, és major la probabilitat que s'hagi atendre obligacions. Les provisions es reconeixen únicament sobre la base de fets presents o passats que generin diferències futures.

Es consideren passius contingents aquelles possibles obligacions sorgides com a conseqüència de successos passats, la materialització dels quals està condicionada que ocorri o no, un o més esdeveniments futurs independents de la voluntat de la societat.

Aquests passius contingents no són objecte de registre comptable presentant-se detall dels mateixos en la memòria.

### **NOTA 5. Immobilitzat Material**

Els moviments dels saldos que componen l'epígraf d'immobilitzat material del balanç de situació ha estat el següent:



## Exercici 2020

| Concepte                                  | Saldo<br>31.12.19     | Altes               | Baixes/<br>Regularitzac. | Saldo<br>31.12.20     |
|-------------------------------------------|-----------------------|---------------------|--------------------------|-----------------------|
| Terrenys                                  | 0,00                  | 0,00                | 0,00                     | 0,00                  |
| Construccions                             | 1.414.354,82          | 47.654,89           | 0,00                     | 1.462.009,71          |
| Instal·lac. tècniques i altre Immob.Mat.  | 4.534.554,30          | 580.840,38          | 0,00                     | 5.115.394,68          |
| Immobilitzat en curs i bestretes          | 0,00                  | 0,00                | 0,00                     | 0,00                  |
| <b>Immobilitzat Material Brut</b>         | <b>5.948.909,12</b>   | <b>628.495,27</b>   | <b>0,00</b>              | <b>6.577.404,39</b>   |
| Amortització Ac. Construccions            | (472.327,35)          | (39.779,21)         | 0,00                     | (512.106,56)          |
| Amortització Ac. Instal·lacions tècniques | (2.800.712,86)        | (355.073,68)        | 0,00                     | (3.155.786,54)        |
| <b>Amortitzacions Immob. Material</b>     | <b>(3.273.040,21)</b> | <b>(394.852,89)</b> | <b>0,00</b>              | <b>(3.667.893,10)</b> |
| Deteriorament Aparcament Baldiri Aleu     | 0,00                  | 0,00                | 0,00                     | 0,00                  |
| <b>Deteriorament Immob. Material</b>      | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>           |
| <b>Immobilitzat Material Net</b>          | <b>2.675.868,91</b>   | <b>233.642,38</b>   | <b>0,00</b>              | <b>2.909.511,29</b>   |

## Exercici 2019

| Concepte                                  | Saldo<br>31.12.18     | Altes               | Baixes/<br>Regularitzac. | Saldo<br>31.12.19     |
|-------------------------------------------|-----------------------|---------------------|--------------------------|-----------------------|
| Terrenys                                  | 0,00                  | 0,00                | 0,00                     | 0,00                  |
| Construccions                             | 2.733.220,73          | 1.356,08            | (1.320.221,99)           | 1.414.354,82          |
| Instal·lac. tècniques i altre Immob.Mat.  | 4.211.726,19          | 806.697,23          | (483.869,12)             | 4.534.554,30          |
| Immobilitzat en curs i bestretes          | 184.411,08            | 0,00                | (184.411,08)             | 0,00                  |
| <b>Immobilitzat Material Brut</b>         | <b>7.129.358,00</b>   | <b>808.053,31</b>   | <b>(1.988.502,19)</b>    | <b>5.948.909,12</b>   |
| Amortització Ac. Construccions            | (994.108,09)          | (64.633,15)         | 588.259,60               | (470.481,64)          |
| Amortització Ac. Instal·lacions tècniques | (2.883.151,67)        | (334.051,24)        | 414.644,34               | (2.802.558,57)        |
| <b>Amortitzacions Immob. Material</b>     | <b>(3.877.259,76)</b> | <b>(398.684,39)</b> | <b>1.002.903,94</b>      | <b>(3.273.040,21)</b> |
| Deteriorament Aparcament Baldiri Aleu     | 0,00                  | 0,00                | 0,00                     | 0,00                  |
| <b>Deteriorament Immob. Material</b>      | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>           |
| <b>Immobilitzat Material Net</b>          | <b>3.252.098,24</b>   | <b>409.368,92</b>   | <b>(985.598,25)</b>      | <b>2.675.868,91</b>   |

Tot seguit es presenta un quadre en el que per conceptes s'informa dels elements de l'immobilitzat material que ja estan totalment amortitzats, però que continuen en funcionament:



|                                     | 2020                | 2.019               |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Maquinària                          | 139.709,88          | 125.365,57          |
| Utilitatge                          | 247.964,59          | 209.851,19          |
| Instal·lacions                      | 143.178,52          | 125.604,87          |
| Mobiliari                           | 61.741,44           | 51.361,31           |
| Equips d'oficina                    | 17.284,86           | 7.938,86            |
| Equips per a processos d'informació | 60.299,10           | 58.735,28           |
| Elements de transport               | 1.540.137,92        | 1.258.916,08        |
| <b>Total</b>                        | <b>2.210.316,31</b> | <b>1.837.773,16</b> |

Figuren dintre de la partida de terrenys i construccions uns béns cedits en ús per l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat els quals es reflecteix pel valor del dret d'aprofitament sobre béns cedits en ús. En concret, aquest apartat consta de l'edifici de Sercomsa (edifici on es troba ubicada la divisió de neteja), així com el Dipòsit Municipal.

El valor donat al referent dret d'aprofitament, atenent a la naturalesa dels béns, es el que figura en els certificats de recepció de les obres fetes per l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat.

El percentatge d'amortització aplicat ha estat del 2%.

No hi ha compromís ferm de compra o venda, no hi ha inversions en immobilitzat material fora del territori espanyol, i no hi ha immobilitzat, no afecta a l'activitat d'explotació.

Amb data 27 de març de 2019, la Junta de Govern de l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat, va aprovar deixar sense efectes, parcialment, l'adscripció a Coressa del conjunt del recinte municipal Masia Torre Figueres (una part de la finca de la fitxa número 584, i una part de la finca de la fitxa 587) efectuada per acord de Ple de data 19 de desembre de 1999.

Amb posterioritat, amb data 27 de novembre de 2019, la Junta de Govern de l'Ajuntament va aprovar deixar sense efectes totalment l'adscripció a Coressa del conjunt del recinte Masia Torre Figueres, de manera que amb aquest acord i l'anterior, l'Ajuntament recupera la possessió del conjunt del recinte de la Masia Torre Figueres, sense perjudici de determinar que els efectes econòmics de la finalització de l'adscripció seran efectius des del moment que l'Ajuntament disposi de la finca.

El fet que l'Ajuntament recuperi la possessió del conjunt del recinte de la Masia Torre Figueres implica el donar de baixa els actius, els béns cedits en ús, així com les amortitzacions acumulades. Així com s'ha donat de baixa el passiu per import diferit.

El resum d'aquestes operacions és el següent:

|                                                   |                    |
|---------------------------------------------------|--------------------|
| - Béns cedits en ús i immobilitzat.....           | 1.751.152,52 euros |
| - Subvencions de capital i efecte impositiu ..... | 1.555.440,17 euros |
| Resultat.....                                     | 195.712,35 euros   |

Aquest import és el que l'Ajuntament resta pendent d'abonar.

La recuperació del conjunt del recinte de la Masia Torre Figueres per part de l'Ajuntament és conseqüència de les obres que es faran de condicionament i de posada en normativa de la Masia. Això ha implicat que les persones que treballen físicament a la Masia Torre Figueres han estat traslladades a la Masia Can Julià, a on s'han fet les obres d'acondicionament i queda per definir quina és la figura jurídica per la que s'optarà per traslladar a Coressa el seu ús.



Durant l'any 2020 s'han fet inversions per valor de 628.495,27 euros que corresponen a:

|                                     |                  |
|-------------------------------------|------------------|
| – Construccions .....               | 47.654,89 euros  |
| – Maquinaria .....                  | 16.694,07 euros  |
| – Utilitatge .....                  | 72.086,57 euros  |
| – Altres instal·lacions .....       | 79.412,69 euros  |
| – Mobiliari i equips d'oficina..... | 28.928,52 euros  |
| – Equips procés d'informació.....   | 25.577,45 euros  |
| – Elements de transport.....        | 358.141,08 euros |

Analitzant cada concepte tenim el següent:

- Construcció per import de 47.654,89 euros que corresponen a les obres realitzades a Can Julià per l'adaptació de l'edifici a les noves oficines de l'empresa.
- Maquinaria per import de 16.694,07 euros per la compra de:
  - o 2 fregadores ..... 12.249,81 euros
  - o 2 màquines de polvorització desinfectant de la COVID-19 ..... 4.444,26 euros
- Utilitatge per import de 72.086,57 euros per la compra de:
  - o Contenidors de fracció resta ..... 9.583,20 euros
  - o Papereres circulars ..... 9.307,54 euros
  - o Bufadors elèctrics..... 16.988,40 euros
  - o Eina de suport de rodes ..... 1.875,50 euros
  - o 12 auriculars amb despenjador mecànic..... 2.612,87 euros
  - o 950 contenidors de Recollida Comercial..... 16.897,65 euros
  - o 353 cubells de recollida comercial ..... 14.821,41 euros
- Altres instal·lacions per import de 79.412,69 euros per la compra de:
  - o Import de 75.519,41 euros que correspon a les instal·lacions elèctriques, mampares, control d'accessos, etc de la nova seu social.
  - o Instal·lació d'emissores i sistema de comunicació GPS als vehicles de Neteja Viària per import de 2.893,55 euros.
  - o Instal·lació elèctrica i d'aire condicionat per l'oficina del taller de Neteja per import de 999,73 euros.
- Mobiliari i equips d'oficina per import de 28.928,52 euros per la compra de:
  - o Correspon a la compra de mobiliari, cadires, armaris, etc per la nova seu social
- Equips de procés d'informació per valor de 25.577,45 euros per la compra de:
  - o Ordinadors de sobretaula, portàtils i el subministrament d'equips de xarxa per la connexió entre edificis.
- Elements de transport per import de 358.141,08 euros per la compra de:
  - o 5 vehicles Piaggio Porter amb bolquet amb equip hidronetejador amb motor gas natural comprimit per import de 220.253,52 euros.
  - o 3 furgonetes amb caixa oberta basculant bolquet amb motor gas natural comprimit per import de 137.887,56 euros.

Durant l'any 2019 s'ha fet compres per valor de 808.053,31 euros que corresponen a:

|                                   |                  |
|-----------------------------------|------------------|
| – Construccions .....             | 1.356,08 euros   |
| – Maquinaria .....                | 21.732,77 euros  |
| – Utilitatge .....                | 41.259,18 euros  |
| – Altres instal·lacions .....     | 170.765,46 euros |
| – Mobiliari .....                 | 46.440,75 euros  |
| – Equips d'oficina .....          | 1.439,40 euros   |
| – Equips procés d'informació..... | 7.143,25 euros   |
| – Elements de transport.....      | 517.916,42 euros |

De totes les inversions realitzades cal destacar:

- Maquinaria per import de 21.732,77 euros per la compra de:
  - o Petita maquinaria pel rentat del taller ..... 5.047,26 euros
  - o Màquina de diagnosi de vehicles ..... 11.821,70 euros
  - o Fregadora..... 4.863,81 euros



- Utilitatge per import de 41.259,18 euros per la compra de:
  - o Desfibril·lador ..... 1.486,18 euros
  - o Bufadors elèctrics amb la seva bateria..... 12.402,50 euros
  - o Papereres, contenidors i cubells ..... 14.592,90 euros
  - o 3 contenidors caixes obertes..... 12.777,60 euros
- Altres instal·lacions per import de 170.765,46 euros per la compra de:
  - o Compra, instal·lació així com les escomeses necessàries per un mòdul prefabricat pels conductors de la grua municipal ..... 18.728,10 euros
  - o Instal·lació nou sortidor de benzina per el Servei de Neteja Viària ..... 9.335,09 euros
  - o Instal·lació dels sistemes d'accessos a la Masia així com 4 càmeres de seguretat ..... 9.015,44 euros
  - o Pavimentació del moll de carrega i descarrega de la nau de Neteja Viària..... 46.664,05 euros
  - o Treballs elèctrics a la Nau de Neteja Viària..... 45.327,06 euros
  - o Instal·lació elèctrica taller de Neteja Viària..... 7.321,53 euros
  - o Pintura i senyalització del Recinte de Neteja Viària ..... 16.922,83 euros
  - o Video vigilància Recinte de Neteja Viària..... 5.118,78 euros
  - o Barreres manuals i protecció del moll de càrrega i descàrrega..... 7.577,40 euros
  - o Portes d'entrada/sortida de la Masia Torre Figueres..... 3.075,70 euros
  - o Sistemes de control de flotes per a la seva localització, posicionament i comunicació ..... 1.679,78 euros
- Mobiliari per import de 46.440,77 euros per la compra de:
  - o Taquilles i bancs pel nou vestidor de la nau de Neteja Viària..... 42.711,56 euros
  - o Petit mobiliari (taules, cadires)..... 3.729,19 euros
- Elements de transport per import de 517.916,42 euros per la compra de:
  - o Decapadora - netejadora ..... 223.190,55 euros
  - o Escombradora aspiradora ..... 215.665,56 euros
  - o Vehicle Opel corsa per Neteja Edificis..... 11.780,37 euros

La societat té formalitzades pòlisses d'assegurances per cobrir els possibles riscos als que estan subjectes els diversos elements del seu immobilitzat material, així com les possibles reclamacions que se li puguin presentar per l'exercici de la seva activitat, entenen que aquestes pòlisses cobreixen de manera suficient els riscos als que estan sotmesos.

## NOTA 6. Immobilitzat intangible

Els moviments dels saldos que componen l'epígraf d' immobilitzat intangible del balanç de situació ha estat el següent:

### Exercici 2020

| Concepte                                      | Saldo<br>31.12.19   | Altes              | Baixes/<br>Regularitzac. | Traspassos  | Saldo<br>31.12.20   |
|-----------------------------------------------|---------------------|--------------------|--------------------------|-------------|---------------------|
| Aplicacions informàtiques                     | 205.877,16          | 4.751,13           | 0,00                     | 0,00        | 210.628,29          |
| <b>Immobilitzat Intangible Brut</b>           | <b>205.877,16</b>   | <b>4.751,13</b>    | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b> | <b>210.628,29</b>   |
| Amortització Ac. Aplicacions Informàt.        | (167.858,69)        | (17.682,54)        | 0,00                     | 0,00        | (185.541,23)        |
| <b>Amortitzacions Immobilitzat Intangible</b> | <b>(167.858,69)</b> | <b>(17.682,52)</b> | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b> | <b>(185.541,21)</b> |
| Deteriorament Immobilitzat Intangible         | 0,00                | 0,00               | 0,00                     | 0,00        | 0,00                |
| <b>Immobilitzat Intangible Net</b>            | <b>38.018,47</b>    | <b>(12.931,39)</b> | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b> | <b>25.087,06</b>    |



## Exercici 2019

| Concepte                                      | Saldo<br>31.12.18   | Altes              | Baixes/<br>Regularitzac. | Traspassos  | Saldo<br>31.12.19   |
|-----------------------------------------------|---------------------|--------------------|--------------------------|-------------|---------------------|
| Aplicacions informàtiques                     | 199.096,59          | 26.948,74          | (20.168,17)              | 0,00        | 205.877,16          |
| <b>Immobilitzat Intangible Brut</b>           | <b>199.096,59</b>   | <b>26.948,74</b>   | <b>(20.168,17)</b>       | <b>0,00</b> | <b>205.877,16</b>   |
| Amortització Ac. Aplicacions Informàt.        | (168.541,78)        | (17.749,76)        | 18.432,85                | 0,00        | (167.858,69)        |
| <b>Amortitzacions Immobilitzat Intangible</b> | <b>(168.541,78)</b> | <b>(17.749,76)</b> | <b>18.432,85</b>         | <b>0,00</b> | <b>(167.858,69)</b> |
| <b>Deteriorament Immobilitzat Intangible</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         |
| <b>Immobilitzat Intangible Net</b>            | <b>30.554,81</b>    | <b>9.198,98</b>    | <b>(1.735,32)</b>        | <b>0,00</b> | <b>38.018,47</b>    |

**Aplicacions informàtiques:** durant l'any 2020 s'han fet inversions per import de 4.751,13 euros corresponents a la renovació de la centraleta telefònica actualitzant la centraleta IP a l'última versió.

**Aplicacions Informàtiques:** durant l'any 2019 s'han fet inversions corresponent a la nova versió de l'aplicatiu de comptabilitat per import de 24.163,69 euros i la compra de l'APP mobilitat pel mòdul de Recursos Humans per valor de 2.785,05 euros. Durant l'any 2019 s'ha donat de baixa per import de 20.168,17 euros corresponent aplicacions informàtiques que ja estan fora d'ús.

Dins de l'immobilitzat Intangible no existeix cap dret dels quals es puguin exercir fora del territori espanyol i no existeixen compromisos fermes de compra o venda.

Tot seguit es presenta un quadre en el que per conceptes s'informa dels elements de l'immobilitzat immaterial que ja estan totalment amortitzats, però que continuen en funcionament:

| Concepte                  | Exercici 2019     | Exercici 2020     |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| Aplicacions informàtiques | 132.541,30        | 156.227,78        |
| <b>Total</b>              | <b>132.541,30</b> | <b>156.227,78</b> |

## NOTA 7. Arrendaments i altres operacions similars

### 7.1.- Arrendaments financers

No es disposa de cap arrendament financer.

No existeix cap quota contingent reconeguda com a despesa en l'exercici.

No s'ha realitzat cap operació de subarrendament.

No hi ha contractes d'arrendament no cancel·lades.

### 7.2.- Arrendaments Operatius

#### • Com arrendataris

L'empresa té signats tres contractes de rèntings que són els següents:

- Caixabank Equipment finance: contracte de finançament d'una escombradora mecànica City Cat 5006 XL amb venciment 16/10/2021.
- Caixabank Equipment finance: contracte de finançament d'una escombradora Bosch Urban Sweeper S2 amb venciment 23/11/2021.
- Caixabank Equipment finance: contracte de finançament d'una escombradora Hako City Master 1600 amb venciment 23/11/2021



No existeix cap quota contingent reconeguda com a despesa en l'exercici.

No s'ha realitzat cap operació de subarrendament.

No hi ha contractes d'arrendament no cancel·lables.

## NOTA 8. Instruments financers

### 8.1 Informació sobre balanç

#### a) Actius financers a llarg termini (excepte grup)

##### Exercici 2020

No hi han actius financers a llarg termini.

##### Exercici 2019

No hi han actius financers a llarg termini.

#### b) Actius financers a curt termini (excepte d'inversions en el patrimoni d'empreses del grup)

##### Exercici 2020

| Categoria                    | Deutors comercials i altres comptes a cobrar |                     | TOTAL               |                     |
|------------------------------|----------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                              | Exercici 2019                                | Exercici 2020       | Exercici 2019       | Exercici 2020       |
| Préstecs i partides a cobrar | 2.543.420,20                                 | 3.308.952,51        | 2.543.420,20        | 3.308.952,51        |
| <b>Total</b>                 | <b>2.543.420,20</b>                          | <b>3.308.952,51</b> | <b>2.543.420,20</b> | <b>3.308.952,51</b> |

##### Exercici 2019

| Categoria                    | Deutors comercials i altres comptes a cobrar |                     | TOTAL               |                     |
|------------------------------|----------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                              | Exercici 2018                                | Exercici 2019       | Exercici 2018       | Exercici 2019       |
| Préstecs i partides a cobrar | 2.643.417,06                                 | 2.543.420,20        | 2.643.417,06        | 2.543.420,20        |
| <b>Total</b>                 | <b>2.643.417,06</b>                          | <b>2.543.420,20</b> | <b>2.643.417,06</b> | <b>2.543.420,20</b> |

#### c) Classificacions dels actius financers per venciments



### Exercici 2020

| Venciment                                      |                     |             |             |             |             |             |                     |
|------------------------------------------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------------|
| Classe                                         | 1 any               | 2 anys      | 3 anys      | 4 anys      | 5 anys      | >5 anys     | Total               |
| <b>Inversions financeres</b>                   |                     |             |             |             |             |             |                     |
| - Altres actius financers                      | 480.256,81          | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 480.256,81          |
| <b>Deutes comercials no corrents</b>           | 0,00                | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                |
| <b>Bestretes a Proveïdors</b>                  | 0,00                | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                |
| <b>Deutors cials i altres comptes a cobrar</b> |                     |             |             |             |             |             |                     |
| - Clients per ventes i prestacions de serveis  | 104.405,78          | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 104.405,78          |
| - Clients d'empreses del grup i associades     | 2.428.972,81        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 2.428.972,81        |
| - Deutors varis                                | 293.213,09          | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 293.213,09          |
| - Personal                                     | 2.100,00            | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 2.100,00            |
| - Actius per impost corrent                    | 0,00                | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                |
| - Altres crèdits amb Administracions Públiques | 4,02                | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 4,02                |
| <b>Total</b>                                   | <b>3.308.952,51</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>3.308.952,51</b> |

### Exercici 2019

| Venciment                                      |                     |             |             |             |             |             |                     |
|------------------------------------------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------------|
| Classe                                         | 1 any               | 2 anys      | 3 anys      | 4 anys      | 5 anys      | >5 anys     | Total               |
| <b>Inversions financeres</b>                   |                     |             |             |             |             |             |                     |
| - Altres actius financers                      | 530.256,81          | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 530.256,81          |
| <b>Deutes comercials no corrents</b>           | 0,00                | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                |
| <b>Bestretes a Proveïdors</b>                  | 0,00                | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                |
| <b>Deutors cials i altres comptes a cobrar</b> |                     |             |             |             |             |             |                     |
| - Clients per ventes i prestacions de serveis  | 1.781.065,35        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 1.781.065,35        |
| - Clients d'empreses del grup i associades     | 32.081,23           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 32.081,23           |
| - Deutors varis                                | 195.712,35          | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 195.712,35          |
| - Personal                                     | 4.304,46            | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 4.304,46            |
| - Actius per impost corrent                    | 0,00                | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                |
| - Altres crèdits amb Administracions Públiques | 0,00                | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                |
| <b>Total</b>                                   | <b>2.543.420,20</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>2.543.420,20</b> |

### d) Passius financers a llarg termini

#### Exercici 2020

| Categoria                 | Deutes amb entitats de crèdit |                   | Derivats i altres |                  | Total            |                   |
|---------------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
|                           | Exercici 2019                 | Exercici 2020     | Exercici 2019     | Exercici 2020    | Exercici 2019    | Exercici 2020     |
| Dèbits i partides a pagar | 0,00                          | 568.285,72        | 69.719,91         | 84.089,86        | 69.719,91        | 652.375,58        |
| <b>Total</b>              | <b>0,00</b>                   | <b>568.285,72</b> | <b>69.719,91</b>  | <b>84.089,86</b> | <b>69.719,91</b> | <b>652.375,58</b> |



### Exercici 2019

| Categoria                 | Deutes amb entitats de crèdit |               | Derivats i altres |                  | Total             |                  |
|---------------------------|-------------------------------|---------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|                           | Exercici 2018                 | Exercici 2019 | Exercici 2018     | Exercici 2019    | Exercici 2018     | Exercici 2019    |
| Dèbits i partides a pagar | 7.812,50                      | 0,00          | 271.053,82        | 69.719,91        | 278.866,32        | 69.719,91        |
| <b>Total</b>              | <b>7.812,50</b>               | <b>0,00</b>   | <b>271.053,82</b> | <b>69.719,91</b> | <b>278.866,32</b> | <b>69.719,91</b> |

### e) Passius financers a curt termini

#### Exercici 2020

| Categoria                 | Deutes amb entitats de crèdit |                  | Derivats i altres   |                     | Total               |                     |
|---------------------------|-------------------------------|------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                           | Exercici 2019                 | Exercici 2020    | Exercici 2019       | Exercici 2020       | Exercici 2019       | Exercici 2020       |
| Dèbits i partides a pagar | 7.911,77                      | 94.946,58        | 1.555.788,61        | 1.967.187,17        | 1.563.700,38        | 2.062.133,75        |
| <b>Total</b>              | <b>7.911,77</b>               | <b>94.946,58</b> | <b>1.555.788,61</b> | <b>1.967.187,17</b> | <b>1.563.700,38</b> | <b>2.062.133,75</b> |

#### Exercici 2019

| Categoria                 | Deutes amb entitats de crèdit |                 | Derivats i altres   |                     | Total               |                     |
|---------------------------|-------------------------------|-----------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                           | Exercici 2018                 | Exercici 2019   | Exercici 2018       | Exercici 2019       | Exercici 2018       | Exercici 2019       |
| Dèbits i partides a pagar | 55.800,76                     | 7.911,77        | 1.644.089,29        | 1.555.788,61        | 1.699.890,05        | 1.563.700,38        |
| <b>Total</b>              | <b>55.800,76</b>              | <b>7.911,77</b> | <b>1.644.089,29</b> | <b>1.555.788,61</b> | <b>1.699.890,05</b> | <b>1.563.700,38</b> |

### f) Classificacions dels passius financers per venciments

#### Exercici 2020

| Classe                                                                    | Venciment           |                   |                  |                  |                  |                   | Total               |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|---------------------|
|                                                                           | 1 any               | 2 anys            | 3 anys           | 4 anys           | 5 anys           | >5 anys           |                     |
| <b>Deutes</b>                                                             |                     |                   |                  |                  |                  |                   |                     |
| - Altres provisions                                                       | 0,00                | 211.676,80        | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 211.676,80          |
| - Deutes amb entitats de Crèdit                                           | 94.946,58           | 94.714,28         | 94.714,28        | 94.714,28        | 94.714,28        | 189.428,60        | 663.232,30          |
| - Altres passius financers                                                | 281.706,37          | 84.089,86         | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 365.796,23          |
| <b>Deutes amb empreses del grup i associades</b>                          | <b>425.000,00</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>425.000,00</b>   |
| <b>Passius vinculats amb actius no corrents mantinguts per a la venda</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         |
| <b>Creditors cials i altres comptes a pagar</b>                           |                     |                   |                  |                  |                  |                   | <b>0,00</b>         |
| - Proveïdors                                                              | 10.476,10           | 0,00              | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 10.476,10           |
| - Proveïdors, empreses del grup i assoc.                                  | 17.616,72           | 0,00              | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 17.616,72           |
| - Creditors variis                                                        | 239.296,19          | 0,00              | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 239.296,19          |
| - Personal                                                                | 502.742,49          | 0,00              | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 502.742,49          |
| - Passiu per impost corrent                                               | 17.638,99           | 0,00              | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 17.638,99           |
| - Altres deutes amb Administracions Públ.                                 | 456.440,61          | 0,00              | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 456.440,61          |
| <b>Total</b>                                                              | <b>2.045.864,05</b> | <b>390.480,94</b> | <b>94.714,28</b> | <b>94.714,28</b> | <b>94.714,28</b> | <b>189.428,60</b> | <b>2.909.916,43</b> |



## Exercici 2019

| Classe                                                                    | Venciment           |                   |                 |                 |                 |                  | Total               |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|---------------------|
|                                                                           | 1 any               | 2 anys            | 3 anys          | 4 anys          | 5 anys          | >5 anys          |                     |
| <b>Deutes</b>                                                             |                     |                   |                 |                 |                 |                  |                     |
| - Altres provisions                                                       | 0,00                | 211.676,80        | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00             | 211.676,80          |
| - Deutes amb entitats de Crèdit                                           | 7.911,77            | 0,00              | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00             | 7.911,77            |
| - Altres passius financers                                                | 67.358,01           | 2.384,64          | 2.384,64        | 2.384,64        | 2.384,64        | 60.181,35        | 137.077,92          |
| <b>Deutes amb empreses del grup i associades</b>                          | 335.000,00          | 0,00              | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00             | 335.000,00          |
| <b>Passius vinculats amb actius no corrents mantinguts per a la venda</b> | 0,00                | 0,00              | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00             | 0,00                |
| <b>Creditors cials i altres comptes a pagar</b>                           |                     |                   |                 |                 |                 |                  | 0,00                |
| - Proveïdors                                                              | 4.099,91            | 0,00              | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00             | 4.099,91            |
| - Creditors variis                                                        | 228.587,61          | 0,00              | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00             | 228.587,61          |
| - Personal                                                                | 486.583,26          | 0,00              | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00             | 486.583,26          |
| - Passiu per impost corrent                                               | 2.780,45            | 0,00              | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00             | 2.780,45            |
| - Altres deutes amb Administracions Públiques                             | 431.379,37          | 0,00              | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00             | 431.379,37          |
| <b>Periodificacions a curt termini</b>                                    | 0,00                | 0,00              | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00             | 0,00                |
| <b>Total</b>                                                              | <b>1.563.700,38</b> | <b>214.061,44</b> | <b>2.384,64</b> | <b>2.384,64</b> | <b>2.384,64</b> | <b>60.181,35</b> | <b>1.845.097,09</b> |

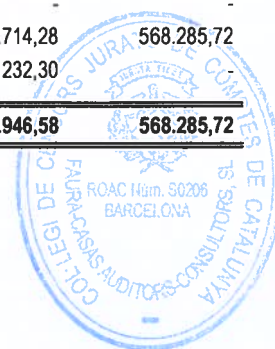
En relació al préstecs pendents de pagament en el tancament de l'exercici, no s'ha produït cap impagament de capital ni d'interessos segons condicions contractuals vigents. Els préstecs vigents a 31 de desembre de 2020, presenten el següent detall:

| Condicions    | Caixabank        |
|---------------|------------------|
| Formalització | 11/12/2020       |
| Venciment     | 11/12/2027       |
| Capital       | 663.000 €        |
| Interès anual | Euribor          |
| Comissions:   | Trimestral+0,60% |
| Obertura      | 0%               |
| Interès mínim |                  |
| Finançament   | Inversions       |

L'evolució de l'endeutament en l'any 2020 és:

## Exercici 2020

| Descripció        | Saldo a 31/12/19 | Incorporació      | Cancel·lació    | Saldo a 31/12/20  | Saldo préstec curt termini | Saldo préstec a llarg termini |
|-------------------|------------------|-------------------|-----------------|-------------------|----------------------------|-------------------------------|
| Préstec CaixaBank | 7.812,50         | -                 | 7.812,50        | -                 | -                          | -                             |
| Préstec BBVA      | -                | 663.000,00        | -               | 663.000,00        | 94.714,28                  | 568.285,72                    |
| Interessos        | 99,27            | 232,30            | 99,27           | 232,30            | 232,30                     | -                             |
| <b>TOTAL</b>      | <b>7.911,77</b>  | <b>663.232,20</b> | <b>7.911,77</b> | <b>663.232,20</b> | <b>94.946,58</b>           | <b>568.285,72</b>             |



### Exercici 2019

| Descripció        | Saldo a 31/12/18 | Incorporació | Cancel·lació     | Saldo a 31/12/19 | Saldo préstec curt termini | Saldo préstec a llarg termini |
|-------------------|------------------|--------------|------------------|------------------|----------------------------|-------------------------------|
| Préstec BBVA      | 24.147,22        | -            | 24.147,22        | -                | -                          | -                             |
| Préstec CaixaBank | 39.062,50        | -            | 31.250,00        | 7.812,50         | 7.812,50                   | -                             |
| Interessos        | 403,54           | 99,27        | 403,54           | 99,27            | 99,27                      | -                             |
| <b>TOTAL</b>      | <b>63.613,26</b> | <b>99,27</b> | <b>55.800,76</b> | <b>7.911,77</b>  | <b>7.911,77</b>            | <b>-</b>                      |

Cal considerar que a 31 de desembre de 2020 no s'ha utilitzat cap import de la pòlissa de crèdit. Així mateix, l'import corresponent a les periodificacions d'interessos ascendeix a la quantitat de 232,30 €. L'import utilitzat a 31 de desembre de 2019 és de 0 € i les periodificacions d'interessos ascendeix a 99,27 €.

L'evolució de l'endeutament a curt termini en quan a l'import disponible i l'import disposat de les pòlisses de crèdit contractades a 31 de desembre és el següent:

### Exercici 2020

| Condicions          | CAIXABANK               |
|---------------------|-------------------------|
| Formalització       | 11/12/2020              |
| Venciment           | 11/12/2021              |
| Capital             | 500.000 €               |
| Interès anual       | Euribor 3 mesos + 0,50% |
| Comissions:         |                         |
| Obertura            | -                       |
| No disposició       | 0.10% anual             |
| Estudi              | -                       |
| Quantitat disposada | 0 €                     |

### Exercici 2019

| Condicions          | CAIXABANK               |
|---------------------|-------------------------|
| Formalització       | 10/12/2019              |
| Venciment           | 10/11/2020              |
| Capital             | 500.000 €               |
| Interès anual       | Euribor 3 mesos + 0,49% |
| Comissions:         |                         |
| Obertura            | -                       |
| No disposició       | 0.10% anual             |
| Estudi              | -                       |
| Quantitat disposada | 0 €                     |

## **8.2 Informació relacionada amb el compte de pèrdues i guanys i el patrimoni net**

Hi ha registrada una provisió per insolvències de tràfic per un import de 455.865,26 euros, corresponent als saldos amb una antiguitat superior a sis mesos. Durant l'exercici 2020 han hagut les següents variacions:



#### Exercici 2020

| Variació provisions de tràfic | Saldo 31.12.19    | Dotacions        | Aplicacions      | Saldo final       |
|-------------------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Provisions                    | 454.244,00        | 41.621,26        | 40.000,00        | 455.865,26        |
| <b>Total net</b>              | <b>454.244,00</b> | <b>41.621,26</b> | <b>40.000,00</b> | <b>455.865,26</b> |

#### Exercici 2019

| Variació provisions de tràfic | Saldo 31.12.18    | Dotacions     | Aplicacions       | Saldo final       |
|-------------------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| Provisions                    | 573.617,12        | 485,25        | 119.858,37        | 454.244,00        |
| <b>Total net</b>              | <b>573.617,12</b> | <b>485,25</b> | <b>119.858,37</b> | <b>454.244,00</b> |

El compte de pèrdues i guanys ha registrat a l'any 2020 un total de 21,18 € com ingressos financers procedents de la remuneració dels comptes corrents. A l'any 2019 els ingressos financers van estar de 33,19 €.

El compte de pèrdues i guanys ha registrat un total de 1.059,48 € per les despeses financeres dels préstecs, i pòlisses de crèdit. En a l'any 2019 l'import aplicat va ser de 1.385,07 €.

#### **NOTA 9. Fons Propis**

A 31 de desembre de 2020 el capital social està compost per 233.339 accions nominatives de 6,01 euros cadascuna. Aquestes accions s'han pagat totalment i han estat subscrites per l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat, també íntegrament.

Per tant, les variacions dels fons propis han estat les següents:

#### Exercici 2020

|                   | Saldo a 31/12/19    | Distribució resultat 19 | Resultat 2020     | Saldo a 31/12/20    |
|-------------------|---------------------|-------------------------|-------------------|---------------------|
| Capital social    | 1.402.247,21        | 0,00                    | 0,00              | 1.402.247,21        |
| Reserva legal     | 280.449,44          | 0,00                    | 0,00              | 280.449,44          |
| Altres reserves   | 2.125.506,77        | 104.684,69              | 0,00              | 2.230.191,46        |
| Dividend          | 0,00                | 160.000,00              | 0,00              | 0,00                |
| Resultat          | 264.684,69          | (264.684,69)            | 161.193,64        | 161.193,64          |
| <b>Fons propi</b> | <b>4.072.888,11</b> | <b>0,00</b>             | <b>161.193,64</b> | <b>4.074.081,75</b> |

#### Exercici 2019

|                   | Saldo a 31/12/18    | Distribució resultat 18 | Resultat 2019     | Saldo a 31/12/19    |
|-------------------|---------------------|-------------------------|-------------------|---------------------|
| Capital social    | 1.402.247,21        | 0,00                    | 0,00              | 1.402.247,21        |
| Reserva legal     | 280.449,44          | 0,00                    | 0,00              | 280.449,44          |
| Altres reserves   | 2.047.805,77        | 77.701,00               | 0,00              | 2.125.506,77        |
| Dividend          | 0,00                | 0,00                    | 0,00              | 0,00                |
| Resultat          | 77.701,00           | (77.701,00)             | 264.684,69        | 264.684,69          |
| <b>Fons propi</b> | <b>3.808.203,42</b> | <b>0,00</b>             | <b>264.684,69</b> | <b>4.072.888,11</b> |



No existeixen ampliacions de capital en curs ni la societat ha adquirit accions pròpies.

D'acord amb la Llei de societats de Capital article 274, s'ha de destinar una xifra igual al 10% del benefici de l'exercici a reserva legal fins que aquesta reserva arribi, almenys, al 20% del capital social. La reserva legal es podrà utilitzar per augmentar el capital en la part del seu saldo que excedeixi del 10% del capital ja augmentat. Excepte per a la finalitat esmentada anteriorment, i mentre no se superi el 20% del capital social, aquesta reserva es podrà destinar a compensar pèrdues, sempre que no hi hagi altres reserves disponibles suficients per a aquest fi.

## NOTA 10. Existències

Veure NOTA 13.

No hi ha compromisos fermes de compra o venda, i no hi ha limitacions en la disponibilitat de les existències.

## NOTA 11. Situació Fiscal

D'acord amb l'article 34 del RDL 4/2004 de 5 de març, per el qual s'aprova el text refós de l'Impost sobre societats, la Societat té una bonificació del 99% de la part de quota integra que correspongui a les rendes derivades de la prestació de serveis que es troben compresos a l'article 36 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, Reguladora de les Bases del Règim Local.

Conciliació de l'import net d'ingressos i despeses de l'exercici amb la base imposable de l'Impost sobre beneficis:

|                                       | TOTAL            | Bonificat     | No Bonificat     |
|---------------------------------------|------------------|---------------|------------------|
| Resultat Comptable                    | 178.833,00       | 74.370,51     | 104.462,49       |
| Ajust Reversió Amortització 2013-2014 | -53.592,09       | -19.133,17    | -34.458,92       |
| Base Imposable                        | 125.240,91       | 55.237,34     | 70.003,57        |
| Base Imposable després Reserva        | 125.240,91       | 55.237,34     | 70.003,57        |
| Quota                                 | 31.310,23        | 13.809,34     | 17.500,89        |
| Bonificació                           | -13.671,24       | -13.671,24    |                  |
| <b>Quota Bonificada</b>               | <b>17.638,99</b> | <b>138,09</b> | <b>17.500,89</b> |
| Deducció Diferència Amortització (2%) | -                | -             | -                |
| <b>Quota Bonificada ajustada</b>      | <b>17.638,99</b> | <b>138,09</b> | <b>17.500,89</b> |

### — Passius per impost diferit

L'import d'aquesta partida 31.600,85 € correspon a l'efecte impositiu de les subvencions de capital que es troben comptabilitzades dins del Patrimoni Net en l'any 2020. Pel que respecte a l'any 2019 l'import era de 33.985,49 €.

A l'any 2019 es va donar de baixa el passiu per impost diferit corresponent a la desadscripció de la Masia Torre Figueres i edificis annexes (Nota 5 i Nota 6)

No existeixen compromisos adquirits per incentius fiscals.

Respecte a "altres tributs", no existeixen circumstàncies rellevants.

La societat té oberts a inspecció per part de les autoritats fiscals, les declaracions de tots els impostos als que es troba subjecte pels darrers 4 exercicis. Si bé els criteris utilitzats en la preparació de les diverses declaracions tributàries, podrien ser no coincidents amb els emprats per la Inspecció d'hisenda, no s'espera que s'acreditin passius addicionals de consideració com a conseqüència d'una eventual inspecció.



– Impost sobre el Valor Afegit.

L'IVA suportat no deduïble forma part del preu d'adquisició dels actius corrents i no corrents, així com dels serveis, que són objecte de les operacions gravades per l'Impost. En el cas de l'autoconsum intern, és a dir de la producció pròpia amb destinació a l'immobilitzat de l'empresa, l'iva no deduïble s'addiciona al cost dels respectius actius no corrents.

D'acord amb la llei de l'iva, en el seu apartat 7.8 s'especifica que no estaran subjectes a l'impost, els serveis prestats per encomanes de gestió per el ens, organismes i entitats del sector públic que ostentin la condició de mitjà propi instrumental. Així mateix tampoc serà d'aplicació l'impost, els serveis prestats, per qualsevol ens, organisme o entitat dels sector públic, a favor de l'Administració Pública de la que depèn a una altre integrament dependent d'aquesta, quan l'Administració Pública tingui la titularitat integral dels mateixos, com és el cas de Coressa.

La societat va aplicar durant l'any 2020 una prorrata del 100% en tota la resta d'activitats que estan subjectes a l'Impost sobre el Valor Afegit. La mateixa prorrata que l'aplicada a l'any 2019.

## NOTA 12. Informació sobre els ajornaments de pagaments a creditors

En data 4 de febrer de 2016, la resolució de 29 de gener de 2016, de l'Institut de Comptabilitat i Auditoria de comptes, incorpora la informació per integrar a la memòria dels comptes anuals. Així es presenta el següent quadre:

|                                      | 2.019 | 2.020 |
|--------------------------------------|-------|-------|
|                                      | Dies  | Dies  |
| Període mig de pagament a proveïdors | 47,35 | 43,65 |
| Rati operacions pagades              | 48,36 | 43,62 |
| Rati operacions pendents de pagament | 35,09 | 43,74 |

|                            | Import       | Import       |
|----------------------------|--------------|--------------|
| Total pagaments realitzats | 2.329.126,46 | 1.975.876,74 |
| Total pagaments pendents   | 192.327,37   | 422.793,06   |

## NOTA 13. Ingressos i Despeses

### 13.1 El desglossament primeres matèries i aprovisionaments en l'exercici 2020 és el següent:

| COMPRES           | 2019              | 2020              |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| Matèries diverses | 531.473,41        | 483.876,83        |
| <b>TOTAL</b>      | <b>531.473,41</b> | <b>483.876,83</b> |

|                    | 2019               |                  |                   | 2020               |                  |                   |
|--------------------|--------------------|------------------|-------------------|--------------------|------------------|-------------------|
|                    | EXISTÈNCIA INICIAL | EXISTÈNCIA FINAL | VARIACIÓ          | EXISTÈNCIA INICIAL | EXISTÈNCIA FINAL | VARIACIÓ          |
| Combustible        | 15.048,00          | 17.650,00        | 2.602,00          | 17.650,00          | 14.560,00        | - 3.090,00        |
| Recanvis           | 484,00             | 467,00           | - 17,00           | 467,00             | 2.826,40         | 2.359,40          |
| Materials diversos | 9.088,01           | 4.946,42         | - 4.141,59        | 4.946,42           | 3.154,44         | - 1.791,98        |
| <b>SALDO FINAL</b> | <b>24.620,01</b>   | <b>23.063,42</b> | <b>- 1.556,59</b> | <b>23.063,42</b>   | <b>20.540,84</b> | <b>- 2.522,58</b> |



Per tant, el saldo de l'epígraf consum de matèries primeres i altres matèries consumibles estarà format per:

|                        | 2.019             | 2.020             |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| Compres                | 531.473,41        | 483.876,83        |
| Variació d'existències | 1.556,59          | 2.522,58          |
| <b>TOTAL</b>           | <b>533.030,00</b> | <b>486.399,41</b> |

**13.2 Personal:** la despesa es distribueix de la següent manera:

| Concepte                | Saldo a 31/12/19    | Saldo a 31/12/20    |
|-------------------------|---------------------|---------------------|
| Sous i salaris          | 6.570.689,10        | 6.781.065,98        |
| Seguretat Social        | 1.893.974,78        | 1.957.297,57        |
| Altres despeses socials | 68.591,32           | 115.897,45          |
| <b>SALDO FINAL</b>      | <b>8.533.255,20</b> | <b>8.854.261,00</b> |

**13.3 Serveis exteriors:** la composició d'aquest compte és el següent:

| Serveis Exteriors                            | Saldo a 31/12/19  | Saldo a 31/12/20    |
|----------------------------------------------|-------------------|---------------------|
| Arrendaments i cànon                         | 115.699,41        | 143.400,65          |
| Reparacions i conservació                    | 463.853,63        | 516.368,90          |
| Serveis de professionals independents        | 78.917,00         | 79.843,79           |
| Transports                                   | 6,15              | -                   |
| Primes d'assegurances                        | 83.234,86         | 89.028,36           |
| Serveis bancaris i similars                  | 8.903,66          | 11.896,22           |
| Publicitat, propaganda i relacions públiques | 1.962,35          | 5.568,50            |
| Subministraments                             | 72.247,37         | 52.378,06           |
| Altres Serveis                               | 63.561,78         | 105.143,25          |
| <b>SALDO FINAL</b>                           | <b>888.386,21</b> | <b>1.003.627,73</b> |

#### NOTA 14. Provisions i Contingències

##### – Provisions

A l'any 2014 es va dotar una provisió de 211.676,80 euros corresponent a l'import avalat per la societat (nota 20) davant l'Ajuntament de Barbarà del Vallès com a garantia definitiva de l'execució de les obres i posterior gestió i manteniment del servei públic d'aparcaments per a camions així com l'explotació de la zona complementaria annexa, tenint en compte que no es preveu la realització del projecte.

##### – Contingències

Els administradors de les societats consideren que les provisions registrades cobreixen adequadament els riscos, arbitratges i demés operacions de les societats i no s'espera que dels mateixos es desprenguin passius addicionals als que hi ha registrats.



## NOTA 15. Informació sobre medi ambient

La societat no ha incorregut en despeses especials per a la minimització de l'impacte ambiental o protecció i millores del medi natural, ni té comptabilitzada cap provisió per riscos ni per contingències possibles per a la protecció i millora del medi natural.

## NOTA 16. Subvencions i donacions

### 16.1 Subvencions de capital

Aquesta partida correspon a quantitats procedents d'organismes oficials i públics per realitzar inversions. En concret, són quantitats que han estat ingressades per l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat. També s'incorpora a aquesta partida el patrimoni cedit en ús per l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat (Edifici Serconsa i el Dipòsit Municipal). Aquest any 2019 s'ha donat de baixa, tal i com es comenta a la Nota 5 la part dels bens cedits en ús com a conseqüència de la desascripció de la Masia Torre Figueres i els edificis annexes.

Els moviments corresponent a les subvencions de capital ha estat de:

#### Exercici 2020

|                       | Saldo a 31/12/19 | Altes | Baixes | Sanejament | Altes per<br>impost diferit | Baixes per<br>impost diferit | Saldo any 2020 |
|-----------------------|------------------|-------|--------|------------|-----------------------------|------------------------------|----------------|
| Subvenció capital     | 13.228,54        | 0,00  | 0,00   | (5.150,76) | 0,00                        | 1.287,79                     | 9.365,57       |
| Patrimoni cedit en ús | 88.844,30        | 0,00  | 0,00   | (4.387,38) | 0,00                        | 1.096,85                     | 85.553,77      |
|                       | 102.072,84       | 0,00  | 0,00   | (9.538,14) | 0,00                        | 2.384,64                     | 94.919,34      |

#### Exercici 2019

|                       | Saldo a<br>31/12/18 | Altes | Baixes       | Sanejament  | Altes per<br>impost diferit | Baixes per<br>impost diferit | Saldo any 2019 |
|-----------------------|---------------------|-------|--------------|-------------|-----------------------------|------------------------------|----------------|
| Subvenció capital     | 102.286,25          | 0,00  | (84.674,54)  | (5.670,96)  | 0,00                        | 1.287,79                     | 13.228,54      |
| Patrimoni cedit en ús | 599.977,77          | 0,00  | (507.842,94) | (4.387,38)  | (197.368,42)                | 198.465,27                   | 88.844,30      |
|                       | 702.264,02          | 0,00  | (592.517,48) | (10.058,34) | (197.368,42)                | 199.753,06                   | 102.072,84     |

### 16.2 Subvencions d'explotació imputades directament a resultats:

Aquestes subvencions es reparteixen de la següent manera:

| Concepte                                             | Saldo<br>31.12.19 | Saldo<br>31.12.20 |
|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Subv. d'explotació imputades directament a resultats | 148.137,72        | 127.858,51        |

Durant l'any 2020 s'han imputat com a resultats subvencions per valor de 127.858,51 €. Aquestes subvencions es reparteixen de la manera següent:



| Concepte                                                                                                                 | 2019<br>Import subvenció | 2020<br>Import subvenció |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Aportació Treballer                                                                                                      | 101.487,28               | 93.153,59                |
| Aportació per a la repercussió de les despeses derivades de la recuperació de diversos serveis per successió empresarial | 46.650,44                | 34.705,22                |
| Altres                                                                                                                   | -                        | -                        |
| <b>Ajuntament de Sant Boi de Llobregat</b>                                                                               | <b>148.137,72</b>        | <b>127.858,81</b>        |
| <b>TOTAL SUBVENCIONS</b>                                                                                                 | <b>148.137,72</b>        | <b>127.858,81</b>        |

#### NOTA 17. Fets posteriors al tancament

Amb posterioritat a 31 de desembre de 2020, no s'ha produït cap fet que, per la seva importància, requereixi la modificació dels presents comptes anuals, així s'han adaptat els pressupostos de l'any 2021 a la situació derivada de la COVID-19 i no es preveu que els estats financers puguin quedar afectats per aquest motiu.

#### NOTA 18. Operacions amb parts vinculades

Les societats considerades com parts vinculades són les següents:

| PARTS VINCULADES       | Entitat dominant | Altres parts vinculades |
|------------------------|------------------|-------------------------|
| IGUALSSOM              |                  | X                       |
| Ajuntament de Sant Boi | X                |                         |
| CLAUS                  |                  | X                       |

Durant l'exercici 2020 els membres del Consell d'Administració no han rebut cap tipus de remuneració de la societat. La retribució global del personal directiu compost per 2 persones a l'any 2020 ha estat de 143.052,26 €. I la remuneració rebuda a l'any 2019 va ser de 236.709,55 € corresponents a 3 persones.

No existeixen bestretes ni crèdits entregats als membres d'alta direcció i membres de l'òrgan d'administració.

Als efectes d'allò disposat a l'article 229 de la Llei de Societat de Capital, en la redacció donada per la Llei 31/2014, es fa constar que es fa constar que el Sra. **Lluïsa Moret i Sabidó** (DNI 52.192.362-A), és presidenta l'empresa municipal CORESSA, de capital íntegrament públic, totalment desemborsat per l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat, que el Sr. **José Àngel Carcelén Luján** (DNI 35.064.585-G) és Vicepresident i Conseller Delegat de la societat, que la Sra. **Maria Salud González Martín** (DNI 52190723-C) és consellera, que el Sr. **Juan Antonio Tamayo Fernández** (DNI 38.498.409-C) és conseller, que la Sra. **Alba Martínez Vélez** (DNI 47.602.889-L) és consellera, que el Sr. **Cesar Antonio Thovar Pérez** (DNI 52198714F) és conseller, que el Sr. **Javier López Herranz** (DNI 52462045B) és conseller, que el Sr. **Jaume Sans Margenet** (DNI 38128725S) és conseller, que el Sr. **Lluís Tejedor Fabregat** (DNI 46539215A) és conseller, que el Sr. **Jorge Romero Gil** (DNI 40972060K) és conseller, i que així mateix la Sra. **Laura Olivares Bastida** és secretària, no consellera, del Consell d'Administració de CORESSA, empresa municipal de capital íntegrament públic, totalment desemborsat per l'Ajuntament.

Segons informació facilitada a la Societat pels Consellers que durant l'exercici ocupaven càrrecs en el Consell d'Administració de la Societat, cap dels membres del Consell d'Administració de la Societat ni les persones vinculades als mateixos segons s'estableix l'article 229.2 i 229.3 del Text Refós de la Llei de Societats de Capital han mantingut participacions directes o indirectes en el capital de societats amb el mateix, anàleg o complementari gènere d'activitat que constitueix l'objecte social de la Societat.



Adicionalment i d'acord amb el que s'estableix a l'article 229.1 del Text Refós de la Llei de Societats de Capital, cap administrador ha comunicat qualsevol situació de conflicte, directe o indirecte, que pogués tenir amb l'interès de la Societat.

A l'any 2020 s'ha fet efectiva una prima d'assegurança de responsabilitat civil d'administradors per import de 1.447,13 euros, l'import de la prima de l'any 2019 va ser de 1.439,95 euros.

Cal comentar que el Ple de l'Ajuntament, en sessió de caràcter ordinari, celebrada el dia 19 de juliol de 2018 va aprovar el reconeixement de la societat Corporació d'Empreses i Serveis de Sant Boi SA (en anagrama CORESSA) com a mitjà propi personificat de l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat a l'efecte de l'establert a l'article 32 de la LCSP.

Així als efectes del compliment d'aquest article 32, en quant a que mes del 80% de les activitats hagin estat confiades pel poder adjudicador a l'ens destinatari de l'encàrrec, cal fer el corresponent anàlisi:

|                                     |                      |
|-------------------------------------|----------------------|
| – Prestació Serveis Ajuntament..... | 9.977.530,65         |
| – Prestació Serveis Claus.....      | 547.703,17           |
| – Prestació Serveis Igualssom ..... | 20.054,36            |
| – Subvencions Ajuntament.....       | 127.858,51           |
| <b>Total.....</b>                   | <b>10.673.146,69</b> |

Fent el següent càlcul:

$$(10.673.146,69/10.977.989,05) \times 100 = 97,22\%$$

Per tant, com es pot veure el percentatge és superior al 80%. El percentatge corresponent a l'any 2019 va ser del 96,06%.

#### **Detall d' operacions amb parts vinculades:**

##### **1. Serveis prestats**

L'import que s'ha facturat amb les parts vinculades corresponen als següents treballs:

a. a l'empresa de **Claus** (empresa de capital 100% de l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat) ha estat:

| <b>Detall treballs</b>                               | <b>2019</b>       | <b>2020</b>       |
|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Servei de Gestió Administrativa, comptable i de RRHH | 497.059,79        | 492.826,73        |
| Neteges varies                                       | 284,22            | 141,44            |
| Neteges Aparcaments Municipals i Estacions Serveis   | 43.623,00         | 54.735,00         |
| <b>Total</b>                                         | <b>540.967,01</b> | <b>547.703,17</b> |



b. a l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat ha estat :

| Detall treballs                                                      | 2.019               | 2.020               |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Neteja Viària i altres neteges                                       | 3.405.677,42        | 3.329.535,96        |
| Recollida RSU, FORM i RSU Comercials                                 | 2.581.900,00        | 3.004.531,76        |
| Transport de Runes i Deixalleria                                     | 175.069,00          | 180.183,96          |
| Neteja façanes                                                       | 100.955,00          | 102.304,92          |
| Neteja dependències municipals                                       | 2.365.161,56        | 2.455.817,63        |
| Neteja mercats municipals                                            | -                   | 116.962,00          |
| Equips de protecció individual per la prevenció del virus SARS-COV 2 | -                   | 15.811,19           |
| Altres neteges                                                       | -                   | 6.848,23            |
| Dipòsit vehicles                                                     | 49.942,00           | 51.019,00           |
| Control i vigilància mercats i parc agrari                           | 119.765,25          | 121.841,00          |
| Centre de Control de la Policia                                      | 305.033,01          | 312.707,00          |
| Grua Municipal                                                       | 273.279,00          | 279.968,00          |
| Horts lúdics                                                         | 4.683,58            | -                   |
| <b>Total</b>                                                         | <b>9.381.465,82</b> | <b>9.977.530,65</b> |

Així mateix s'han rebut les subvencions especificades a la Nota 16.

c. L'import facturat a l'empresa **Iguassom** ha estat:

| Detall treballs                                      | 2.019            | 2.020            |
|------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Servei de Gestió Administrativa, comptable i de RRHH | 16.921,90        | 20.054,36        |
| <b>Total</b>                                         | <b>16.921,90</b> | <b>20.054,36</b> |

2. Els saldos deutors amb les parts vinculades al tancament de l'exercici és el següent:

a. amb l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat com a client és el següent:

| Detall treballs                                                                                              | 2.019               | 2.020               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Cobraments pendents relatius a les facturacions de les diferents neteges                                     | 982.865,42          | 1.790.638,89        |
| Cobraments pendents relatiu a la resta de facturacions (Grua, Centre de Control, Vigilància de Mercats, ...) | 111.954,98          | 53.795,93           |
| <b>Total</b>                                                                                                 | <b>1.094.820,40</b> | <b>1.844.434,82</b> |

b. Els saldos pendents de cobrar de l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat com a deutor per diferents conceptes són els següents:

| Detall treballs                                                                              | 2.019             | 2.020             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Subvenció programa Treballem                                                                 | 0,00              | 62.795,52         |
| Aportació per la repercussió de les despeses derivades de la recuperació de diversos serveis | 0,00              | 34.705,22         |
| Desadscripció Masia Torre Figueres                                                           | 195.712,35        | 195.712,35        |
| <b>Total</b>                                                                                 | <b>195.712,35</b> | <b>293.213,09</b> |

c. amb **Claus**, com a client i dins de l'epígraf d'inversions amb empreses del grup i associades a curt termini és el següent:

| Detall treballs                                                                        | 2.019               | 2.020             |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|
| b. Cobrament facturació serveis de CORESSA                                             | 540.682,79          | 547.561,73        |
| c. Finançament de les activitats que formen l'escissió parcial de branques d'activitat | 515.256,81          | 430.256,81        |
| <b>Total</b>                                                                           | <b>1.055.939,60</b> | <b>977.818,54</b> |



d. amb **Igualssom** com a client el saldo és el següent:

| Detall treballs                         | 2.019            | 2.020            |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|
| Cobrament facturació serveis de CORESSA | 32.081,23        | 36.976,26        |
| <b>Total</b>                            | <b>32.081,23</b> | <b>36.976,26</b> |

Durant l'any 2020 s'ha fet entrega a Igualssom de 50.000 euros com a conseqüència d'un desfasament de tresoreria que es retornarà a l'any vinent. A l'any 2019 l'import transferit va ser de 15.000 euros.

### 3. L'import dels serveis rebuts al tancament de l'exercici ha estat:

En data 3 de juliol de 2020 es va signar amb l'Ajuntament de Sant Boi Llobregat un préstec a curt termini per un import total de 1.000.000 €. La quantitat disposada a 31 de desembre ha estat de 425.000 €. El tipus d'interès aplicat en el préstec, ha estat del 0,079%. La despesa meritada per l'any 2020 és de 652,89 euros, i la de l'any 2019 de 186,10 euros.

La despesa registrada pel que fa a l'Ajuntament és:

- Impostos pagats (IAE, Impost circulació, etc.) ..... 10.086,18 €
- Total ..... 10.086,18 €
- a. amb **Claus** la facturació rebuda:
- Facturació consum benzina ..... 168.735,22 €
- Total ..... 168.735,22 €

### 4. L'import dels saldos creditors al tancament de l'exercici ha estat:

- a. Al tancament de l'exercici resta pendent de pagar a l'**Ajuntament de Sant Boi de Llobregat** l'import de 425.000 euros corresponen al préstec a curt termini.
- b. Amb **Claus** l'import pendent de pagar és de 17.616,72 €.

## NOTA 19. Altra informació

### 19.1 Número mig de treballadors per categories i sexes

La distribució del Consell d'Administració per categories i sexes ha estat:

#### Exercici 2020

|                              | Dones    | Homes    | TOTAL     |
|------------------------------|----------|----------|-----------|
| <b>Consell Administració</b> | <b>3</b> | <b>7</b> | <b>10</b> |

#### Exercici 2019

|                              | Dones    | Homes    | TOTAL     |
|------------------------------|----------|----------|-----------|
| <b>Consell Administració</b> | <b>3</b> | <b>7</b> | <b>10</b> |



La distribució del número mig de treballadors per categories i sexes ha estat:

| Àrea                                              | Promig 2020 |            |            | DISCAPACITAT |
|---------------------------------------------------|-------------|------------|------------|--------------|
|                                                   | Dones       | Homes      | TOTAL      | TOTAL        |
| <b>COORDINACIÓ</b>                                | 1           | 0          | 1          | 0            |
| Direcció                                          | 0           | 0          | 0          |              |
| Secretaria                                        | 1           | 0          | 1          |              |
| <b>RRHH</b>                                       | 6           | 2          | 8          | 0            |
| Direcció i administració                          | 1           | 1          | 2          |              |
| Gestió de Personal - RRLL - Desenvolupament       | 4           | 0          | 4          |              |
| PRL - Formació Continua - Ag. Igualtat - Selecció | 1           | 1          | 2          |              |
| <b>SERVEIS GENERALS I ADMINISTRACIÓ</b>           | 8           | 6          | 14         | 1            |
| Direcció i administració                          | 6           | 1          | 7          |              |
| Recepció i informació                             | 1           | 2          | 3          | 1            |
| Sistemes d'informació                             | 0           | 3          | 3          |              |
| Comunicació                                       | 1           | 0          | 1          |              |
| <b>SERVEIS PER A L'AJUNTAMENT</b>                 | 108         | 20         | 128        | 5            |
| Direcció i administració                          | 1           | 2          | 3          |              |
| Neteja Edificis                                   | 94          | 11         | 105        | 4            |
| Centre de control Policial                        | 10          | 2          | 11         |              |
| Servei Control Mercats                            | 2           | 1          | 4          |              |
| Grua                                              | 1           | 4          | 5          | 1            |
| <b>NETEJA VIÀRIA I RECOLLIDA</b>                  | 10          | 96         | 106        | 5            |
| Direcció i administració                          | 3           | 1          | 4          |              |
| Neteja viària                                     | 6           | 43         | 49         | 3            |
| Recol·lida de Residus                             | 1           | 43         | 44         | 2            |
| Deixalleria Municipal                             | 0           | 2          | 2          |              |
| Rentat de contenidors                             | 0           | 1          | 1          |              |
| Taller Mecànic                                    | 0           | 6          | 6          |              |
| <b>TOTAL</b>                                      | <b>133</b>  | <b>125</b> | <b>257</b> | <b>11</b>    |

| Promig 2019 |            |            | DISCAPACITAT |
|-------------|------------|------------|--------------|
| Dones       | Homes      | TOTAL      | TOTAL        |
| 1           | 0          | 0          | 0            |
| 0           | 0          | 0          |              |
| 1           | 0          | 0          |              |
| 7           | 2          | 9          | 0            |
| 1           | 0          | 1          |              |
| 5           | 1          | 6          |              |
| 1           | 1          | 2          |              |
| 8           | 6          | 14         | 1            |
| 6           | 1          | 7          |              |
| 1           | 2          | 3          | 1            |
| 0           | 3          | 3          |              |
| 1           | 0          | 1          |              |
| 108         | 22         | 130        | 7            |
| 1           | 2          | 3          |              |
| 93          | 14         | 107        | 6            |
| 11          | 1          | 12         |              |
| 2           | 1          | 3          |              |
| 1           | 4          | 5          | 1            |
| 8           | 96         | 104        | 4            |
| 3           | 1          | 4          |              |
| 4           | 42         | 46         | 2            |
| 1           | 44         | 45         | 2            |
| 0           | 3          | 3          |              |
| 0           | 1          | 1          |              |
| 0           | 5          | 5          |              |
| <b>132</b>  | <b>126</b> | <b>258</b> | <b>12</b>    |

Els honoraris relatius als serveis d'auditoria dels comptes anuals a 31 de desembre de 2020 tenen un import de 6.600 euros, treballs realitzats en matèria de suport a la contractació pública 7.995 euros i per altres serveis 938,81 euros. I els honoraris relatius als serveis d'auditoria dels comptes anuals de l'exercici 2019 van tenir un import de 10.321,88 euros, pels treballs realitzats en matèria de suport a la contractació pública és de 4.290 euros i per altres serveis de 2.347,82 euros.

No hi han acords de negoci que no figurin en el balanç ni en altres punts de la memòria i que ajudin a determinar la posició financera de la societat.

## NOTA 20. Avals rebuts

Actualment BBVA ha concedit a CORESSA dos avals:

- Aval de 3.000 euros davant la direcció provincial de Tresoreria Generals de la Seguretat Social per respondre del pagament de deutes que es puguin produir davant la citada direcció provincial.
- Aval de 211.676,80 euros davant l'Ajuntament de Barbarà del Vallès com a garantia definitiva de l'execució de les obres i posterior gestió i manteniment del servei públic d'aparcaments per a camions així com l'explotació de la zona complementaria annexa.

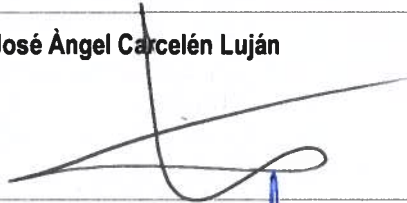
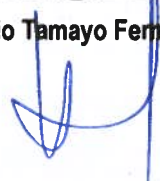
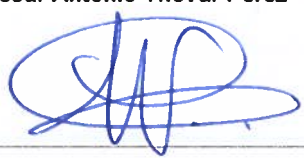


## NOTA 21. Informació segmentada

La distribució de l' import de la xifra neta de negocis per divisions és la següent:

| Categories                          | 2.019                | 2.020                |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Divisió d'Administració             | 517.468,00           | 528.414,10           |
| Divisió de Neteja                   | 6.534.776,22         | 6.594.018,40         |
| Divisió de Serveis per l'Ajuntament | 3.201.405,00         | 3.669.914,78         |
| <b>Total</b>                        | <b>10.253.649,22</b> | <b>10.792.347,28</b> |

A Sant Boi de Llobregat, en data 29 de març de 2021 queda formulat el Balanç de Situació, la compte de Pèrdues i Guany, l'Estat de Canvis en el Patrimoni Net, l'Estat de Fluxos d'Efectiu i la memòria de CORESSA corresponents a l'exercici 2020, numerats correlativament de la pàgina 1 a la 32, donant la seva conformitat, mitjançant signatura, els membres del Consell d'Administració de la Societat.

|                                                                                                                         |                                                                                                                          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Sra. Lluïsa Moret i Sabidó<br>         | Sr. José Àngel Carcelén Luján<br>      |
| Sra. Maria Salud González Martín<br> | Sr. Juan Antonio Tamayo Fernández<br> |
| Sra. Alba Martínez Vélez<br>         | Sr. César Antonio Thovar Pérez<br>   |
| Sr. Javier López Herranz<br>         | Sr. Jaume Sans Margenet<br>          |
| Sr. Lluís Tejedor Fabregat<br>       | Sr. Jorge Romero Gil<br>             |



## INFORME DE GESTIÓ DE CORESSA 2020

### RECOLLIDA DE RESIDUS

Es continua realitzant la recollida de residus domiciliaris amb el sistema de recollida bilateral, així com la recollida comercial als establiments, escoles i dependències municipals.

Els residus recollits representen un decrement del 1,16% respecte a 2019, disminuint 384 tones les dades de 2019. La pandèmia ha afectat als números de neteja viària que han disminuït en gairebé un 10%, i s'ha millorat la recollida selectiva al municipi.

En total s'han recollit 32.822 tones sense tenir en compte les deixalleries, runes i piles. Es distribueixen així (dades AMB):

| ANY            | 2019             | 2020             |               |
|----------------|------------------|------------------|---------------|
| Material       | Pes tones        | Pes tones        | Dif. %        |
| Resta          | 21.188,74        | 20.732,60        | -2,15%        |
| Neteja Viària  | 2.674,74         | 2.426,38         | -9,29%        |
| Form           | 2.760,90         | 2.803,64         | 1,55%         |
| R. Envasos     | 1.394,24         | 1.562,94         | 12,10%        |
| P/C-RS         | 1915,88          | 2017,52          | 5,31%         |
| Vidres - RS    | 1.279,20         | 1.372,82         | 7,32%         |
| R. Vegetals    | 315,98           | 263,05           | -16,75%       |
| R. Voluminosos | 1.676,30         | 1.643,16         | -1,98%        |
| <b>TOTAL</b>   | <b>33.205,98</b> | <b>32.822,11</b> | <b>-1,16%</b> |

El servei de recollida de runes de l'Ajuntament s'ha reduït en 431 tones.

El servei de recollida de piles també s'ha reduït un -42,58% respecte a l'any 2019.

### Dades de les deixalleries

|                           | USUARIS |       | DIF.  | TONES |       | DIF.  |
|---------------------------|---------|-------|-------|-------|-------|-------|
|                           | 2019    | 2020  | %     | 2019  | 2020  | %     |
| Deixalleria Can Calderon  | 7.905   | 7.502 | -5.10 |       | 3.056 | -0.59 |
| Punt verd "La Muntanyeta" | 3.110   | 4.653 | 49.6  | -     | -     | -     |

Hi ha hagut un ús més intensiu del Punt Verd de la Muntanyeta, fins i tot durant el mes i mig que va estar tancada per la pandèmia.

### NETEJA VIÀRIA

- S'han fet actuacions especials de neteja durant el confinament als mesos de març-abril-maig, adaptant serveis a necessitats sanitàries bàsiques requerides.
- Va haver reforç del servei gràcies a la incorporació de tres plans ocupacionals amb un total de 32 persones de suport.

### INCORPORACIONS DE VEHICLES

S'han incorporat un total de 8 vehicles nous: 3 d'ells són caixes obertes de GNC i 5 Piaggio Porter de GLP.



|                |    |        |        |
|----------------|----|--------|--------|
| TOTAL VEHICLES | 59 | %      |        |
| ELECTRICS      | 6  | 10,17% | 42,37% |
| HIBRIDS GLP    | 7  | 11,86% |        |
| HIBRIDS GNC    | 12 | 20,34% |        |
| GASOIL         | 34 | 57,63% | 57,63% |

## ALTRES FETS DESTACABLES DE NETEJA

- S'han realitzat 306 actuacions de neteja de pintades, entre actuacions en espais municipals i en façanes privades.
- S'ha mantingut l'activitat amb els 29 clients externs de recollida de residus i 1 de neteja viària. S'ha disminuït 1 client extern de recollida de residus respecte l'any 2019.
- El Servei de Neteja Viària i Recollida no atén les trucades del "Telèfon Net", aquestes les gestiona el Servei de Medi Ambient de l'Ajuntament.

## NETEJA D'EDIFICIS

A partir de l'1 de gener s'ha iniciat la neteja ordinària i vidres del mercat de Sant Jordi. S'ha subrogat la treballadora que ocupava el lloc a l'empresa que feia el servei fins llavors, i s'ha ampliat la jornada d'una treballadora de CORESSA per cobrir totes les hores de servei.

L'any 2020 ha estat marcat per la crisi sanitària, a la qual els serveis de neteja han desenvolupat un paper rellevant. S'ha desenvolupat el Protocol genèric de neteja de mesures anticovid, el qual descriu la metodologia, freqüència i productes que cal fer servir a l'actual situació: s'ha establert la necessitat de fer neteja i desinfecció de les superfícies, d'utilitzar un producte viricida per a la desinfecció, i d'augmentar la freqüència del servei en determinats centres.

Als centres educatius l'horari del personal s'ha adaptat de 16h a 24h per tal d'evitar al màxim la coincidència amb l'alumnat, així com per poder ventilar com cal els espais. També s'hi ha incorporat un reforç de la neteja de WC a mig matí. En general, el servei s'ha adaptat diverses vegades a les necessitats dels centres (centres esportius, culturals, administratius...), que han anat variant en funció de la normativa.

S'han realitzat més de 50 desinfeccions amb màquina vaporitzadora en aquells centres on s'havia detectat un cas positiu i, per tant, calia confinar el grup de persones afectades i fer la corresponent desinfecció de l'espai. Aquest servei s'ha fet de manera immediata un cop rebut l'avís.

S'ha continuat avançant en la participació del servei de Neteja d'Edificis en el projecte FAMA, liderat pel Servei d'Equipaments Públics de l'Ajuntament, per a la gestió del manteniment integral de tots els equipaments municipals.

## CENTRE DE CONTROL DE L'ÀREA DE SEGURETAT PÚBLICA

S'ha realitzat una mitjana de 281 hores setmanals de servei d'atenció a la ciutadania (14.625h/any) en horaris de matí, tarda i nit, 365 dies a l'any, per part de les 9 persones que componen l'equip.

Atesa la situació de pandèmia i les successives fases de confinament i restriccions de mobilitat que han esdevingut durant l'any, el centre de control ha estat un referent de la ciutadania per rebre informació sobre franges horàries, limitacions geogràfiques i activitats permeses en cadascuna de les fases viscudes.



## GRUA MUNICIPAL

La situació d'emergència sanitària i la conseqüent limitació de la mobilitat s'ha reflectit, lògicament, en el volum de retirades de vehicles per part de la grua municipal, que ha passat de 2.476 l'any 2019 a 1.836 l'any 2020. D'aquestes, les entrades a dipòsit han estat 1.424, per 1.715 l'any anterior.

La resta de serveis corresponen a trasllats, és a dir, moviments de vehicles sense entrada a dipòsit (318) i no retirades (serveis avisats que finalment s'aborten) per un total de 180.

L'equip del servei (5 persones) ha realitzat un total de 8.261 hores presencials de servei, a les que cal afegir 1.566 hores més realitzades sota la modalitat de guàrdia, essent a disposició de la Policia Municipal 24 hores al dia, els 365 dies de l'any.

Des del mes de juny, l'equip de grua està duent a terme una tasca de col·laboració, obrint i tancant alguns parcs públics de dilluns a dissabte.

## DIPÒSIT MUNICIPAL DE VEHICLES

El nombre d'entrades de vehicles a dipòsit durant l'any 2020 ha estat de 1.424, un 17% menys que l'any anterior, com s'ha fet esment per la incidència de la limitació de la mobilitat. 1.282 d'aquests vehicles (90%) han estat turismes.

S'han desballestat un total de 269 vehicles, un 23% més que l'any anterior, assolint la xifra més alta dels darrers 8 anys. S'ha portat a terme una feina específica per donar sortida a vehicles immobilitzats des de fa temps per causes judicials, que provoquen una ocupació excessiva de l'espai disponible i una acumulació de residu al nostre municipi que cal reduir al màxim 2 de cada 3 vehicles desballestats han estat turismes.

## CONTROL DE MERCATS MUNICIPALS

Es tracta d'un servei encomanat a CORESSA pel Departament de Promoció de la Ciutat de l'Ajuntament que consisteix a portar a terme la vigilància i control dels mercats municipals i mercats ambulants del municipi.

Enguany el servei ha patit les conseqüències de la crisi sanitària. D'una banda, s'ha hagut d'establir controls d'aforament per garantir les mesures de seguretat. D'altra, els mercats ambulants han patit intermitències en la seva presència habitual en les diferents fases de confinament i desescalada.

El personal del servei ha fet tasques de senyalització, d'informació a les persones i de subministrament de material higiènic.

El servei ha dedicat un total de 3.951 hores presencials durant l'any, essent la dedicació estàndard de 85,5 hores setmanals, realitzades de dilluns a dissabte per un equip de 3 persones. Cal fer esment que una d'elles ha estat baixa laboral des del mes de febrer, durant tot l'any.

## RECURSOS HUMANS

Constitució de la taula negociadora del Conveni Col·lectiu de Gestió de residus i Neteja Viària per el 2021.

Durant l'any s'han realitzat 920 hores de formació distribuïdes en 42 accions amb 364 persones participants, 38 d'aquestes, han estat en Prevenció de riscos laborals amb 351 persones participants i 750 hores lectives.



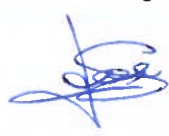
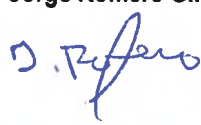
## DADES ECONÒMIQUES

En l'àmbit econòmic s'ha assolit la xifra d'ingressos de 11.032.074,32 €, s'ha obtingut un resultat (guanys) després d'impostos de 161.193,64 € i un Cash-Flow (resultat més amortitzacions menys subvencions de capital) de 564.190,93€, aquest resultat reforça l'estructura patrimonial de CORESSA a l'hora d'assolir nous projectes i activitats.

Durant l'any 2020 no s'han realitzat despeses en matèria de I+D i no s'han realitzat adquisicions d'accions pròpies.

Fins a la data d'avui no es dona cap fet rellevant o esdeveniment posterior al tancament de l'exercici que pugui tenir efectes sobre els comptes de l'exercici 2020,

A Sant Boi de Llobregat, en data 29 de març de 2021 queda formulat l'informe de gestió de CORESSA corresponent a l'exercici 2020, numerat correlativament de la pàgina 33 a la 36, donant la seva conformitat, mitjançant signatura, els membres del Consell d'Administració de la Societat.

|                                                                                                                        |                                                                                                                           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Sra. Lluïsa Morat i Sabidó<br>        | Sr. José Àngel Carcelén Luján<br>       |
| Sra. Maria Salud González Martín<br> | Sr. Juan Antonio Tamayo Fernández<br> |
| Sra. Alba Martínez Vélez<br>        | Sr. César Antonio Thovar Pérez<br>    |
| Sr. Javier López Herranz<br>        | Sr. Jaume Sans Margenet<br>           |
| Sr. Lluís Tejedor Fabregat<br>      | Sr. Jorge Romero Gil<br>              |

