

## **Pressupost Societat Patrimoni Municipal de Terrassa, S.L. per l'any 2020**

### **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

Constituiran 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 2020.



## El Pressupost pel 2020

### 1.- Ingressos

Els ingressos per l'exercici 2020 s'han calculat prenent com a base la seva evolució durant l'any 2019 i la seva projecció a 2020, on la seva variació és la d'una minoració dels mateixos per import de 20.000 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.

Pel que respecta a la SK traspasada a resultats, els ingressos per l'exercici 2020 s'han ajustat en base al criteri que els és d'aplicació, el qual determina que aquestes transferències de capital es reconeixen com a ingrés al compte de resultats en funció de la vida útil que resta a l'actiu associat a la subvenció de capital tenint en compte l'efecte retroactiu des del moment de la posada en funcionament de l'actiu.

### Resum variacions en els ingressos respecte de 2019

<b>PRESSUPOST INGRESSOS</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>Variació</b>	<b>% Variació</b>
Grup 74 Subvenció Explotació	351.437 eur	331.437 eur	(20.000 eur)	(5,69%)
Grup 74 SK traspasada a resultats	344.200 eur	460.299 eur	116.099 eur	33,73%
Grup 75 Altres ingressos de gestió	512.500 eur	512.500 eur	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>1.208.137 Eur</b>	<b>1.304.236 Eur</b>	<b>96.099eur</b>	<b>7,95%</b>

### 2.- Despeses

El criteri utilitzat per a confeccionar aquest pressupost ha estat el de contenció màxima de la despesa, amb les variacions següents respecte del pressupost precedent:

- ⇒ **Càrrega financera:** s'ha tingut en compte la corba de variació de tipus d'interès estimada i, sota el criteri de prudència, s'ha considerat mantenir al pressupost 2020 el mateix import de despesa consignat per aquest concepte al pressupost de l'exercici anterior.
- ⇒ **Despesa corrent (Serveis exteriors):** en el seu conjunt, s'ha ajustat al màxim l'import de la despesa corrent del grup 62, Serveis Exteriors, consignant per aquest concepte a 2020 la mateixa quantia que a l'exercici precedent.
- ⇒ **Tributs (IAE):** Amb motiu de l'increment del rebut de l'Impost sobre Béns Immobles (IBI) com a conseqüència de les darreres revisions cadastrals efectuades, al pressupost de l'exercici 2019 aquesta partida de despesa es va incrementar en 20.000 euros respecte del pressupost 2018, restant però aquest increment condicionat al compliment de la regla de la despesa.



NIF B-63.909.584

Al pressupost 2020 no s'ha pogut mantenir aquesta dotació pressupostària pel que, respecte de l'import consignat al pressupost anterior, existeix una disminució d'aquesta despesa d'import 20.000 euros.

- ⇒ **Amortitzacions:** s'ha mantingut la mateixa consigna pressupostària per a l'exercici 2019 vist que no es preveu realitzar nova inversió a l'exercici 2020 i tampoc es preveu cap variació en la despesa per amortització respecte de l'exercici anterior.
- ⇒ **Provisions:** aquesta societat té una participació del 80% del capital social de la societat Parc Audiovisual de Catalunya. En aquest sentit, les provisions que efectua ho són per aprovisionar les pèrdues previstes de la seva participada en relació al percentatge de participació indicat. Al pressupost 2020 l'import de despesa previst per aquest concepte és el mateix que el consignat al pressupost de l'exercici 2019 ja que la societat depenent preveu assolir a 2020 un resultat de tancament igual al consignat al pressupost de l'exercici precedent.

### **Resum variacions en la despesa respecte de 2019**

<b>PRESSUPOST DESPESES</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>Variació</b>	<b>% Variació</b>
62 Despesa Corrent	449.926 eur	449.926 eur	-	-
63 Tributs	64.994 eur	44.994 eur	(20.000 eur)	(30,77%)
66 Càrrega Financera	127.886 eur	127.886 eur	-	-
68 Amortitzacions	344.200 eur	344.200 eur	-	-
69 Provisió depreciaió valors	221.131 eur	221.131 eur	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>1.208.137 Eur</b>	<b>1.188.137 Eur</b>	<b>(20.000 eur)</b>	<b>(1,66%)</b>

### **3. Aportació municipal a l'explotació resultant**

L'aportació municipal d'explotació és necessària per cobrir el dèficit d'explotació 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, en funció de la vida útil que resta a l'actiu associat a la subvenció de capital tenint en compte l'efecte retroactiu des del moment de la posada en funcionament de l'actiu.

## **5.- Conclusions**

D'acord amb aquest escenari pressupostari, l'aportació municipal en el seu conjunt per a 2020 disminueix respecte l'exercici 2019 en un (1,34%).

Així doncs, l'import de la subvenció consignada al pressupost 2020 de la societat és de 331.437 € (*tres-cents trenta-un mil, quatre-cents trenta-set euros*) pel que respecta a la subvenció a l'explotació, i de 1.144.598 € (*un milió, cent quaranta-quatre mil, cinc-cents noranta-vuit euros*) pel que respecta a la subvenció de capital.

Signat, **Montserrat Martínez Soler - DNI** Signat digitalment per Montserrat Martínez Soler - DNI  
Data: 2019.10.21 14:17:47 +02'00'

Montserrat Martínez Soler  
Consellera Delegada  
Patrimoni Municipal de Terrassa, S. L.

Terrassa, 14 d'octubre de 2019

**COMPTE D'EXPLOTACIÓ 2020**  
**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	127.886,00
67	DESPESES EXTRAORDINARIES	
68	AMORTITZACIÓ	344.200,00
69	PROVISIONS	221.131,00
	SALDO CREDITOR	116.099,00
	<b>TOTAL</b>	<b>1.304.236,00</b>

**COMpte D'EXPLoTACIó 2020**  
**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	331.437,00
74	SUB. CAPITAL TRASPASSADA A RESULTATS	460.299,00
75	ALTRES INGRESSOS DE GESTIó	512.500,00
76	INGRESSOS FINANCERS	
79	PROVISIONS APLICADES A LA SEVA FINALITAT	
	SALDO DEUTOR	
	<b>TOTAL</b>	<b>1.304.236,00</b>

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

Estat de Recursos	Euros
1 SUBVENCIONS DE CAPITAL	1.144.598,00
De l'Entitat Local	1.144.598,00
D'Organismes Autònoms	
Altres Subvencions	
2 APORTACIONS DE CAPITAL	
De l'Entitat Local	
D'Organismes Autònoms	
D'Accionistes privats	
3 AUTOFINANÇAMENT	221.131,00
Amortitzacions	344.200,00
Aplicació resultats subvenció de capital	-460.299,00
Provisions	221.131,00
Previsions/ ing. A distribuir en varis exercicis	
Beneficis no distribuïts	116.099,00
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>Euros</b>
1 IMMOBILITZAT MATERIAL	
Terrenys	
Edificis i altres construccions	
Maquinària, instal.lacions i utilatge	
Elements de Transport	
Mobiliari i Estris	
Equip per a informació	
Recanvis per a immobilitzat	
Altre immobilitzat material	
Instal.lacions complexes especialitzades	
2 IMMOBILITZAT IMMATERIAL	
Concessions administratives	
Propietat Industrial	
Altre 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>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 FONDS 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>Euros</b>
<b>1 IMMOBILITZAT MATERIAL</b>	
Terrenys	
Edificis i altres construccions	
Maquinària, instal.lacions i utilitatge	
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>Euros</b>
1	SUBVENCIONS DE CAPITAL	1.144.598,00
	De l'Entitat Local	1.144.598,00
	D'Organismes Autònoms	
	Altres Subvencions	
2	APORTACIONS DE CAPITAL	
	De l'Entitat Local	
	D'Organismes Autònoms	
	D'Accionistes privats	
3	AUTOFINANÇAMENT	221.131,00
	Amortitzacions	344.200,00
	Aplicació resultats subvencions de cpaital	-460.299,00
	Provisions	221.131,00
	Previsions/ periodificacions ingressos	
	Beneficis no distribuïts	116.099,00
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 Extrangera	
	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>