

## **Pressupost Societat Patrimoni Municipal de Terrassa, S.L. per l'any** **2018**

### **Activitat de l'empresa**

La Societat Patrimoni Municipal de Terrassa, S. L. és de capital 100% municipal de forma directa

El seu objecte social, reflectit als Estatuts de la societat, és el següent:

“El desenvolupament de qualsevol activitat empresarial relacionada amb l'àmbit immobiliari com la promoció i realització per compte propi o d'altres, de la projecció, urbanització, construcció i reforma, rehabilitació i manteniment, compravenda i arrendament d'edificis, de terrenys i edificacions, industrials, comercial econòmiques i de tot tipus del sector terciari, excloses les destinades a habitatges

El desenvolupament d'activitats empresarials, en matèria d'activitats pròpies i connexes del sector Audiovisual. La promoció, gestió i realització de qualsevol actuació que afavoreixi la implantació i establiment, manteniment i potenciació d'empreses i activitats, en l'àmbit territorial de la ciutat de Terrassa, vinculades amb el sector de l'Audiovisual.

La promoció, gestió i realització de qualsevol actuació que afavoreixi la implantació, manteniment, i potenciació d'empreses tecnològiques i d'innovació científica i de centres d'investigació, en l'àmbit territorial de la ciutat de Terrassa.

La gestió i promoció de tot tipus d'infraestructures del municipi, podent actuar com a promotor d'obres pel seu desenvolupament, explotació i comercialització

Constituïran també l'objecte social totes aquelles operacions preparatòries, annexes, necessàries, complementàries, auxiliars i conseqüents amb les activitats abans esmentades que constitueixen l'objecte social.

Aquestes activitats podran ser realitzades per la societat de manera directa o indirecta, fins hi tot podrà també constituir empreses, amb acord de la Junta General, i/o participar en l'accionariat o participacions d'altres empreses o organismes per assolir els seus objectius”

La principal activitat que desenvolupa la Societat és l'arrendament dels immobles i terrenys de la seva propietat.

D'acord amb el seu objecte social, l'activitat de la Societat es desenvoluparà segons s'exposa en els diferents apartats que segueixen i que tenen el seu reflex als pressupostos per l'any 2018.

## El Pressupost pel 2018

### 1.- Ingressos

Els ingressos per l'exercici 2018 s'han calculat prenent com a base la seva evolució durant l'any 2017 i la seva projecció a 2018, i essent la seva variació la d'una minoració dels mateixos per import aproximat de 13.000 euros, per l'evolució de la subvenció a l'explotació resultant, necessària per cobrir el dèficit d'explotació i així equilibrar el pressupost de la societat.

### Resum variacions en els ingressos respecte de 2017

PRESSUPOST INGRESSOS	2017	2018	Variació	% Variació
Grup 74 Subvenció Explotació	676.547 eur	663.237 eur	(13.310 eur)	(1,97%)
Grup 74 SK traspasada a resultats	344.200 eur	344.200 eur	-	-
Grup 75 Altres ingressos de gestió	512.500 eur	512.500 eur	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>1.533.247 Eur</b>	<b>1.519.937 Eur</b>	<b>(13.310 eur)</b>	<b>(0,87%)</b>

### 2.- Despeses

El criteri utilitzat per a confeccionar aquest pressupost ha estat el de la contenció màxima de la despesa, redistribuint els recursos disponibles i prioritzant-la. S'ha valorat la previsió de tancament de l'exercici 2017 i sobre aquesta previsió s'han efectuat les variacions següents:

- ⇒ **Càrrega financera:** s'ha reduït en un 13,77% l'import consignat per aquest concepte respecte del pressupost 2017. Aquesta variació s'ha pres en consideració atenent a les previsions de variació de tipus d'interès, però sota un criteri de prudència.
- ⇒ **Despesa corrent (Serveis exteriors):** en el seu conjunt, s'ha ajustat al màxim l'import de la despesa corrent del grup 62, Serveis Exteriors, signant per aquest concepte a 2018 la mateixa quantia que a l'exercici precedent.
- ⇒ **Amortitzacions:** s'ha mantingut la mateixa consigna pressupostària per a l'exercici 2017 vist que no es preveu realitzar nova inversió a l'exercici 2018 i tampoc es preveu cap variació en la despesa per amortització respecte de l'exercici 2017.
- ⇒ **Provisions:** Aquesta societat té una participació del 80% del capital social de la societat Parc Audiovisual de Catalunya. Les provisions que efectua, ho són per aprovisionar les pèrdues previstes de la seva participada en relació al percentatge de participació indicat. Respecte del pressupost 2017, s'ha incrementat l'import de la despesa per aquest concepte atès el resultat de tancament previst per la societat dependent a l'exercici 2018.

**Resum variacions en la despesa respecte de 2017**

<b>PRESSUPOST DESPESES</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>Variació</b>	<b>% Variació</b>
62 Despesa Corrent	449.926 eur	449.926 eur	-	-
63 Tributs	44.994 eur	44.994 eur	-	-
66 Càrrega Financera	351.851 eur	303.407 eur	(48.444 eur)	(13,77%)
68 Amortitzacions	344.200 eur	344.200 eur	-	-
69 Provisió depreciació valors	342.276 eur	377.410 eur	35.134 eur	10,26%
<b>TOTAL</b>	<b>1.533.247 Eur</b>	<b>1.519.937 Eur</b>	<b>(13.310 eur)</b>	<b>(0,87%)</b>

**3. Aportació municipal a l'exploració resultant**

L'aportació municipal d'exploració és necessària per cobrir el dèficit d'exploració i així equilibrar el pressupost de la societat

**4.- Subvenció de Capital**

La subvenció de capital es vincula al retorn de capital dels crèdits vigents per adquisició d'immobilitzat, es comptabilitza com a ingrés imputat al patrimoni net, i es reconeix en el compte de pèrdues i guanys com a ingrés, sobre una base sistemàtica i racional de forma correlacionada amb les despeses derivades de la despesa o inversió objecte de la subvenció.

**5.- Conclusions**

D'acord amb aquest escenari pressupostari, l'aportació municipal per a 2018 disminueix respecte l'exercici 2017 en un (2,85%).

Així doncs, l'import de la subvenció consignada al pressupost 2018 de la societat és de 663.237 € (*sis-cents seixanta-tres mil, dos-cents trenta-set euros*) pel que respecta a la subvenció a l'exploració, i de 988.319 € (*nou-cents vuitanta-vuit mil, tres-cents dinou euros*) pel que respecta a la subvenció de capital.

Signat,

Pere Montaña Josa  
Conseller Delegat  
Patrimoni Municipal de Terrassa, S. L.

Terrassa, 12 de desembre de 2017

**COMPTE D'EXPLOTACIÓ 2018**  
**PATRIMONI MUNICIPAL DE TERRASSA, S.L.**

**D**

---

30	EXISTÈNCIES, SALDOS INICIALS	
60	COMPRES (MENYS DEVOLUCIONS I "RAPPELS" DE COMPRES)	
62	SERVEIS EXTERIORS	449.926,00
63	TRIBUTS	44.994,00
64	DESPESES DE PERSONAL	
65	ALTRES DESPESES DE GESTIÓ	
66	DESPESES FINANCERES	303.407,00
67	DESPESES EXTRAORDINARIES	
68	AMORTITZACIÓ	344.200,00
69	PROVISIONS	377.410,00
	SALDO CREDITOR	
	<b>TOTAL</b>	<b>1.519.937,00</b>

**COMPTE D'EXPLOTACIÓ 2018**  
**PATRIMONI MUNICIPAL DE TERRASSA, S.L.**

**H**

---

30	EXISTÈNCIES, SALDOS FINALS	
70	VENDES (MENYS DEVOLUCIONS I "RAPPELS" PER VENDES)	
73	TREBALLS REALITZATS PER L'EMPRESA PEL SEU IMMOBILITZAT	
74	APORTACIÓ AJUNTAMENT	663.237,00
74	SUB. CAPITAL TRASPASSADA A RESULTATS	344.200,00
75	ALTRES INGRESSOS DE GESTIÓ	512.500,00
76	INGRESSOS FINANCERS	
79	PROVISIONS APLICADES A LA SEVA FINALITAT	
	SALDO DEUTOR	
	<b>TOTAL</b>	<b>1.519.937,00</b>

**PRESSUPOST DE CAPITAL**  
**PATRIMONI MPAL. DE TERRASSA, S.L.**

Estat de Recursos	Eruos
1 SUBVENCIONS DE CAPITAL	988.319,00
De l'Entitat Local	988.319,00
D'Organismes Autònoms	
Altres Subvencions	
2 APORTACIONS DE CAPITAL	
De l'Entitat Local	
D'Organismes Autònoms	
D'Accionistes privats	
3 AUTOFINANÇAMENT	377.410,00
Amortitzacions	344.200,00
Aplicació resultats subvenció de capital	-344.200,00
Provisions	377.410,00
Previsions/ ing. A distribuir en varis exercicis	
Beneficis no distribuïts	
4 FINANÇAMENT ALIÈ	
En Moneda Nacional	
Obligacions i Bons	
Préstecs d'Empreses del Grup	
Préstecs d'empreses diferents del Grup	
Préstecs de l'Estat	
Préstecs d'Organismes Autònoms	
En Moneda Extranjera	
Obligacions i Bons	
Préstecs d'Empreses del Grup	
Préstecs d'Empreses diferents del Grup	
Crèdit Oficial	
5 ALIENACIÓ D'INVERSIONS	
Materials	
Immaterials	
Financeres	
Empreses del Grup	
Obligacions i Bons	
Participacions Accionàries	
Reintegre Préstecs concedits	
<b>TOTAL</b>	<b>1.365.729,00</b>
	<b>1.365.729,00</b>

**PRESSUPOST DE CAPITAL**  
**PATRIMONI MPAL. DE TERRASSA, S.L.**

---

<b>Estat de Dotacions</b>	<b>Eruos</b>
1 IMMOBILITZAT MATERIAL	
Terrenys	
Edificis i altres construccions	
Maquinària, instal.lacions i utillatge	
Elements de Transport	
Mobiliari i Estris	
Equip per a informació	
Recanvis per a immobilitzat	
Altres immobilitzat material	
Instal.lacions complexes especialitzades	
2 IMMOBILITZAT IMMATERIAL	
Concessions administratives	
Propietat Industrial	
Altres immobilitzat immaterial	
3 INVERSIONS FINANCERES EN EMPRESES DEL GRUP	
Accions amb cotització oficial	
Import de la subscripció	
Menys: Desemborsaments pendents	
Altres participacions	
Obligacions i Bons	
Préstecs a llarg termini	
Préstecs a mig termini	
Préstecs a curt termini	
4 INVERSIONS FINANCERES EN EMPRESES FORA DEL GRUP	
Accions amb cotització oficial	
Import de la subscripció	
Menys: Desemborsaments pendents	
Accions sense cotització oficial	
Import de la subscripció	
Menys: Desemborsaments pendents	
Altres participacions	
Obligacions i Bons	
Préstecs a llarg termini	
Préstecs a mig termini	

**PRESSUPOST DE CAPITAL**  
**PATRIMONI MPAL. DE TERRASSA, S.L.**

<b>Estat de Dotacions</b>		<b>Eruos</b>
5	DESPESES AMORTITZABLES	
	Despeses de constitució	
	Despeses de primer establiment	
	Despeses d'ampliació de capital	
	Despeses de posada en funcionament	
	Despeses d'adquisició d'immobilitzat	
	Despeses d'emissió i obligacions, bons i formalització de préstecs	
	Despeses financeres diferides	
	Investigacions, estudis i projectes a amortitzar	
	Despeses amortitzables	
6	REINTEGRE DE CRÈDITS	1.359.340,00
	En Moneda Nacional	
	Obligacions i Bons	
	Préstecs d'Empreses del Grup	329.710,00
	Préstecs d'empreses diferents del Grup	1.029.630,00
	Préstecs de l'Estat	
	Préstecs d'Organismes Autònoms	
	En Moneda Extranjera	
	Obligacions i Bons	
	Préstecs d'Empreses del Grup	
	Préstecs d'Empreses diferents del Grup	
7	VARIACIÓ DEL FONS DE MANIOBRA	6.389,00
		6.389,00
	<b>TOTAL</b>	<b>1.365.729,00</b>



**PROGRAMA D'ACTUACIÓ, INVERSIONS I FINANÇAMENT**  
**PATRIMONI MPAL. DE TERRASSA, S.L.**

---

<b>Estat d'Inversions Reals</b>	<b>Eruos</b>
<b>1 IMMOBILITZAT MATERIAL</b>	
Terrenys	
Edificis i altres construccions	
Maquinària, instal.lacions i utilatge	
Elements de Transport	
Mobiliari i Estris	
Equip per a informació	
Recanvis per a immobilitzat	
Altres immobilitzat material	
Instal.lacions complexes especialitzades	
<b>2 IMMOBILITZAT IMMATERIAL</b>	
Concessions administratives	
Propietat Industrial	
Altres immobilitzat immaterial	
<b>3 INVERSIONS FINANCERES EN EMPRESES DEL GRUP</b>	
Accions amb cotització oficial	
Import de la subscripció	
Menys: Desemborsaments pendents	
Accions sense cotització oficial	
Import de la subscripció	
Menys: Desemborsaments pendents	
Altres participacions	
Obligacions i Bons	
Préstecs a llarg termini	
Préstecs a mig termini	
Préstecs a curt termini	
<b>4 INVERSIONS FINANCERES EN EMPRESES FORA DEL GRUP</b>	
Accions amb cotització oficial	
Import de la subscripció	
Menys: Desemborsaments pendents	
Accions sense cotització oficial	
Import de la subscripció	
Menys: Desemborsaments pendents	
Altres participacions	
Obligacions i Bons	
Préstecs a llarg termini	
Préstecs a mig termini	

**PROGRAMA D'ACTUACIÓ, INVERSIONS I FINANÇAMENT**  
**PATRIMONI MPAL. DE TERRASSA, S.L.**

<b>Estat d'Inversions Reals</b>		<b>Euros</b>
5	DESPESES AMORTITZABLES	
	Despeses de constitució	
	Despeses de primer establiment	
	Despeses d'ampliació de capital	
	Despeses de posada en funcionament	
	Despeses d'adquisició d'immobilitzat	
	Despeses d'emissió i obligacions, bons i formalització de préstecs	
	Despeses financeres diferides	
	Investigacions, estudis i projectes a amortitzar	
	Despeses amortitzables	
6	REINTEGRE DE CRÈDITS	1.359.340,00
	En Moneda Nacional	
	Obligacions i Bons	
	Préstecs d'Empreses del Grup	329.710,00
	Préstecs d'empreses diferents del Grup	1.029.630,00
	Préstecs de l'Estat	
	Préstecs d'Organismes Autònoms	
	En Moneda Extranjera	
	Obligacions i Bons	
	Préstecs d'Empreses del Grup	
	Préstecs d'Empreses diferents del Grup	
7	VARIACIÓ DEL FONS DE MANIOBRA	6.389,00
		6.389,00
	<b>TOTAL</b>	<b>1.365.729,00</b>

**PROGRAMA D'ACTUACIÓ, INVERSIONS I FINANÇAMENT**  
**PATRIMONI MPAL. DE TERRASSA, S.L.**

<b>Estat de Finançament</b>		<b>Eruos</b>
1	SUBVENCIONS DE CAPITAL	988.319,00
	De l'Entitat Local	988.319,00
	D'Organismes Autònoms	
	Altres Subvencions	
2	APORTACIONS DE CAPITAL	
	De l'Entitat Local	
	D'Organismes Autònoms	
	D'Accionistes privats	
3	AUTOFINANÇAMENT	377.410,00
	Amortitzacions	344.200,00
	Aplicació resultats subvencions de capital	-344.200,00
	Provisions	377.410,00
	Previsions/ periodificacions ingressos	
	Beneficis no distribuïts	
4	FINANÇAMENT ALIÈ	
	En Moneda Nacional	
	Obligacions i Bons	
	Préstecs d'Empreses del Grup	
	Préstecs d'empreses diferents del Grup	
	Préstecs de l'Estat	
	Préstecs d'Organismes Autònoms	
	En Moneda Extranjera	
	Obligacions i Bons	
	Préstecs d'Empreses del Grup	
5	ALIENACIÓ D'INVERSIONS	
	Materials	
	Immaterials	
	Financeres	
	Empreses del Grup	
	Obligacions i Bons	
	Participacions Accionàries	
	Reintegre Préstecs concedits	
	Empreses diferents del Grup	
	Obligacions i Bons	
	Participacions Accionàries	
	Reintegre Préstecs concedits	
	<b>TOTAL</b>	<b>1.365.729,00</b>
		<b>1.365.729,00</b>