

**1. COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS D'AIGÜES DE MATARÓ, SA A 31 DE DESEMBRE DE 2020**

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	EJECUCIÓ DESEMBRE 2020	PRESSUPOST 2020	DESV.PRES. (%)	OBSERVACIONS SOBRE LES DESVIACIONS D'INGRESSOS, DESPESES I RESULTAT DE LA PROJECCIÓ A 31/12/20 COMPARADA AMB EL PRESSUPOT
<b>1. Import net de la xifra de negoci</b>	<b>15.461.988</b>	<b>14.982.110</b>	<b>3,20</b>	<p>Durant aquest exercici 2020 hi hagut cinc impactes rellevants a destacar pel que fa a l'execució del pressupost:</p> <p>1.) La crisi de la covid19</p> <p>2.) Impacte de l'operació de compra de les accions de Messa a Naturgy amb el corresponent acord de desestiment</p> <p>3.) La Integració del servei del TubVerd com una activitat més d'AMSA</p> <p>4.) La continuació de l'obra del Dipòsit de la Ronda Bellavista</p> <p>5.) Substitució del cànon de clavegueram de l'Ajuntament per Dividends amb càrrec a Reserves</p> <p>El primer impacte, la crisi del Covid-19 que ha comportat una disminució del volum de venda d'aigua però en canvi un augment dels ingressos respecte el pressupost. Ha augmentat més la venda d'aigua a preu domèstic que és més alt, i en canvi ha baixat el no domèstic i el públic, que són més baixos. Aquest impacte positiu ha compensat la davallada d'altres ingressos com els de tancaments, del servei de Laboratori i del Tub Verd. També algunes despeses han sigut menors a les previstes per la disminució de l'activitat durant el període de confinament</p> <p>El segon ha sigut el de l'operació de desestiment, que explica sobradament la davallada del resultat respecte el previst inicialment en el pressupost. La pèrdua estimada en l'operació de compra a Naturgy del 51% de les accions de accions de MESSA és de 877 milers d'euros, provocant una desviació important respecte el resultat inicialment previst en el pressupost</p> <p>El tercer impacte important en el pressupost del 2020 ha sigut la integració dels ingressos i despeses del TubVerd en el segon trimestre de l'exercici</p> <p>El quart impacte a tenir present en l'anàlisi del pressupost del 2020, són les obres del Dipòsit de la Ronda Bellavista, que a finals del 2020 estava pràcticament acabat, pendent d'instal·lar els equipaments de control. Pel que fa a l'obra del Parc, no s'ha pogut executar el previst en el pressupost perquè l'aportació de terres es va alentir considerablement per l'aturada de la construcció per l'efecte Covid-19, provocant també una desviació desviació</p> <p>El cinquè ha sigut la substitució, per motius tècnics, del cànon de clavegueram de l'Ajuntament, despesa pressupostada de pressupostada de 500 milers, per una aportació de dividends amb càrrec a reserves voluntàries</p> <p>Respecte a l'IMPORT NET DE LA XIFRA DE NEGOCI la diferència és pels canvis de consums que han anat a trams de consums domèstics més cars, s'ha reduït bàsicament per la disminució de la prestació de serveis, especialment les escomeses de clavegueram i les anàlitzes del laboratori</p> <p>Respecte als TREBALLS PER A L'IMMOBILITZAT, també s'ha registrat una reducció degut principalment pel retard del Parc inclòs en l'obra del Dipòsit de Ronda Bellavista. Es preveu que s'acabi durant el tercer trimestre del 2021. A ALTRES INGRESSOS, la reducció és principalment per la suspensió dels tancament d'aigua durant tot l'estat d'alarma</p> <p>Pel que fa als APROVISIONAMENTS I TREBALLS AMB TERCERS s'ha obtingut un estalvi de 639 milers d'euros principalment pel descens de la contractació amb tercers previst en el pressupost per l'execució de l'Obra del Parc</p> <p>Les DESPESES DE PERSONAL han sigut inferiors respecte al pressupost perquè algunes de les noves contractacions previstes, així com els convenis de pràctiques d'estudiants universitaris es van demorar i d'altra banda, l'increment de l'ipc contemplat en el pressupost era superior a l'aplicat</p> <p>En el capítol de les AMORTITZACIONS la realitat ha estat inferior pressupostat perquè s'havia previst que el nou dipòsit es començaria a amrtitzar l'any 2020</p> <p>Respecte a les PROVISIONS, la diferència és per la previsió del deteriorament de Mataró Energia Sostenible, SA actualment integrada a AMSA</p> <p>Les desviacions a les ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ, ha sigut per la substitució de la despesa del cànon de clavegueram de 500 milers d'euros previst en el pressupost per dividends amb càrrec a Reserves voluntàries</p> <p>Respecte a l'IMPACTE DE FUSIÓ ha estat de -877 milers d'euros</p> <p>Les DESPESES FINANCERES han disminuït per la baixada del tipus de interès</p>
a) Vendes (aigua, fotovoltaica, clavegueram)	14.397.702	13.768.610	4,57	
ingressos aigua	9.326.200	9.277.203	0,53	
ingressos clavegueram	4.512.439	4.446.407	1,49	
ingressos venda energia	522.118			
altres (fotovoltaica, venda ferralla)	36.944	45.000	-17,90	
b) Prestacions de serveis	1.064.286	1.213.500	-12,30	
reobertures	9.100	25.500	-64,32	
escomeses i treballs	648.320	743.000	-12,74	
laboratori	406.866	445.000	-8,57	
<b>3. Treb.realitzats per l'emp.per seu actiu</b>	<b>3.651.268</b>	<b>3.847.927</b>	<b>-5,11</b>	
Obres aigua	2.755.205	2.931.784	-6,02	
Obres clavegueram	896.063	916.143	-2,19	
<b>4. Altres Ingressos d'Explotació</b>	<b>122.920</b>	<b>203.000</b>	<b>-39,45</b>	
(arrendaments, cànon, gestió impagats, assessories)	122.920	203.000	-39,45	
<b>7. Ingressos Financers</b>	<b>130.920</b>	<b>120.000</b>	<b>9,10</b>	
<b>8. Ingressos Excepcionals (Drets instal.cedides en ús)</b>	<b>763.571</b>	<b>700.835</b>	<b>8,95</b>	
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>20.130.667</b>	<b>19.853.872</b>	<b>1,39</b>	
<b>2. Aprovisionaments</b>	<b>7.416.546</b>	<b>7.739.953</b>	<b>-4,18</b>	
a) Consum d'aigua	3.210.490	3.196.754	0,43	
b) Consum tub verd	221.048			
c) Electricitat	199.425	198.600	0,42	
d) Consum d'existències comercials	482.783	646.111	-25,28	
e) Treballs realitzats per altres empreses	3.302.799	3.698.488	-10,70	
<b>3. Despeses de personal</b>	<b>4.639.431</b>	<b>4.539.023</b>	<b>2,21</b>	
a) Sous	3.432.929	3.421.749	0,33	
b) Càrregues socials	1.043.818	999.274	4,46	
c) Altres despeses	162.684	118.000	37,87	
<b>4. Amortitzacions</b>	<b>2.940.169</b>	<b>2.784.723</b>	<b>5,58</b>	
a) Immobilitzat immaterial	155.257	924.081	-83,20	
b) Immobilitzat material	2.784.912	1.860.642	49,67	
<b>5 Provisions</b>	<b>110.605</b>	<b>195.000</b>	<b>-43,28</b>	
<b>impacte de Mesa</b>	<b>877.173</b>			
a) Dotació Incobrables	110.605	75.000	47,47	
b) Dotació Inversió MES,SA		120.000	-100,00	
c) Pèrdua extraordinària per operació desistiment Naturgy				
<b>6 Altres Despeses d'Explotació</b>	<b>2.874.082</b>	<b>3.380.541</b>	<b>-14,98</b>	
<b>a) Serveis exteriors</b>	<b>2.565.510</b>	<b>2.554.488</b>	<b>0,43</b>	
Conservació i Reparació	1.468.422	1.567.250	-6,31	
Assegurances, Lloguers/Cànon, Servis auxiliars, Transports	332.339	231.291	43,69	
Despeses bancaries	63.059	64.907	-2,85	
Propaganda, Publicitat i Rel.Públiques, Comunicacions	320.351	319.387	0,30	
Carburants, Material Oficina, Viatges	194.719	171.192	13,74	
Consell Administració, Assessories Externes	169.782	179.864	-5,61	
Varis Laboratori	16.836	20.597	-18,26	
<b>b) Tributs</b>	<b>301.562</b>	<b>822.748</b>	<b>-63,35</b>	
<b>c) Altres despeses de gestió corrent</b>	<b>7.010</b>	<b>3.305</b>	<b>112,10</b>	
<b>7 Despeses Financeres</b>	<b>112.396</b>	<b>131.203</b>	<b>-14,33</b>	
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>18.970.402</b>	<b>18.770.443</b>	<b>1,07</b>	
<b>RESULTAT EXERCICI</b>	<b>1.160.265</b>	<b>1.083.430</b>	<b>7,09</b>	