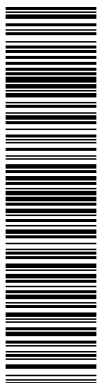


DOCUMENT Memòria de comptes anuals: Memòria de comptes anuals - Aprovació CONTROL FINANCER PROCORNELLÀ 2020_Annex informe	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: XBZN0-NG53U-TFDSQ Pàgina 1 de 24	SIGNATURES	ESTAT AQUEST DOCUMENT ES INFORMATIU



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2415029 XBZN0-NG53U-TFDSQ_0BE4725892F79C6943B07BCB478E05C0F4C30FAB3) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. Aquest document es informatiu. Mitjançant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web: <https://seuelectronica.cornella.cat/portals/verificarDocuments.do>

**EMPRESA MUNICIPAL DE
PROMOCIÓ SOCIAL, URBANA I ECONÒMICA DE CORNELLÀ DE LLOBREGAT**

**INFORME ECONÒMIC CORRESPONENT ALS ESTATS FINANCERS A
31 DE DESEMBRE DE 2020**

**Control de Gestió Econòmica
6 de maig de 2021**



Ajuntament de Cornellà
de Llobregat



DOCUMENT Memòria de comptes anuals: Memòria de comptes anuals - Aprovació CONTROL FINANCER PROCORNELLÀ 2020_Annex informe	IDENTIFICADORS
ALTRES DADES Codi per a validació: XBZN0-NG53U-TFDSQ Pàgina 2 de 24	SIGNATURES
ESTAT AQUEST DOCUMENT ES INFORMATIU	



INFORME ECONÒMIC CORRESPONENT ALS ESTATS FINANCERS A 31 DE DESEMBRE DE 2020 DE LA EMPRESA MUNICIPAL DE PROMOCIÓ SOCIAL, URBANA I ECONÒMICA DE CORNELLÀ DE LLOBREGAT

ÍNDEX

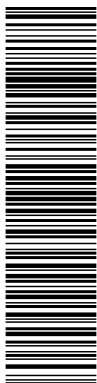
1.- EVOLUCIÓ BALANÇ	Pag. 2
2.- EVOLUCIÓ DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	Pag. 4
3.- EVOLUCIÓ RÀTIOS	Pag. 5
4.- INFORME SITUACIÓ ECONÒMICA FINANCERA	Pag. 6
5.- EXECUCIÓ PRESSUPOST	Pag.10
6.- EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST PER AREES	Pag.11
7.- ANÀLISIS DE ELS DESVIACIONS EN L'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST	Pag.16
8.- BALANÇ	Pag.22
9.- COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	Pag.23

Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2415029 XBZN0-NG53U-TFDSQ_0BE472592F79C6943B07BCB478E05C0F4C30FAB3) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. Aquest document es informatiu. Mitjançant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web: <https://seuelectronica.cornella.cat/portal/verificarDocumentos.do>

EVOLUCIÓ BALANÇ DE PROCORNELLÀ

ACTIU	31.12.2020		31.12.2019		VARIACIÓ (2020-2019)
	milers €	%	milers €	%	
ACTIU NO CORRENT	69.696	43,03%	70.848	43,74%	-1.152
Immobilitzat intangible	43	0,03%	40	0,02%	3
Immobilitzat material	37.482	23,14%	37.931	23,42%	-449
Inversions immobiliàries	31.939	19,72%	32.648	20,15%	-709
Inversions financeres a llarg termini	232	0,14%	229	0,14%	3
ACTIU CORRENT	92.292	56,97%	98.449	60,78%	-6.157
Existències	89.091	55,00%	94.749	58,49%	-5.658
Deutors comercials i altres comptes a cobrar	2.252	1,39%	1.667	1,03%	585
Inversions en empreses del grup i associades	0	0,00%	0	0,00%	0
Inversions financeres a curt termini	292	0,18%	365	0,23%	-73
Periodificacions a curt termini	74	0,05%	25	0,02%	49
Efectiu i altres actius líquids equivalents	583	0,36%	1.643	1,01%	-1.060
TOTAL ACTIU	161.988	100,00%	169.297	104,51%	-7.309
PASSIU	31.12.2020		31.12.2019		VARIACIÓ (2020-2019)
	milers €	%	milers €	%	
PATRIMONI NET	105.208	64,95%	114.553	70,72%	-9.345
Capital	9.466	5,84%	9.466	5,84%	0
Prima d'emissió	1.780	1,10%	1.780	1,10%	0
Reserves	38.982	24,06%	38.777	23,94%	205
Resultat de l'exercici	-9.852	-6,08%	205	0,13%	-10.057
Subvencions, donacions i llegats	64.832	40,02%	64.325	39,71%	507
PASSIU NO CORRENT	41.695	25,74%	33.412	20,63%	8.283
Deutes a llarg termini	41.682	25,73%	33.399	20,62%	8.283
Passius per impostos diferits	13	0,01%	13	0,01%	0
PASSIU CORRENT	15.085	9,31%	21.332	13,17%	-6.247
Provisions a curt termini	1.793	1,11%	1.957	1,21%	-164
Deutes a curt termini	511	0,32%	6.257	3,86%	-5.746
Deutes amb empreses del grup	0	0,00%	1.584	0,98%	-1.584
Creditors comercials i altres comptes a pagar	12.642	7,80%	11.387	7,03%	1.255
Periodificacions a curt termini	139	0,09%	147	0,09%	-8
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	161.988	100,00%	169.297	104,51%	-7.309
CAPITAL CIRCULANT SENSE EXISTÈNCIES	-11.884	-7,34%	-17.632	-10,41%	5.748
CAPITAL CIRCULANT	77.207	47,66%	77.117	45,55%	90

Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2415029 XBZN0-NG53U-TFDSQ_0BE472592F79C6843B07BCB478E05C0F4C30FAB3) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. Aquest document es informatiu. Mitjançant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web: <https://seuelectronica.cornella.cat/portal/verificarDocumentos.do>



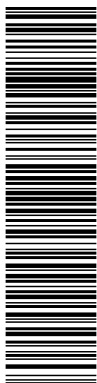


Verificació i validació de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web: <https://portal.verificardocumentos.cat> i l'adreça d'aplicació informàtica Firmadoc. Aquest document es informatiu. Mitjançant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica del document i obtenir una còpia impresa del document amb una signatura verificada amb el codi de

EVOLUCIÓ BALANÇ DE PROCORNELLÀ



Informe comptes anuals PROCORNELLÀ 2020



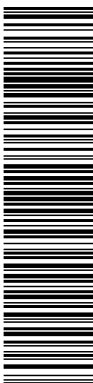
EVOLUCIÓ COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS

CONCEPTE	31.12.2020		31.12.2019	
	milers €	%	milers €	%
OPERACIONS CONTINUADES	9.205	100,00%	16.386	100,00%
Import net de la xifra de negoci	4.082	44,35%	10.406	65,82%
Altres ingressos d'explotació	2.757	29,95%	3.488	17,44%
Imputació subvencions d'immobilitzat no financer i altres	2.214	24,05%	2.767	18,13%
Exces de provisions	45	0,49%	0	17,44%
Deteriorament i resultats per venda de l'immobilitzat	107	1,16%	-275	0,98%
DESPESES	-18.581	100,00%	-15.596	100,00%
Variació d'existències promocions en curs i edificacions	-5.595	-60,78%	-2.749	-2,62%
Aprovisionaments	-2.837	15,27%	-3.453	42,49%
Despeses de personal	-4.472	24,07%	-4.020	21,36%
Altres despeses d'explotació	-3.452	18,58%	-3.546	23,91%
Amortització de l'immobilitzat	-1.824	9,82%	-1.849	12,24%
Altres resultats	-401	-4,36%	21	0,26%
B.A.I.I. (marge d'explotació)	-9.376	-57,22%	790	4,82%
RESULTATS FINANCERES	-477	-2,91%	-585	-3,57%
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	-9.853	-60,13%	205	1,25%
IMPOST DE SOCIETATS				0,00%
RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES	-9.853	-60,13%	205	1,25%

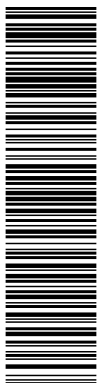
Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2415029 XBZN0-NG53U-TFDSQ_08E472592F79C6943B07BC8478E05C0F4C90FAB3) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. Aquest document es informatiu. Mitjançant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web: <https://seuelectronica.cornella.cat/portal/verificarDocumentos.do>

EVOLUCIÓ RÀTIOS PROCORNELLÀ

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	Desembre 2020	Desembre 2019	VALOR CORRECTE	OBSERVACIONS DESEMBRE 2020
FONTS DE FINANÇAMENT					
Grup d'autonomia	Patrimoni net / total patrimoni net i passiu	64,95%	67,66%		El 64,95% dels recursos estan finançats amb recursos propis.
Grup de dependència	Passiu / total patrimoni net i passiu	35,05%	32,34%		El grup de dependència a dels seus creditors és del 35,05%, emplaçat respecte l'exercici anterior.
RÀTIOS DE LIQUIDITAT					
Liquiditat general	Actiu corrent / passiu corrent	6,12	4,62	2,00	Creixent. Malgrat que col·labora estudiant el grup de liquiditat de les existències per a conèixer la veritable liquiditat de la societat.
Liquiditat immediata	Realitzable + disponible / passiu corrent	0,21	0,17	1,00	L'empresa no presenta una adequada liquiditat immediata per fer front a l'exigible a curt termini.
Tresoreria o "àcid test"	Disponible / passiu corrent	0,06	0,09	0,30	L'empresa no disposa de recursos de tesoreria suficients per a finançar els deutes a curt termini.
RÀTIOS DE SOLVENÇA					
Solvença estricta (existències incloses)	Actiu corrent / passiu corrent	6,12	4,62	-1,50	La solvença està subjecta al grup de liquiditat de les existències.
Solvença estricta (sense existències)	Actiu corrent (sense existències) / passiu corrent	0,21	0,17	-1,50	Solvença inadeguada. El realitzable i el disponible no són suficients per cobrir la totalitat de les obligacions a curt termini.
Garantia	Actiu / passiu exigible	2,85	3,09	-2,00	L'empresa disposa de recursos suficients davant tercers.
Consistència	Actiu no corrent / passiu no corrent	1,67	2,12	2,00	Empiïjament respecte l'any anterior, l'empresa no ofereix garantia adequada als seus creditors a llarg termini.
Estabilitat	Actiu no corrent / patrimoni net	0,66	0,62	<1,00	L'empresa presenta estabilitat i immobilitat en tot el finançament per recursos a llarg termini.
Endutament	Total deutes / total patrimoni net i passiu	0,35	0,32	Entre 0,5 i 0,6	L'índex d'endutament es manté proper a l'ígnim, però que amb una tendència a l'excés de capitals propis.
Qualitat del deute	Passiu corrent / total deutes	0,27	0,39	<0,50	La qualitat del deute és bona, la majoria presenta venciments a llarg termini.
RÀTIOS DE ROTACIÓ D'ACTIUS					
Rotació de l'actiu no corrent	Vendes / actiu no corrent	5,86%	14,69%	Quant majors són aquests	Empiïjament per reducció de vendes, per cada 100 € d'actiu no corrent ha realitzat 5,86 € de vendes.
Rotació de l'actiu corrent	Vendes / actiu corrent	4,42%	10,57%	valors més eficients	Empiïjament per reducció de vendes, per cada 100 € d'actiu corrent ha realitzat 4,42 € de vendes.
Rotació del Patrimoni net	Vendes / patrimoni net	3,88%	9,08%	L'empresa. Es generen	Empiïjament per reducció de vendes, per cada 100 € de patrimoni net ha realitzat 3,88 € de vendes.
Rotació de stocks	Vendes / existències	4,58%	10,98%	mes vendes amb menys	Empiïjament per reducció de vendes, per cada 100 € de existències ha realitzat 4,58 € de vendes.
TERMINIS DE PAGAMENT I COBRAMENT					
Termini de cobrament	Realitzable / vendes* n-1 dies any	125,64	39,29		Increment del nombre mg de dies de tardança en el cobrament de clients.
Termini de pagament	Proveïdors / compra* n-1 dies any	73,04	39,94		Increment del nombre mg de dies de tardança en el pagament als creditors.
ANÀLISIS VENDES					
Exposició vendes	Vendes any n - vendes any n-1 / vendes any n-1	-60,77%	5,99%		Reducció molt gran en les vendes.
Participació producte / Total vendes	Vendes directa social / total vendes	28,11%	23,83%		Per centatge de venda directa social sobre el total de vendes.
	Vendes directa urbana / total vendes	53,87%	61,62%		Per centatge de venda directa urbana sobre el total de vendes.
	Vendes directa econòmica / total vendes	17,90%	14,46%		Per centatge de venda directa econòmica sobre el total de vendes.
	Vendes directa administrativa / total vendes	0,12%	0,08%		Per centatge de venda directa administrativa sobre el total de vendes.
Rendibilitat econòmica	BATI / actiu total	-5,79%	0,47%		Per cada 100 € que l'empresa ha mantingut d'inversió en l'actiu ha obtingut 5,79 € de pèrdues.
Benefici net sobre vendes	BATI / vendes	-229,69%	7,59%		Per cada 100 € de vendes l'empresa ha obtingut 229,69 € de pèrdues.
Rendibilitat financera	Benefici net / patrimoni net	-9,37%	0,18%		Per cada 100 € de capitals propis l'empresa ha obtingut 9,37 € de pèrdues.
Efecte fiscal	Benefici net / BAI	100,00%	100,00%		Empresa boni fiscal amb el 99% de l'impost de socie tats.
FONS DE MANTENIMENT	Actiu corrent (disponible + exigible) - passiu corrent	-11.884	-17.632		Per tal de l'actiu circulant es finança amb fons propis, no es disposa de suficients recursos per afrontar els deutes immediats.



DOCUMENT Memòria de comptes anuals: Memòria de comptes anuals - Aprovació CONTROL FINANCER PROCORNELLÀ 2020_Annex informe	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: XBZN0-NG53U-TFDSQ Pàgina 7 de 24	SIGNATURES	ESTAT AQUEST DOCUMENT ES INFORMATIU



INFORME SITUACIÓ ECONÒMICO-FINANCERA

1.- EVOLUCIÓ DE LES PARTIDES DE BALANÇ

ACTIU

Durant l'exercici 2020 s'ha produït una disminució de 7.309 milers d'euros en el actiu total de l'empresa, que ha passat de 169.297 milers d'euros a 31 de desembre de 2019 a 161.988 milers d'euros a 31 de desembre de 2020, el que representa una disminució del 4,51%. Les variacions s'han produït en les partides següents:

A) Disminucions

- **L'immobilitzat material** ha disminuït en -449 milers d'euros.
- **Les inversions immobiliàries** han disminuït en -709 milers d'euros.
- La partida **d'existències** s'ha reduït en -5.658 milers d'euros degut principalment a les correccions valoratives per deteriorament efectuades al exercici 2020.
- **Les inversions financeres a curt termini** ha disminuït en -73 milers d'euros.
- La partida **d'efectiu i altres actius líquids equivalents** s'ha reduït en -1.060 milers d'euro.

B) Incrementos

- **L'immobilitzat intangible** s'ha incrementat en 3 miler d'euros.
- **Les inversions financeres a llarg termini** s'han incrementat en 3 milers d'euros.
- La partida de **deutors comercials i altres comptes a cobrar** s'ha incrementat en 585 milers d'euros.
- Els ajustaments per **periodificacions a curt termini** s'ha incrementat en 49 milers d'euro

PATRIMONI NET I PASSIU

Com contrapartida, les variacions produïdes en el patrimoni net i el passiu del balanç de l'empresa han estat les següents:

A) Disminucions

- El **resultat de l'exercici 2020** ha estat negatiu amb unes pèrdues de -9.852 milers d'euros. L'any passat es van registrar uns guanys de 205 milers d'euros, suposant una reducció de -10.057 milers d'euros d'un any respecte a l'altre.
- Les **provisions a curt termini** s'han reduït en -164 milers d'euros, import corresponent a l'aplicació de la provisió per les obres d'urbanització de terrenys venuts realitzades al 2020 la qual suposa un abonament a la compte de pèrdues i guanys i per lo tant a resultats en concepte d'excessos i aplicacions de provisions diverses.
- Els **deutes a curt termini** s'han reduït en 5.746 milers d'euros.
- Els **deutes amb empreses del grup** s'han reduït en -1.584 milers d'euros. Aquest import corresponia al fons rebut de part de l'ajuntament de Cornellà per destinar a l'amortització de capital de préstecs pendents, i els quals no es van aplicar fins al 2020 per això apareixien al balanç de 2019.
- Les **periodificacions a curt termini** s'han reduït en 8 milers d'euros.

DOCUMENT Memòria de comptes anuals: Memòria de comptes anuals - Aprovació CONTROL FINANCER PROCORNELLÀ 2020_Annex informe	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: XBZN0-NG53U-TFDSQ Pàgina 8 de 24	SIGNATURES	ESTAT AQUEST DOCUMENT ES INFORMATIU



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2415029 XBZN0-NG53U-TFDSQ_0BE472592F79C6943B07BCB478E5C0F4C30FAB3) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. Aquest document es informatiu. Mitjançant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web: <https://seu.electronica.cornella.cat/portal/verificarDocumentos.do>

B) Incrementos

- Les **reserves** s'han incrementat en 205 milers d'euros, corresponent íntegrament a l'aplicació del resultat del exercici 2019. Concretament s'ha aplicat un 10% a la reserva legal en compliment del art. 274 de la llei de societats i la resta a la reserva voluntària..
- Les **subvencions, donacions i llegats** s'han incrementat en 507 milers d'euros. El import d'aquest concepte al balanç de 2020 es de 64.832 milers d'euros, els quals es divideixen en:

patrimoni en cessió: 34.433 milers corresponent al import dels edificis centre-fira-auditori, PELL, Complex Can Mercader, Ludoteca-Centre civic, aparcament Moritz, i el fons municipal del sòl i habitatge, import que s'ha reduït en 932 milers d'euros respecte al 2019 degut a les dotacions a les amortitzacions els quals van a resultats de l'exercici com a ingressos a la compte de pèrdues i guanys.
Patrimoni municipal del sòl i l'habitatge: 20.054 milers d'euros, Aquest saldo s'ha incrementat al 2020 per la entrada de 1.046 milers d'euros, aquest fons s'ha aplicat 9.056 milers d'euros en l'adquisició d'un terreny el qual figura al actiu de PROCORNELLA com a existències., la resta 10.998 milers d'euros son recursos pendents d'aplicació.

Altres subvencions: 10.345 milers d'euros, de les quals 9.805 milers d'euros corresponent a subvencions del ajuntament de Cornellà per l'amortització de deute les quals s'han vingut realitzant anualment en compliment del art. 32 de la Llei 2/2012 d'estabilitat pressupostaria i sostenibilitat financera,

- Els **deutes a llarg termini** s'han incrementat en 8.283 milers d'euros.
- La partida de **creditors comercials i altres comptes a pagar** s'ha incrementat en 1.255 milers d'euros fins els 12.642 milers d'euros. D'aquests cal destacar les següents partides:

Creditores varis: Amb un saldo total de 1.819 milers d'euros, s'ha incrementat notablement en 964 milers d'euros respecte al saldo a 31 de desembre de 2019.

bestretes de clients: Amb saldo total de 9.911 miler d'euros inclou com a partida mes important per import de 9.081 milers d'euros el pagament avançat per la compravenda de la finca 125 resultant del projecte de reparcel·lació a l'àmbit Ribera-Salines. Es preveu la signatura de la compravenda un cop inscrit al registre de la propietat el projecte de reparcel·lació PMU1 previst per el 2021.

2.- EVOLUCIÓ DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS

L' import total dels ingressos durant l'exercici 2020 han estat de 14.658 milers d'euros enfront dels 15.077 milers d'euros de l'exercici 2019.

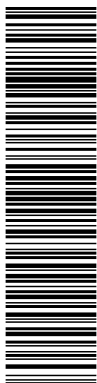
QUADRE COMPARATIU DELS INGRESSOS DELS L'EXERCICIS 2020 I 2019.

CONCEPTE	DESEMBRE 2020		DESEMBRE 2019	
	MILERS D'EUROS	PERCENTATGE	MILERS D'EUROS	PERCENTATGE
Venda e ingressos àrea urbana	455	4,57%	4.499	30,70
Ingressos prestació serveis àrees social i econòmica	1.764	17,70%	3.786	25,83
Arrendaments	1.863	18,69%	2.121	14,47
Variació d'existències	631	6,33%	-2.667	-18,20
Subvencions	4.958	49,75%	5.951	40,60
Altres ingressos de gestió	14	0,14%	304	2,07
Ingressos financers	11	0,11%	8	0,05
Resultat alienació instruments financers	92	0,92%	242	1,65
Ingressos excepcionals	15	0,15%	35	0,24
Excessos i aplicacions provisions diverses	163	1,64%	139	0,95
Aplicacions per deteriorament elements patrimonials	0	0,00%	239	1,63
TOTALS	9.966	100%	14.657	100,00

L'import total de despeses durant l'exercici 2020 han estat de 14.452 milers d'euros enfront dels 14.837 milers d'euros de l'exercici 2019.

QUADRE COMPARATIU DE LES DESPESES DELS L'EXERCICIS 2020 I 2019

CONCEPTE	DECEMBRE 2020		DECEMBRE 2019	
	MILERS D'EUROS	PERCENTATGE	MILERS D'EUROS	PERCENTATGE
Compra immobles i terrenys	2,0	0,01%	191	1,32%
Subministraments - prestació serveis àrees social i econòmica.	1.039	5,24%	2.162	14,96%
Obres urbanització	1.079	5,44%	32	0,22%
Certificacions i despeses de promocions àrea urbana	232	1,17%	627	4,34%
Treballs realitzats per altres empreses	485	2,45%	440	3,04%
Traspàs d'immobilitzat a existències	0	0,00%	0	0,00%
Variació existències	0	0,00%	0	0,00%
Serveis exteriors	2.921	14,74%	3.067	21,22%
Tributs	425	2,14%	434	3,00%
Despeses de personal	4.472	22,56%	4.020	27,82%
Pèrdues crèdits incobrables	1,5	0,01%	77	0,53%
Despeses financeres	488	2,46%	593	4,10%
Pèrdues alienació inversions immobiliàries	4	0,02%	656	4,54%
Despeses excepcionals	416	2,10%	14	0,10%
Dotació amortització	1.824	9,20%	1.850	12,80%
Pèrdues per deteriorament i altres dotacions	222	1,12%	207	1,43%
Pèrdues per deteriorament elements patrimonials	6.208	31,32%	82	0,57%
TOTALS	19.819	100%	14.452	100,00%



DOCUMENT Memòria de comptes anuals: Memòria de comptes anuals - Aprovació CONTROL FINANCER PROCORNELLÀ 2020_Annex informe	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: XBZN0-NG53U-TFDSQ Pàgina 10 de 24	SIGNATURES	ESTAT AQUEST DOCUMENT ES INFORMATIU



3. - RÀTIOS

Per la deguda interpretació dels ràtios indicats cal destacar que l'**actiu corrent** es de 92.292 milers d'euros dels quals 89.091 milers corresponen a existències, les quals per la seva tipologia sabem que no són fàcilment realitzables, Per lo tant cal tindre present que l'**actiu corrent sense existències** ascendeix a 3.201 milers d'euros i es compon principalment per: 2.252 milers d'euros de deutors comercials i altres comptes a cobrar, 292 milers d'euros d'inversions financeres a curt termini i 583 milers d'euros d'efectiu i altres actius líquids equivalents. Aquest fet afecta a diferents indicadors de solvència i liquiditat.

El **passiu corrent** ascendeix a 15.085 milers d'euros i està compost principalment per: deutes amb entitats de crèdit i altres passius financers 511 milers d'euros, creditors comercials i altres comptes a pagar 12.642 milers d'euros, provisions a curt termini 1.793 milers d'euros i periodificacions a curt termini 139 milers d'euros.

El **grau d'autonomia** (percentatge del passiu total del balanç que correspon a fons propis) de PROCORNELLÀ ha passat del 67,66% en desembre de 2019 al 64,95% a desembre de 2020. El grau de dependència dels seus creditors és doncs d'un 35,05% enfront del 32,34% de desembre de 2019.

El **capital circulant** (diferència entre actiu corrent i passiu corrent) de l'empresa o fons de maniobra és negatiu per import de -11.884 milers d'euros, el que suposa un -7,34% del total actiu. (Pel càlcul d'aquesta dada no considerem el valor de les existències, doncs com ja em indicat, donada la seva tipologia no es un exigible de fàcil venda i per lo tant fàcilment convertibles en recursos líquids.)

L'empresa no presenta adequada **liquiditat immediata** per fer front a l'exigible a curt termini. La ràtio (realitzable+disponible)/passiu corrent mostra un valor de 0.21 lluny de valor òptim de 1.

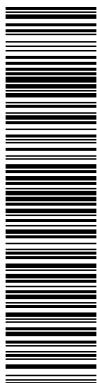
L'empresa presenta una adequada **solvència estricta** (Actiu corrent/Passiu corrent) presentant una ràtio de 6,12, no obstant si no tenim en compte les existències la ràtio mostra un valor de 0.21 tot indicant un inadequat grau de solvència.

L'empresa presenta un bon grau de **garantia** davant tercers (Actiu/passiu exigible) una adequada **estabilitat** on el seu actiu no corrent esta degudament finançat pels seus recursos propis, un adequat **grau de endeutament** encara que no es òptim i tendeix a un excés de recursos propis i una bona **qualitat del deute** (adequada relació entre la deute de curt termini i llarg termini)

Tots els **ràtios de rotació d'actius** han empitjorat donada la forta davallada en les vendes respecte al exercici anterior

Donada les fortes pèrdues del exercici, tots els ràtios de rendibilitat han empitjorat respecte al exercici anterior. La **rendibilitat econòmica** de l'empresa en l'exercici 2020 ha estat del -5,79% empitjorant notablement respecte exercici 2019 que va ser del 0,47%. El **benefici net sobre vendes** ha estat en l'exercici 2020 de -229,69%, en el 2019 va ser del 7,59%. La **rendibilitat financera** de l'empresa en l'exercici 2020 ha estat del -9,37% i en el 2019 va ser del 0,18%.

Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2415029 XBZN0-NG53U-TFDSQ_0BE472592F79C6943B07BCB478E05C0F4C30FAB3) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. Aquest document es informatiu. Mitjançant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web: <https://seuelectronica.cornella.cat/portal/verificarDocumentos.do>

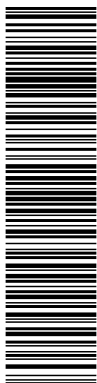


P R E S S U P O S T 2 0 2 0

A) OPERACIONS CONTINUADES	pressupost	tancament
1. Import net de la xifra de negocis	15.368.420	4.100.450
a) Vendes	15.280.920	4.008.161
Àrea SOCIAL	2.264.750	1.060.326
Àrea URBANA	11.748.670	2.208.809
Àrea ECONÒMICA	1.267.500	734.176
Àrea ADMINISTRACIÓ		4.850
b) Prestacions de serveis	87.500	92.289
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs	-7.191.810	-1.229.761
4. Aprovisionaments	-2.621.680	-6.227.380
a) Consum de mercaderies		-1.807
b) Consum de matèries primeres i altres matèries i consumibles	-2.438.860	-1.375.441
c) Treballs realitzats per altres empreses	-182.820	-484.949
d) Deteriorament de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments		-4.365.183
5. Altres ingressos d'explotació	286.620	367.050
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent		13.969
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	286.620	353.081
6. Despeses de personal	-4.287.510	-4.472.129
a) Sous, salaris i assimilats	-3.210.180	-3.408.878
b) Carregues socials	-855.490	-933.232
d) Indemnitzacions		-4.323
e) Dietes i transport		-1.772
f) Programes AODL (incl.seg.soc.)	-111.890	-108.990
g) Personal eventual	-109.950	-14.934
7. Altres despeses d'explotació	-3.260.340	-3.811.099
a) Serveis exteriors	-2.851.860	-2.304.624
Renting fotocopiadora	-34.320	
Renting aire condicionat		-26.797
Reparació i manteniment	-375.090	-246.698
Reparació i manteniment informàtic	-65.900	-32.519
Reparació i manteniment còpies	-13.800	-24.323
Contractes manteniment	-215.560	-302.503
Serveis professionals independents	-31.000	-85.933
Primes d'assegurances	-80.770	-95.030
Serveis bancaris	-7.260	-24.917
Publicitat, propaganda i RRPP	-223.050	-143.737
Subministraments	-1.160.650	-861.822
Altres serveis	-644.460	-460.345
b) Tributs	-408.480	-425.560
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials		-1.080.915
8. Amortització de l'immobilitzat	-1.933.400	-1.823.961
Dot.amort. Immob.immaterial	-21.200	-25.237
Dot.amort. Immob.material	-1.189.630	-1.183.375
Dot.amort. Inv.immob.	-722.570	-615.349
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres (subvenció de capital)	1.314.700	2.214.184
10. Excés de provisions		45.332
11. Deteriorament i resultats per venda de l'immobilitzat		106.865
a) Deterioraments i pèrdues		18.453
b) Resultat per venda i altres		88.412
11.1 Altres Resultats		-1.006.052
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	-2.325.000	-11.736.501
12. Ingressos financers	25.000	11.106
b) De valors negociables i altres instruments financers	25.000	11.106
13. Despeses financeres	-440.000	-488.220
b) Per deutes amb tercers	-440.000	-488.220
A.2) RESULTAT FINANCER	-415.000	-477.114
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	-2.740.000	-12.213.615
17. Ingressos contracte-programa Ajuntament	2.740.000	2.390.000
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES		-9.823.615
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI		-9.823.615

EXECUCIÓ PRESSUPOST 2020 PER ÀREES

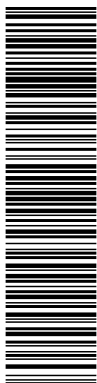
A) OPERACIONS CONTINUADES	ÀREA ADMINISTRACIÓ	ÀREA SOCIAL	ÀREA URBANA	ÀREA ECONÒMICA	TOTAL
1. Import net de la xifra de negocis	4.850,00 €	1.152.615,00 €	2.208.809,00 €	734.176,00 €	4.100.450,00 €
a) Vendes	4.850,00 €	1.060.326,00 €	2.208.809,00 €	734.176,00 €	4.008.161,00 €
b) Prestacions de serveis		92.289,00 €			92.289,00 €
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs			-1.229.761,00 €		-1.229.761,00 €
3. Treballs realitzats per a l'empresa per al seu actiu					
4. Aprovisionaments	-58.598,00 €	-553.313,00 €	-5.223.868,00 €	-391.601,00 €	-6.227.380,00 €
a) Consum de mercaderies			-1.807,00 €		-1.807,00 €
b) Consum de matèries primeres i altres matèries	-58.598,00 €	-553.313,00 €	-371.929,00 €	-391.601,00 €	-1.375.441,00 €
c) Treballs realitzats per altres empreses			-484.949,00 €		-484.949,00 €
d) Deteriorament de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments			-4.365.183,00 €		-4.365.183,00 €
5. Altres ingressos d'explotació		15.000,00 €	80.660,00 €	271.390,00 €	367.050,00 €
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent			13.969,00 €		13.969,00 €
b) de l'exercici		15.000,00 €	66.691,00 €	271.390,00 €	353.081,00 €
Ingressos subvencions i programes					
6. Despeses de personal	-910.405,00 €	-1.772.284,00 €	-1.071.304,00 €	-718.136,00 €	-4.472.129,00 €
a) Sous, salaris i assimilats	-726.045,00 €	-1.345.039,00 €	-856.873,00 €	-480.921,00 €	-3.408.878,00 €
b) Carregues socials	-184.174,00 €	-409.950,00 €	-214.431,00 €	-124.677,00 €	-933.232,00 €
d) Indemnitzacions		-1.521,00 €		-2.802,00 €	-4.323,00 €
e) Dietes i transport	-186,00 €	-1.501,00 €		-85,00 €	-1.772,00 €
f) Programa AODL				-108.990,00 €	-108.990,00 €
g) Personal eventual		-14.273,00 €		-661,00 €	-14.934,00 €
7. Altres despeses d'explotació	-488.205,00 €	-1.209.982,00 €	-1.749.191,00 €	-363.721,00 €	-3.811.099,00 €
a) Serveis exteriors	-499.916,00 €	-1.153.436,00 €	-294.372,00 €	-356.900,00 €	-2.304.624,00 €
Renting fotocopiadora			-16.329,00 €		-16.329,00 €
Renting aire condicionat		-10.468,00 €			-10.468,00 €
Reparacions i conservacions	-15.652	-175.017,00 €	-5.455,00 €	-50.574,00 €	-246.698,00 €
Reparació i manteniment informàtic	-19.714	-2.883,00 €	-410,00 €	-9.512,00 €	-32.519,00 €
Reparació i manteniment còpies	-9,009	-5.437,00 €	-5.274,00 €	-4.603,00 €	-24.323,00 €
Contractes manteniment	-38.189	-183.513,00 €	-6.985,00 €	-73.816,00 €	-302.503,00 €
Serveis professionals independents	-79.113	-4.450,00 €	-750,00 €	-1.620,00 €	-85.933,00 €
Primes d'assegurances	-45.748	-13.208,00 €	-25.472,00 €	-10.602,00 €	-95.030,00 €
Serveis bancaris	-14.628	-7.089,00 €	-2.799,00 €	-401,00 €	-24.917,00 €
Publicitat, propaganda i RRPP	-45.145,00 €	-66.777,00 €	-680,00 €	-31.135,00 €	-143.737,00 €
Subministraments	-38.218,00 €	-654.961,00 €	-9.098,00 €	-159.545,00 €	-861.822,00 €
Altres serveis	-194.500,00 €	-29.633,00 €	-221.120,00 €	-15.092,00 €	-460.345,00 €
b) Tributs	-1.716,00 €	-1.375,00 €	-415.648,00 €	-6.821,00 €	-425.560,00 €
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions	13.427,00 €	-55.171,00 €	-1.039.171,00 €		-1.080.915,00 €
Pèrdues crèdits comercials incobrables	-1.545	-55.171,00 €			-56.716,00 €
Dotacions provisions	14.972		-1.156.699,00 €		-1.141.727,00 €
Aplicacions provisions			117.528,00 €		117.528,00 €
d) Altres despeses de gestió corrent					
8. Amortització de l'immobilitzat	-315.823,00 €	-817.892,00 €	-631.666,00 €	-58.580,00 €	-1.823.961,00 €
Dot.amort. Immob.immaterial	-5.784	-4.808,00 €	-4.282,00 €	-10.363,00 €	-25.237,00 €
Dot.amort. Immob.material	-310,039	-813.084,00 €	-12.035,00 €	-48.217,00 €	-1.183.375,00 €
Dot.amort. Inv.immob.			-615.349,00 €		-615.349,00 €
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres (subvenció de capital)	285.328,00 €	677.249,00 €	1.240.579,00 €	11.028,00 €	2.214.184,00 €
10. Excés de provisions			45.332,00 €		45.332,00 €
11. Deteriorament i resultats per venda de l'immobilitzat			106.865,00 €		106.865,00 €
a) Deterioraments i pèrdues			18.453,00 €		18.453,00 €
b) Resultat per venda i altres			88.412,00 €		88.412,00 €
11.1 Altres Resultats	-371.313,00 €	-227.083,00 €	-404.456,00 €	-3.200,00 €	-1.006.052,00 €
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	-1.854.166,00 €	-2.735.690,00 €	-6.628.001,00 €	-518.644,00 €	-11.736.501,00 €
12. Ingressos financers	5.190,00 €	3.630,00 €	2.277,00 €	9,00 €	11.106,00 €
a) De participacions en instruments de patrimoni					
b) De valors negociables i altres instruments financers	5.190,00 €	3.630,00 €	2.277,00 €	9,00 €	11.106,00 €
13. Despeses financeres	-102.728,00 €		-385.452,00 €	-40,00 €	-488.220,00 €
a) Per deutes amb empreses del grup i associades					
b) Per deutes amb tercers	-102.728,00 €		-385.452,00 €	-40,00 €	-488.220,00 €
A.2) RESULTAT FINANCER	-97.538,00 €	3.630,00 €	-383.175,00 €	-31,00 €	-477.114,00 €
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	-1.951.704,00 €	-2.732.060,00 €	-7.011.176,00 €	-518.675,00 €	-12.213.615,00 €
17. Ingressos contracte-programa Ajuntament	1.765.500,00 €		370.300,00 €	254.200,00 €	2.390.000,00 €
A.4) CONTINUADES	-1.951.704,00 €	-966.560,00 €	-6.640.876,00 €	-264.475,00 €	-9.823.615,00 €
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	-1.951.704,00 €	-966.560,00 €	-6.640.876,00 €	-264.475,00 €	-9.823.615,00 €



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2415029 XBZN0-NG53U-TFDSQ_0BE472592F79C69A3B07BCB478E05C0F4C30FAB3) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. Aquest document es informatiu. Mitjançant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web: https://seu.electronica.cornella.cat/portaf/verificarDocumentos.do

PRESSUPOST DETALL ÀREA ADMINISTRACIÓ 2020

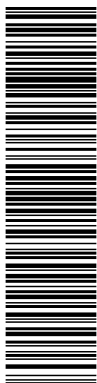
	pressupost 2020	tancament 2020
A) OPERACIONS CONTINUADES		
1. Import net de la xifra de negocis	3.800	4.850
a) Vendes		4.850
Abonats curs Dyned		4.850
b) Prestacions de serveis	3.800	
4. Aprovisionaments	-63.200	-58.598
b) Consum de matèries primeres i altres matèries i consumibles	-63.200	-58.598
2. Prestació serveis	-20.500	-20.834
3. Neteja	-30.400	-25.291
4. Vigilància	-12.300	-12.473
6. Despeses de personal	-959.650	-910.405
a) Sous, salaris i assimilats	-764.910	-726.045
b) Carregues socials	-194.740	-184.174
e) Dietes i transport		-186
7. Altres despeses d'explotació	-557.060	-488.205
a) Serveis exteriors	-556.060	-499.916
Lloguer	-4.700	
Reparacions i conservacions	-6.000	-15.652
Reparació i manteniment informàtic	-25.000	-19.714
Reparació i manteniment còpies	-10.000	-9.009
Contractes manteniment	-18.000	-38.189
Serveis professionals independents	-25.000	-79.113
Primes d'assegurances	-25.000	-45.748
Serveis bancaris	-1.600	-14.628
Publicitat, propaganda i RRRP	-63.050	-45.145
Subministraments	-60.000	-38.218
Material d'oficina	-4.050	-5.101
Formació personal	-660	-450
Correus	-1.500	-400
Missatgers	-1.500	-591
Subscripcions	-25.000	-8.872
Consell d'administració	-20.000	-23.706
Conveni col·laboració	-215.000	-114.110
Varis	-50.000	-41.270
Altres serveis	-317.710	-194.500
b) Tributs	-1.000	-1.716
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials		13.427
Perdues credits cials incobr.		-1.545
Dotació provisions		14.972
8. Amortització de l'immobilitzat	-310.820	-315.823
Dot.amort. Immob.immaterial	-2.490	-5.784
Dot.amort. Immob.material	-308.330	-310.039
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres (subvenció de capital)	285.370	285.328
11. Altres Resultats		-371.313
A.1 RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	-1.601.560	-1.854.166
12. Ingressos financers	25.000	5.190
b) De valors negociables i altres instruments financers	25.000	5.190
13. Despeses financeres	-120.000	-102.728
b) Per deutes amb tercers	-120.000	-102.728
A.2 RESULTAT FINANCER	-95.000	-97.538
A.3 RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	-1.696.560	-1.951.704
17. Ingressos contracte-programa Ajuntament		
A.4 RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES	-1.696.560	-1.951.704
A.5 RESULTAT DE L'EXERCICI	-1.696.560	-1.951.704



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2415029, XBZN0-NG53U-TFDSQ_08E472592F79C6943B07BCB478E0E0F4C30FAB3), generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. Aquest document es informatiu. Mitjançant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web: https://seuelectronica.cornella.cat/portals/verificarDocuments.do

PRESSUPOST DETALL ÀREA SOCIAL 2020

OPERACIONS CONTINUADES	PELL	CENTRE CÍVIC PELL I LUDOTECA	CAN MERCADER	AUDITORI	TOTAL AREA SOCIAL
Import net de la xifra de negoci	553.516,00 €	12.376,00 €	466.878,00 €	119.845,00 €	1.152.615,00 €
Vendes	463.520,00 €	12.376,00 €	464.585,00 €	119.845,00 €	1.060.326,00 €
Prestacions de serveis	89.996,00 €		2.293,00 €		92.289,00 €
Variació d'existències de productes acabats i en curs					
Treballs realitzats per a l'empresa per al seu actiu					
Aprovisionaments	-160.541,00 €	-87.318,00 €	-167.859,00 €	-137.595,00 €	-553.313,00 €
Consum de mercaderies					
Consum de matèries primeres i altres matèries	-160.541,00 €	-87.318,00 €	-167.859,00 €	-137.595,00 €	-553.313,00 €
Treballs realitzats per altres empreses					
Deteriorament de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments					
Altres ingressos d'explotació				15.000,00 €	15.000,00 €
Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici				15.000,00	15.000,00
Despeses de personal	-803.846,00 €	-64.163,00 €	-604.001,00 €	-300.274,00 €	-1.772.284,00 €
Sous, salaris i assimilats	-603.512,00 €	-48.836,00 €	-468.685,00 €	-224.006,00 €	-1.345.039,00 €
Carregues socials	-191.005,00 €	-15.327,00 €	-134.796,00 €	-68.822,00 €	-409.950,00 €
Indemnitzacions	-726,00 €		-795,00 €		-1.521,00 €
Dietes i transport	-275,00 €		275,00 €	-1.501,00 €	-1.501,00 €
Personal eventual	-8.328,00 €			-5.945,00 €	-14.273,00 €
Altres despeses d'explotació	-701.074,00 €	-14.683,00 €	-333.252,00 €	-160.973,00 €	-1.209.982,00 €
Serveis exteriors	-671.008,00 €	-13.691,00 €	-307.764,00 €	-160.973,00 €	-1.153.436,00 €
Renting fotocopiadora					
Renting			-10.468,00 €		-10.468,00 €
Reparacions i conservacions	-107.640,00 €	-120,00 €	-34.663,00 €	-32.594,00 €	-175.017,00 €
Reparació i manteniment informàtic	-33,00 €		-14,00 €	-2.836,00 €	-2.883,00 €
Reparació i manteniment còpies	-2.944,00 €		-1.795,00 €	-698,00 €	-5.437,00 €
Contractes manteniment	-90.183,00 €		-68.412,00 €	-24.918,00 €	-183.513,00 €
Serveis professionals independents	-900,00 €		-1.250,00 €	-2.300,00 €	-4.450,00 €
Primes d'assegurances	-8.047,00 €		-3.381,00 €	-1.780,00 €	-13.208,00 €
Serveis bancaris	-2.506,00 €		-3.318,00 €	-1.265,00 €	-7.089,00 €
Publicitat, propaganda i RRPP	-12.508,00 €	-11.148,00 €	-5.223,00 €	-37.898,00 €	-66.777,00 €
Subministraments	-437.822,00 €	-278,00 €	-175.811,00 €	-41.050,00 €	-654.961,00 €
Material d'oficina	-1.396,00 €	-302,00 €	-475,00 €	-2.061,00 €	-4.234,00 €
Formació personal	-1.562,00 €	-90,00 €	-847,00 €	-990,00 €	-3.489,00 €
Correus		-1.425,00 €			-1.425,00 €
Missatgers				-237,00 €	-237,00 €
Subscripcions	-4.253,00 €		-1.977,00 €	-12.210,00 €	-18.440,00 €
Convenis col·laboració					
Varis	-1.214,00 €	-328,00 €	-130,00 €	-136,00 €	-1.808,00 €
Altres serveis	-8.425,00 €	-2.145,00 €	-3.429,00 €	-15.634,00 €	-29.633,00 €
Tributs	-825,00 €		-550,00 €		-1.375,00 €
Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials	-29.241,00 €	-992,00 €	-24.938,00 €		-55.171,00 €
Altres despeses de gestió corrent					
Amortització de l'immobilitzat	-582.032,00 €	-24.068,00 €	-154.672,00 €	-57.120,00 €	-817.892,00 €
Dot.amort. Immob.immaterial	-2.213,00 €		-2.595,00 €		-4.808,00 €
Dot.amort. Immob.material	-579.819,00 €	-24.068,00 €	-152.077,00 €	-57.120,00 €	-813.084,00 €
Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres (subvenció de capital)	509.725,00 €	22.740,00 €	131.467,00 €	13.317,00 €	677.249,00 €
Excés de provisions					
Deteriorament i resultats per venda de l'immobilitzat					
Altres Resultats	-89.952,00 €	-29.796,00 €	-85.918,00 €	-21.417,00 €	-227.083,00 €
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	-1.274.204,00 €	-184.912,00 €	-747.357,00 €	-529.217,00 €	-2.735.690,00 €
Ingressos financers	1.458,00 €		2.138,00 €	34,00 €	3.630,00 €
Despeses financeres					
RESULTAT FINANCER	1.458,00 €		2.138,00 €	34,00 €	3.630,00 €
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	-1.272.746,00 €	-184.912,00 €	-745.219,00 €	-529.183,00 €	-2.732.060,00 €
Ingressos contracte-programa Ajuntament	894.200,00 €	175.000,00 €	236.300,00 €	460.000,00 €	1.765.500,00 €
RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES	-378.546,00 €	-9.912,00 €	-508.919,00 €	-69.183,00 €	-966.560,00 €
RESULTAT DE L'EXERCICI	-378.546,00 €	-9.912,00 €	-508.919,00 €	-69.183,00 €	-966.560,00 €



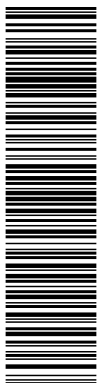
Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2415029 XBZN0-NG53U-TFDSQ_08E472592F79C6943B07BCB478E05C0F4C30FAB3), generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. Aquest document es informatiu. Mitjançant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web: <https://seu.electronica.cornella.cat/portail/verificarDocumentos.do>

PRESSUPOST DETALL ÀREA URBANA 2020

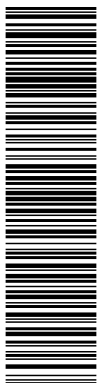
OPERACIONS CONTINUADES	OLH	Pla director Sant Ildefons OHL	GESTIÓ URB I TERRENYS	ENCOMANA SERVEIS I OBRES	GESTIÓ PLANEJAMENT	TOTAL ÀREA URBANA
Import net de la xifra de negocis	1.839.639,00 €		369.170,00 €			2.208.809,00 €
Vendes	1.839.639,00 €		369.170,00 €			2.208.809,00 €
Prestacions de serveis						
Variació d'existències de productes acabats i en curs	-225.845,00 €		-1.095.896,00 €	29.260,00 €	62.720,00 €	-1.229.761,00 €
Treballs realitzats per a l'empresa per al seu actiu						
Aprovisionaments	-366.589,00 €	-67.300,00 €	-4.549.984,00 €	-67.785,00 €	-172.210,00 €	-5.223.868,00 €
Consum de mercaderies			-1.807,00 €			-1.807,00 €
Consum de matèries primeres i altres matèries	-31.078,00 €	-16.598,00 €	-104.459,00 €	-53.787,00 €	-166.007,00 €	-371.929,00 €
Treballs realitzats per altres empreses	-335.511,00 €	-50.702,00 €	-78.535,00 €	-13.998,00 €	-6.203,00 €	-484.949,00 €
altres provisionaments			-4.365.183,00 €			-4.365.183,00 €
Altres ingressos d'explotació	16.970,00 €	63.690,00 €				80.660,00 €
Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	13.969,00 €					13.969,00 €
Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	3.001,00 €	63.690,00 €				66.691,00 €
Despeses de personal	-128.921,00 €	-400.521,00 €		-111.567,00 €	-430.295,00 €	-1.071.304,00 €
Sous, salaris i assimilats	-99.010,00 €	-319.064,00 €		-84.919,00 €	-353.880,00 €	-856.873,00 €
Carregues socials	-29.911,00 €	-81.457,00 €		-26.648,00 €	-76.415,00 €	-214.431,00 €
Altres despeses d'explotació	-640.519,00 €	-20.752,00 €	-1.086.195,00 €	-1.725,00 €		-1.749.191,00 €
Serveis exteriors	-273.120,00 €	-20.752,00 €	-500,00 €			-294.372,00 €
Renting	-16.329,00 €					-16.329,00 €
Arendaments						
Renting aire condicionat						
Reparacions i conservacions	-4.681,00 €	-774,00 €				-5.455,00 €
Reparació i manteniment informàtic		-410,00 €				-410,00 €
Reparació i manteniment còpies		-5.274,00 €				-5.274,00 €
Contractes manteniment	-6.174,00 €	-811,00 €				-6.985,00 €
Serveis professionals independents		-750,00 €				-750,00 €
Primes d'assegurances	-25.472,00 €					-25.472,00 €
Serveis bancaris	-1.930,00 €	-869,00 €				-2.799,00 €
Publicitat, propaganda i RRPP		-680,00 €				-680,00 €
Subministraments	-321,00 €	-8.777,00 €				-9.098,00 €
Altres serveis	-218.213,00 €	-2.407,00 €	-500,00 €			-221.120,00 €
Tributs	-350.647,00 €		-63.276,00 €	-1.725,00 €		-415.648,00 €
Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials	-16.752,00 €		-1.022.419,00 €			-1.039.171,00 €
Pèrdues crèdits comercials incobrables						
Dotacions provisions	-38.016,00 €		-1.118.683,00 €			-1.156.699,00 €
Aplicacions provisions	21.264,00 €		96.264,00 €			117.528,00 €
Altres despeses de gestió corrent						
Amortització de l'immobilitzat	-617.034,00 €	-14.632,00 €				-631.666,00 €
Dot.amort. Immob.immaterial		-4.282,00 €				-4.282,00 €
Dot.amort. Immob.material	-1.685,00 €	-10.350,00 €				-12.035,00 €
Dot.amort. Inv.immob.	-615.349,00 €					-615.349,00 €
Impulsió de subvencions d'immobilitzat no financer i altres (subvenció de capital)	31.579,00 €		1.209.000,00 €			1.240.579,00 €
Excés de provisions			45.332,00 €			45.332,00 €
Deteriorament i resultats per venda de l'immobilitzat	106.865,00 €					106.865,00 €
Deterioraments i pèrdues	18.453,00 €					18.453,00 €
Resultat per venda i altres	88.412,00 €					88.412,00 €
Altres Resultats	-13.073,00 €	-2.539,00 €		-388.844,00 €		-404.456,00 €
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	3.072,00 €	-442.054,00 €	-5.108.573,00 €	-540.661,00 €	-539.785,00 €	-6.628.001,00 €
Ingressos financers	1.447,00 €	830,00 €				2.277,00 €
Despeses financeres	-165.041,00 €		-220.411,00 €			-385.452,00 €
RESULTAT FINANCER	-163.594,00 €	830,00 €	-220.411,00 €			-383.175,00 €
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	-160.522,00 €	-441.224,00 €	-5.328.984,00 €	-540.661,00 €	-539.785,00 €	-7.011.176,00 €
Ingressos contracte-programa Ajuntament					370.300,00 €	370.300,00 €
D'OP CONTINUADES	-160.522,00 €	-441.224,00 €	-5.328.984,00 €	-540.661,00 €	-169.485,00 €	-6.640.876,00 €
RESULTAT DE L'EXERCICI	-160.522,00 €	-441.224,00 €	-5.328.984,00 €	-540.661,00 €	-169.485,00 €	-6.640.876,00 €

PRESSUPOST DETALL ÀREA ECONÒMICA 2020

OPERACIONS CONTINUADES	CENTRE	VIVER	CORNELLÀ CREACIÓ	FIRA	TOTAL ÀREA ECONÒMICA
Import net de la xifra de negocis	441.118,00 €	58.808,00 €	-1.690,00 €	235.940,00 €	734.176,00 €
Vendes	441.118,00 €	58.808,00 €	-1.690,00 €	235.940,00 €	734.176,00 €
Prestacions de serveis					
Variació d'existències de productes acabats i en curs					
Treballs realitzats per a l'empresa per al seu actiu					
Aprovisionaments	-82.500,00 €	-48.517,00 €	-112.942,00 €	-147.642,00 €	-391.601,00 €
Consum de mercaderies					
Consum de matèries primeres i altres matèries	-82.500,00 €	-48.517,00 €	-112.942,00 €	-147.642,00 €	-391.601,00 €
Treballs realitzats per altres empreses					
Deteriorament de mercaderies, matèries primeres i altres provisionaments					
Altres ingressos d'explotació	271.390,00 €				271.390,00 €
Ingressos accessoris i altres de gestió corrent					
Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	271.390,00 €				271.390,00 €
Despeses de personal	-522.260,00 €	-12.843,00 €		-183.033,00 €	-718.136,00 €
Sous, salaris i assimilats	-330.442,00 €	-12.014,00 €		-138.465,00 €	-480.921,00 €
Carregues socials	-79.996,00 €	-829,00 €		-43.852,00 €	-124.677,00 €
Indemnitzacions	-2.802,00 €				-2.802,00 €
Dietes i transport	-30,00 €			-55,00 €	-85,00 €
Programa AODL	-108.990,00 €				-108.990,00 €
Personal eventual				-661,00 €	-661,00 €
Altres despeses d'explotació	-133.617,00 €	-42.706,00 €	-10.533,00 €	-176.865,00 €	-363.721,00 €
Serveis exteriors	-127.731,00 €	-41.771,00 €	-10.533,00 €	-176.865,00 €	-356.900,00 €
Renting					
Reparacions i conservacions	-27.521,00 €	-2.938,00 €		-20.115,00 €	-50.574,00 €
Reparació i manteniment informàtic	-4.726,00 €	-1.440,00 €		-3.346,00 €	-9.512,00 €
Reparació i manteniment còpies	-3.444,00 €	-1.159,00 €			-4.603,00 €
Contractes manteniment	-25.315,00 €	-12.029,00 €		-36.472,00 €	-73.816,00 €
Serveis professionals independents	-120,00 €	-1.500,00 €			-1.620,00 €
Primes d'assegurances	-1.763,00 €	-5.941,00 €		-2.898,00 €	-10.602,00 €
Serveis bancaris	-119,00 €	-10,00 €		-272,00 €	-401,00 €
Publicitat, propaganda i RRRP	-780,00 €	-930,00 €	-533,00 €	-28.892,00 €	-31.135,00 €
Subministraments	-61.370,00 €	-15.824,00 €		-82.351,00 €	-159.545,00 €
Material d'oficina	-372,00 €				-372,00 €
Formació personal				-382,00 €	-382,00 €
Correus					
Missatgers	-39,00 €			-51,00 €	-90,00 €
Subscripcions	-333,00 €		-10.000,00 €	-1.990,00 €	-12.323,00 €
Varis	-1.829,00 €			-96,00 €	-1.925,00 €
Altres serveis	-2.573,00 €		-10.000,00 €	-2.519,00 €	-15.092,00 €
Tributs	-5.886,00 €	-935,00 €			-6.821,00 €
Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials					
Altres despeses de gestió corrent					
Amortització de l'immobilitzat	-26.981,00 €	-16.197,00 €		-15.402,00 €	-58.580,00 €
Dot.amorf. Immob.immaterial	-10.363,00 €				-10.363,00 €
Dot.amorf. Immob.material	-16.618,00 €	-16.197,00 €		-15.402,00 €	-48.217,00 €
Dot.amorf. Inv.immob.					
Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres (subvenció de capital)	4.470,00 €			6.558,00 €	11028,00 €
Excés de provisions					
Deteriorament i resultats per venda de l'immobilitzat					
Deterioraments i pèrdues					
Resultat per venda i altres					
Altres Resultats	-6.637,00 €	-158,00 €		3.595,00 €	-3.200,00 €
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	-55.017,00 €	-61.613,00 €	-125.165,00 €	-276.849,00 €	-518.644,00 €
Ingressos financers	2,00 €			7,00 €	9,00 €
Despeses financeres				-40,00 €	-40,00 €
RESULTAT FINANCER	2,00 €			-33,00 €	-31,00 €
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	-55.015,00 €	-61.613,00 €	-125.165,00 €	-276.882,00 €	-518.675,00 €
Ingressos contracte-programa Ajuntament	70.000,00 €	44.200,00 €		140.000,00 €	254.200,00 €
RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OP. CONTINUADES	14.985,00 €	-17.413,00 €	-125.165,00 €	-136.882,00 €	-264.475,00 €
RESULTAT DE L'EXERCICI	14.985,00 €	-17.413,00 €	-125.165,00 €	-136.882,00 €	-264.475,00 €



DOCUMENT Memòria de comptes anuals: Memòria de comptes anuals - Aprovació CONTROL FINANCER PROCORNELLÀ 2020_Annex informe	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: XBZN0-NG53U-TFDSQ Pàgina 17 de 24	SIGNATURES	ESTAT AQUEST DOCUMENT ES INFORMATIU



ANÀLISIS DESVIACIONS EN L'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2020

L'anàlisi de les desviacions de l'execució del pressupost 2020 s'ha realitzat tenint en compte els quadres de seguiment pressupostari facilitats per l'empresa.

1.- PRESSUPOST D'INGRESSOS

L'import total del ingressos executats ha estat de 9.966 milers d'euros.

1.1.- IMPORT NET DE LA XIFRA DE NEGOCIS

L'import pressupostat, ascendeix a 15.368 milers d'euros i l'import executat ha estat de 4.100 milers d'euros.

1.1.1.- ÀREA SOCIAL

L'import pressupostat ascendeix a 2.348 milers d'euros i l'import executat ha estat de 1.153 milers d'euros.

1.1.1.1.- Instal·lació Parc Esportiu Llobregat

L'import pressupostat ascendeix a 1.103 milers d'euros i l'import executat ha estat de 554 milers d'euros

1.1.1.2.- Centre Cívic i Ludoteca

L'import pressupostat ascendeix a 34 milers d'euros i l'import executat ha estat de 12 milers d'euros.

1.1.1.3.- Complex Aquàtic i esportiu Can Mercader

L'import pressupostat ascendeix a 937 milers d'euros i l'import executat ha estat de 467 milers d'euros.

1.1.1.4.- Auditori

L'import pressupostat ascendeix a 275 milers d'euros i l'import executat ha estat de 120 milers d'euros.

- Els ingressos per subcontractació han estat de 92 milers d'euros enfront dels 185 milers d'euros pressupostats.
- Els ingressos per serveis d'explotació de l'auditori han estat de 28 milers d'euros enfront dels 75 milers d'euros pressupostats.
- No ha hagut ingressos d'àrees municipals enfront dels 15 milers d'euros pressupostats.

1.1.2.- ÀREA ECONÒMICA

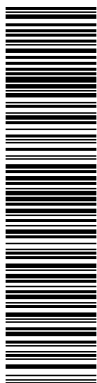
L'import pressupostat ascendeix a 1.267 milers d'euros i l'import executat ha estat de 734 milers d'euros que corresponen a:

1.1.2.1.- Recinte Firal

L'import pressupostat ascendeix a 516 milers d'euros i l'import executat ha estat de 236 milers d'euros.

1.1.2.2.- Centre d'Empreses

DOCUMENT Memòria de comptes anuals: Memòria de comptes anuals - Aprovació CONTROL FINANCER PROCORNELLÀ 2020_Annex informe	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: XBZN0-NG53U-TFDSQ Pàgina 18 de 24	SIGNATURES	ESTAT AQUEST DOCUMENT ES INFORMATIU



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2415029 XBZN0-NG53U-TFDSQ_0BE472592F79C6943B07BCB478E05C0F4C90FAB3) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. Aquest document es informatiu. Mitjançant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web: <https://seuelectronica.cornella.cat/portal/verificarDocumentos.do>

Per la gestió d'espais propis, prestació de serveis, assessoria i gestió de cursos l'import pressupostat ascendeix a 498 milers d'euros i l'import executat ha estat de 441 milers d'euros.

1.1.2.3.- Viver d'Empreses

L'import pressupostat ascendeix a 64 milers d'euros i l'import executat ha estat de 59 milers d'euros.

1.1.2.4.- Cornellà Creació

L'import pressupostat ascendeix a 190 milers d'euros i l'import executat ha estat de -1,7 milers d'euros dels quals 9 milers d'euros corresponen a ingressos de tiquets i -10,7milers han estat en concepte de pèrdues per esponsoritzacions.

1.1.3.- ÀREA URBANA

1.1.3.1.- Vendes i prestació de serveis

L'import pressupostat ascendeix a 11.749 milers d'euros i l'import executat ha estat de 2.209 milers d'euros que corresponen a:

- Vendes de terrenys per import de 0 milers d'euros.
- Vendes d'immobles per import de 86 milers d'euros.
- Arrendaments per import de 1.754 milers d'euros.
- Altres ingressos per import de 369 milers d'euros corresponent al retorn del pagament realitzat com a compensació de zones verdes al sector HOC.

1.1.3.2.- Arrendaments

L'import pressupostat ascendeix a 1.880 milers d'euros i l'import executat ha estat de 1.754 milers d'euros, el detall del mateix és el següent:

- Lloguer d'aparcaments 968 milers d'euros.
- Lloguer d'habitatges 481 milers d'euros
- Lloguer de locals comercials i industrials (Bagaria, Edifici Pisa, ...) 187 milers d'euros
- Lloguer grues-zona blava 133 milers d'euros.

1.2.- VARIACIÓ D'EXISTÈNCIES

S'ha pressupostat unes variacions d'existències negatives de -7.192 milers d'euros l'import executat ha estat molt inferior arribant als -1.230 milers d'euros.

No obstant, per tindre una idea clara de la baixada real del import de les existències cal tindre present els -4.365 milers d'euros de despesa que apareix al apartat de la compte de pèrdues i guanys

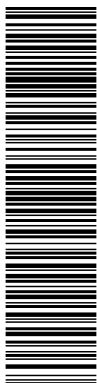
4.d deteriorament de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments, on queda recollit el deteriorament i conseqüents correccions valoratives de les existències.

1.3.- INGRESSOS PER SUBVENCIONS D'EXPLOTACIÓ INCORPORADES AL RESULTAT DE L'EXERCICI

L'import pressupostat per subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici era de 287 milers d'euros i l'import executat ha estat de 353 milers d'euros que corresponen a:

- Subvenció Generalitat Oficina local d'habitatges per import de 64 milers d'euros.
- Subvenció Generalitat habitatges de lloguer de Suris (interessos) per import de 3 milers d'euros.
- Subvenció Generalitat AODL (Programa d'agents d'ocupació i desenvolupament local) per import de 92 milers d'euros.
- Subvenció de la Diputació de Barcelona Open Future per import de 20 milers d'euros.

DOCUMENT Memòria de comptes anuals: Memòria de comptes anuals - Aprovació CONTROL FINANCER PROCORNELLÀ 2020_Annex informe	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: XBZN0-NG53U-TFDSQ Pàgina 19 de 24	SIGNATURES	ESTAT AQUEST DOCUMENT ES INFORMATIU



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2415029 XBZN0-NG53U-TFDSQ_0BE472592F79C69A3B07BCB478E05C0F4C90FAB3) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. Aquest document es informatiu. Mitjançant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web: <https://seuelectronica.cornella.cat/portal/verificarDocumentos.do>

- Subvenció de la Diputació de Barcelona projecte Empreses per import de 10 milers d'euros.
- Subvenció de la Diputació de Barcelona recull d'activitats per import de 6 milers d'euros.
- Subvenció de la Diputació de Barcelona programació auditori per import de 15 milers d'euros.
- Subvenció de la Diputació de Barcelona pel conveni CLSE (Centres locals de serveis a empreses) per import de 143 milers d'euros.

L'import pressupostat pel Contracte Programa amb l'Ajuntament era de 2.390 milers d'euros i l'import executat ha estat de 3.390 milers d'euros.

1.4. - INGRESSOS ACCESSORIS I ALTRES DE GESTIÓ CORRENT

No hi havia cap import pressupostat però s'ha executat ingressos per import de 13 milers d'euros. Són ingressos diversos que corresponen l'àrea urbana, concretament a la Gestió urbanística i terrenys i de l'Oficina Local d'Habitatge, arrendament i gestió de venda d'estocs.

1.5. - IMPUTACIÓ AL RESULTAT DE L'EXERCICI DE LES SUBVENCIONS D'IMMOBILITZAT NO FINANCER I ALTRES (SUBVENCIONS DE CAPITAL)

L'import pressupostat era de 1.315 milers d'euros i l'import executat ha estat de 2.214 milers d'euros, que corresponen a:

- Les dotacions a la amortització del patrimoni en cessió procedent del Ajuntament de Cornellà per import de 933 milers d'euros.
- Les subvencions de capital per import de 1.282 milers d'euros, d'aquests destaca la subvenció atorgada per l'ajuntament de Cornellà per la amortització del deute per import de 1.209 milers d'euros.

1.6. - EXCESSOS I APLICACIONS PROVISIONS DIVERSES.

No havia import pressupostat per aquests conceptes, no obstant això, el ingressos executats han estat de 45 milers d'euros.

1.7. - DETERIORAMENT I RESULTAT PER LA VENDA D'IMMOBILITZAT.

Sense haver cap import pressupostat, els ingressos han estat de 107 milers d'euros

1.8. - INGRESSOS FINANCERS

S'ha pressupostat un total de 25 milers d'euros mentre que l'import executat ha estat de 11 milers d'euros, els quals provenen en la seva totalitat de valors negociables i altres instruments financers amb tercers.

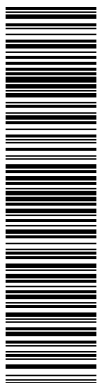
2. - PRESSUPOST DE DESPESES

L'import executat de les despeses ha estat de 19.819 milers d'euros.

2.1. - APROVISIONAMENTS

L'import pressupostat ascendeix a 2.622 milers d'euros i l'import executat ha estat de 6.227 milers d'euros. La diferencia tant elevada es deu als 4.365 milers d'euros de despesa per deteriorament de

DOCUMENT Memòria de comptes anuals: Memòria de comptes anuals - Aprovació CONTROL FINANCER PROCORNELLÀ 2020_Annex informe	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: XBZN0-NG53U-TFDSQ Pàgina 20 de 24	SIGNATURES	ESTAT AQUEST DOCUMENT ES INFORMATIU



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2415029, XBZN0-NG53U-TFDSQ, 0BE4725892F79C6943B07BCB478E05C0F4C30FAB3), generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. Aquest document es informatiu. Mitjançant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web: <https://seu.electronica.cornella.cat/portal/verificarDocumentos.do>

mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments, on queda recollit el deteriorament de les existències.

El detall per centres de cost és el següent:

2.1.1. - Àrea Urbana

L'import pressupostat ascendeix a 808 milers d'euros i el import executat ha estat de 5.224 milers d'euros. Es en aquesta area on es recull la gran depreciació del valor de les existències al tractar-se de deteriorament de terrenys en urbanització.

2.1.1.1.- Arrendaments d'immobles, oficina local d'habitatge i gestió de venda d'estocs (habitatges, locals i aparcaments)

L'import pressupostat ascendeix a 100 milers d'euros i l'import executat ha estat de 367 milers d'euros corresponent gairebé en la seva totalitat a treballs realitzats per altres empreses.

2.1.1.2.- Pla director Sant Ildefons - OLH

L'import pressupostat ascendeix a 33 milers d'euros i l'import executat ha estat de 67 milers d'euros.

2.1.1.3.- Gerència urbanística i terrenys

L'import pressupostat ascendeix a 50 milers d'euros i el import executat ha estat de 4.550 milers d'euros. Es en aquesta subàrea on es recull el gran deteriorament de terrenys en urbanització.

2.1.1.4.- Gestió del planejament.

L'import pressupostat ascendeix a 325 milers d'euros i l'import executat ha estat de 172 milers d'euros.

2.1.1.5.- Encomana de serveis i obres.

L'import pressupostat ascendeix a 300 milers d'euros i l'import executat ha estat de 68 milers d'euros.

2.1.2. - Àrea Social.

L'import pressupostat ascendeix a 1.135 milers d'euros i l'import executat ha estat de 553 milers d'euros. El detall de l'execució és el següent:

- Parc Esportiu Llobregat per import de 160 milers d'euros.
- Centre Cívic i Ludoteca PELL per import de 87 milers d'euros.
- Complex esportiu Can Mercader per import de 168 milers d'euros.
- Auditori per import de 138 milers d'euros.

2.1.3. - Àrea Econòmica

L'import pressupostat ascendeix a 616 milers d'euros i l'import executat ha estat de 392 milers d'euros. El detall de l'execució és el següent:

- Centre d'Empreses per import de 82 milers d'euros.
- Recinte Firal per import de 148 milers d'euros.
- Cornellà Creació per import de 113 milers d'euros.

DOCUMENT Memòria de comptes anuals: Memòria de comptes anuals - Aprovació CONTROL FINANCER PROCORNELLÀ 2020_Annex informe	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: XBZN0-NG53U-TFDSQ Pàgina 21 de 24	SIGNATURES	ESTAT AQUEST DOCUMENT ES INFORMATIU



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2415029 XBZN0-NG53U-TFDSQ_0BE4725892F79C6943B07BCB478E05C0F4C30FAB3) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. Aquest document es informatiu. Mitjançant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web: <https://seuelectronica.cornella.cat/portal/verificarDocumentos.do>

- Viver d'empreses per import de 48 milers d'euros

2.1.4. - Àrea Administració

L'import pressupostat ascendeix a 63 milers d'euros i l'import executat ha estat de 59 milers d'euros.

2.2. - DESPESES DE PERSONAL

L'import pressupostat ascendeix a 4.287 milers d'euros i l'import executat ha estat de 4.472 milers d'euros.

El detall de l'execució és el següent:

- Sous i Salaris per import de 3.409 milers d'euros.
- Seguretat social per import de 933 milers d'euros.
- Personal eventual per import de 15 milers d'euros.
- Programes AODL (inclosa la seguretat social) 109 milers d'euros.
- Dietes i transports per import de 2 milers d'euros.
- Indemnitzacions per import de 4 milers d'euros

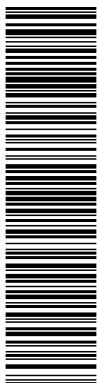
Les despeses de personal s'han incrementat degut principalment al personal subrogat temporalment a finals de 2019 del servei de neteja dels espais esportius fins la nova adjudicació del servei la qual s'ha endarrerit fins el 2021.

2.3. - SERVEIS EXTERIORS

L'import pressupostat ascendeix a 2.852 milers d'euros i l'import executat ha estat de 3.305 milers d'euros. La diferència, 239 milers d'euros, és deguda a desviacions positives i negatives, les més importants són les següents:

- Reparacions i manteniment, l'import pressupostat ascendeix a 375 milers d'euros i l'import executat ha estat de 247 milers d'euros.
- Contractes de manteniment, l'import pressupostat ascendeix a 216 milers d'euros i l'import executat ha estat de 303 milers d'euros.
- Serveis professionals independents, l'import pressupostat ascendeix a 31 milers d'euros i l'import executat ha estat de 86 milers d'euros.
- Publicitat, propaganda i relacions públiques, l'import pressupostat ascendeix a 223 milers d'euros i l'import executat ha estat de 144 milers d'euros.
- Subministraments, el import pressupostat ascendeix a 1.161 milers d'euros i l'import executat ha estat de 862 milers d'euros.
- Dins de l'apartat Altres Serveis destaca el concepte de Conveni col·laboració, del qual, l'import pressupostat era de 215 milers d'euros i l'import executat ha estat de 114 milers d'euros. I el concepte Quotes comunitat on l'import pressupostat era de 302 milers d'euros i l'import executat ha estat de 218 milers d'euros.

DOCUMENT Memòria de comptes anuals: Memòria de comptes anuals - Aprovació CONTROL FINANCER PROCORNELLÀ 2020_Annex informe	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: XBZN0-NG53U-TFDSQ Pàgina 22 de 24	SIGNATURES	ESTAT AQUEST DOCUMENT ES INFORMATIU



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2415029 XBZN0-NG53U-TFDSQ_0BE472592F79C6943B07BCB478E05C0F4C90FAB3), generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. Aquest document es informatiu. Mitjançant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web: <https://seu.electronica.cornella.cat/portal/verificarDocumentos.do>

2.4.- TRIBUTS

L'import pressupostat ascendeix a 408 milers d'euros i l'import executat ha estat de 426 milers d'euros. Els impostos municipals ascendeixen a 310 milers d'euros (destacant 288 milers d'euros al IBI i 9 milers d'euros al IAE i 13 milers d'euros a plusvàlues), el recàrrec metropolità del transport 50 milers d'euros, altres tributs 64 milers d'euros i ajust negatiu d'Iva 2 milers d'euros.

2.5.- PERDUES, DETERIORAMENT I VARIACIÓ DE PROVISIONS PER OPERACIONS COMERCIALS

No s'ha pressupostat cap import per aquest concepte, en canvi s'han executat despeses per import de 1.081 milers d'euros, aquest saldo negatiu corresponen a pèrdues de 1,5 milers d'euros per crèdits comercials incobrables i 1.197 milers d'euros per dotacions de noves provisions i per ingressos de 118 milers d'euros per aplicacions de provisions.

2.6.- DOTACIONS PER AMORTITZACIÓ D'IMMOBILITZAT

L'import pressupostat ascendeix a 1.933 milers d'euros i l'import executat ha estat de 1.824 milers d'euros.

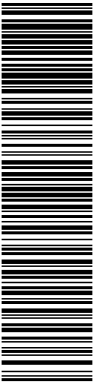
2.7.- ALTRES RESULTATS

No havia import pressupostat per aquests conceptes, no obstant això, les despeses executats han estat de 242 milers d'euros i unes despeses de 656 milers d'euros donant doncs un saldo negatiu de 404 milers d'euros.

2.8.- DESPESES FINANCERES

Les despeses financeres pressupostades ascendeixen a 440 milers d'euros i les executades han estat de 488 milers d'euros. El detall de l'execució és el següent:

- Interessos deute a curt termini 81 milers d'euros
- Interessos préstecs hipotecaris 305 milers d'euros
- Interessos crèdit Caixa Banc per import de 101 milers d'euros
- Altres despeses financeres 1 miler d'euros.



Informe comptes anuals PROCORNELLA 2020

	Desembre 2020	Desembre 2019	VARIACIÓ	Desembre 2020	Desembre 2019	VARIACIÓ	
ACTIU							
A. ACTIU NO CORRENT	69.986.265,95 €	70.848.415,31 €	-1.152.149,36 €				
1. IMMOBILITZAT I FINANÇABLE	43.024,45 €	39.742,47 €	3.281,98 €	A) PATRIMONI NET	105.207.820,91 €	114.553.188,84 €	-9.345.367,93 €
3. PATENTS, LICÈNCIES, MARQUES I SIMILARS	7.220,76 €	5.824,18 €	1.396,58 €	A.1) FONDOS PROPIS	40.375.592,45 €	50.228.247,91 €	-9.852.655,46 €
5. APLICACIONS INFORMÀTIQUES	35.903,69 €	33.918,29 €	1.985,40 €	L CAPITAL	9.466.391,47 €	9.466.391,47 €	0 €
				1. CAPITAL ESCRITURAT	1.780.207,71 €	1.780.207,71 €	0 €
II. IMMOBILITZAT MATERIAL	37.481.916,90 €	37.931.419,39 €	-449.502,49 €	II. PRIMA D'EMISSIÓ			
1. CONSTRUCCIONS (EN CESSIÓ)	36.069.690,74 €	36.099.074,16 €	-29.383,42 €	III. RESERVES	38.991.646,73 €	38.776.332,40 €	205.316,33 €
2. INSTAL·LACIONS TÈCNICQUES I ALTRE IMMOBILITZAT MATERIAL	1.260.000,84 €	1.384.127,41 €	-124.126,57 €	1. RESERVA LEGAL LESTATUTÀRIA	226.623,94 €	206.092,31 €	20.531,63 €
3. IMMOBILITZAT EN CURS I ANTICIPIS	152.219,32 €	448.217,82 €	-295.998,50 €	2. ALTRES RESERVES	38.765.022,79 €	38.570.240,09 €	184.784,70 €
III. INVERSIONS IMMOBILIÀRIES	31.938.724,02 €	32.647.917,37 €	-709.193,35 €	V. RESULTATS D'EXERCICIS ANTERIORS			
1. TERRENYS	7.515.735,04 €	7.518.589,35 €	-2.851,31 €	1. REMANENT			
2. CONSTRUCCIONS	24.422.985,98 €	25.129.328,02 €	-706.342,04 €	2. RESULTATS EXERCICIS ANTERIORS	-9.852.655,46 €	205.316,33 €	-10.057.971,79 €
V. INVERSIONS FINANCERES A LLARG TERMINI	232.800,58 €	229.336,08 €	3.264,50 €	A.2) AJUTS PER CANVI DE VALOR			
1. INSTRUMENTS DE PATRIMONI	73.000,00 €	123.000,00 €	-50.000,00 €	A.3) SUBVENCIONS, DONACIONS I LEGATS REBUTS	64.832.228,46 €	64.324.940,93 €	507.287,53 €
2. CREDITOS A EMPRESES	159.800,58 €	106.336,08 €	53.264,50 €	I. SUBVENCIONS, DONACIONS I LEGATS REBUTS	10.345.120,26 €	10.027.206,91 €	317.913,35 €
5. ALTRES ACTIUS FINANCERS	92.291.825,03 €	98.449.099,88 €	-6.157.274,85 €	II. PATRIMONI MUNICIPAL DE SOL I HABITATGE	20.053.851,24 €	18.008.295,71 €	2.045.555,53 €
B. ACTIU CORRENT	89.091.200,55 €	94.748.572,87 €	-5.657.372,32 €	III. PATRIMONI EN CESSIÓ	34.433.256,96 €	35.289.438,41 €	-846.181,45 €
II. EXISTÈNCIES				B) PASSIU NO CORRENT	41.695.044,00 €	33.441.900,39 €	8.253.143,61 €
1. IMMOBLES	79.846.491,71 €	84.580.845,05 €	-4.734.353,34 €	II. DEUTES AMB ENTITATS DE CREDIT	41.681.963,32 €	33.398.819,71 €	8.283.143,61 €
3. PROMOCIONS EN CURS	2.924.657,09 €	3.559.402,42 €	-634.745,33 €	5. ALTRES PASSIUS FINANCERS	1.630.778,29 €	1.662.980,94 €	-32.202,65 €
4. PROMOCIONS TERMINADES	6.317.498,47 €	6.543.343,13 €	-225.844,66 €	IV. PASSIU PER IMPOSTOS DIFERITS	13.080,68 €	13.080,68 €	0 €
5. DRETS D'EDIFICACIÓ	2.553,28 €	64.982,27 €	-62.428,99 €	C) PASSIU CORRENT	15.085.226,07 €	21.332.385,66 €	-6.247.159,59 €
6. ANTICIPIS A PROVEIDORS	2.251.630,33 €	1.866.918,71 €	584.711,62 €	II. PROVISIONS A CURT TERMINI	1.793.402,98 €	1.957.130,59 €	-163.727,61 €
III. DEUTORS COMERCIALS I ALTRES COMPTES A CORDAR	2.251.630,33 €	1.866.918,71 €	584.711,62 €	III. DEUTES A CURT TERMINI	510.220,35 €	6.257.083,21 €	-5.746.862,86 €
1. CLIENTS VENDES I PRESTACIÓ DE SERVEIS	958.821,06 €	885.705,16 €	73.115,90 €	2. DEUTES AMB ENTITATS DE CREDIT	441.840,27 €	1.700.957,76 €	-1.259.117,49 €
2. CLIENTS EMPRESES DEL GRUP I ASSOCIADES	452.822,50 €	234.422,22 €	218.200,28 €	5. ALTRES PASSIUS FINANCERS	68.880,08 €	4.556.125,45 €	-4.487.245,37 €
3. DEUTORS VARIIS	13.438,88 €	44.171,56 €	-28.734,68 €	IV. DEUTES AMB EMPRESES DEL GRUP I ASSOCIADES A C.T.			
6. ALTRES CREDITOS AMB LES ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES	826.749,99 €	504.619,77 €	322.130,22 €	V. CREDITORS COMERCIALS I ALTRES COMPTES A PAGAR	12.641.930,25 €	11.387.315,76 €	1.254.614,49 €
IV. INVERSIONS EN EMPRESES DEL GRUP I ASSOCIADES CP				1. PROVEIDORS	466.700,75 €	318.750,63 €	147.950,12 €
5. ALTRES ACTIUS FINANCERS	291.939,19 €	365.789,16 €	-73.818,97 €	2. PROVEIDORS EMPRESES DEL GRUP I ASSOCIADES	79.168,22 €	37.128,63 €	42.039,59 €
2. CREDITOS A EMPRESES	50.000,00 €	106.690,00 €	-56.690,00 €	3. CREDITORS VARIIS	1.819.492,32 €	855.673,11 €	963.819,21 €
5. ALTRES ACTIUS FINANCERS	241.939,19 €	259.089,16 €	-17.128,97 €	4. PERSONAL (REMINERACIONS PENDENTS DE PAGAMENT)	84.770,51 €	83.504,77 €	1.265,74 €
VI. PERIODIFICACIONS A CT	74.120,41 €	25.043,56 €	49.076,85 €	6. ALTRES DEUTES AMB ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES	280.982,51 €	168.556,78 €	112.425,73 €
VII. EFECTIU I ALTRES ACTIUS LIQUIDS EQUIVALENTS	582.934,55 €	1.642.766,28 €	-1.059.831,73 €	7. BESTIURES DE CLIENTS	9.910.815,94 €	9.923.701,94 €	-12.885,00 €
1. TRESORERIA	582.934,55 €	1.642.766,28 €	-1.059.831,73 €	VI. PERIODIFICACIONS	139.172,49 €	146.856,10 €	-7.683,61 €
TOTAL ACTIU	161.988.090,98 €	169.297.474,89 €	-7.309.383,91 €	TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	161.988.090,98 €	169.297.474,89 €	-7.309.383,91 €

BALANÇ

COMpte DE PÈRDUES I GUANYS

EMPRESA MUNICIPAL DE PROMOCIÓ SOCIAL URBANA I ECONÒMICA DE CORNELLÀ, S.A. (PROCORNELLA)

A) OPERACIONS CONTINUADES	2020	2019	variació
1. Import net de la xifra de negocis	4.082.245,37 €	10.405.664,26 €	-6.323.418,89 €
Venda terrenys		4.281.200,00 €	-4.281.200,00 €
Venda immobles	455.210,00 €	217.246,26 €	237.963,74 €
Venda de serveis Fira, Centre, Auditori, Parc	1.764.072,56 €	3.993.300,46 €	-2.229.227,90 €
Arrendaments	1.862.962,81 €	1.913.917,54 €	-50.954,73 €
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs	-5.594.943,33 €	-2.748.796,16 €	-2.846.147,17 €
3. Treballs realitzats per a l'empresa per al seu actiu			
4. Aprovisionaments	-2.837.241,79 €	-3.452.479,42 €	615.237,63 €
a) Aprovisionament immobles	-1.807,21 €	-190.827,55 €	189.020,34 €
b) Aprovisionament terrenys, urbanització i obres	-2.350.484,65 €	-2.821.865,08 €	471.380,43 €
c) Treballs realitzats per altres empreses	-484.949,93 €	-439.786,79 €	-45.163,14 €
Deteriorament de mercaderies, matèries primeres i altres			
d) aprovisionaments			
5. Altres ingressos d'explotació	2.757.050,55 €	3.488.101,89 €	-731.051,34 €
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	13.968,90 €	304.142,09 €	-290.173,19 €
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	2.743.081,65 €	3.183.959,80 €	-440.878,15 €
6. Despeses de personal	-4.472.128,42 €	-4.020.198,87 €	-451.929,55 €
a) Sous, salaris i assimilats	-3.510.548,09 €	-3.141.437,51 €	-369.110,58 €
b) Carregues socials	-961.580,33 €	-878.761,36 €	-82.818,97 €
7. Altres despeses d'explotació	-3.452.279,13 €	-3.545.766,55 €	93.487,42 €
a) Serveis exteriors	-2.920.847,59 €	-3.067.245,40 €	146.397,81 €
b) Tributs	-425.559,71 €	-434.297,71 €	8.738,00 €
Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions			
c) comercials	-105.871,83 €	-44.223,44 €	-61.648,39 €
8. Amortització de l'immobilitzat	-1.823.961,17 €	-1.849.475,22 €	25.514,05 €
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres (subvenció de capital)	2.214.182,81 €	2.767.427,80 €	-553.244,99 €
10. Excés de provisions	45.332,47 €	- €	45.332,47 €
11. Deteriorament i resultats per venda de l'immobilitzat	106.865,28 €	-275.010,23 €	381.875,51 €
a) Deterioraments i pèrdues	18.453,00 €	138.998,00 €	-120.545,00 €
b) Resultat per venda i altres	88.412,28 €	-414.008,23 €	502.420,51 €
13. Altres Resultats	-400.664,50 €	20.821,78 €	-421.486,28 €
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	-9.375.541,86 €	790.289,28 €	-10.165.831,14 €
14. Ingressos financers	11.105,78 €	8.347,70 €	2.758,08 €
b) De valors negociables i altres instruments financers	11.105,78 €	8.347,70 €	2.758,08 €
b1) En empreses del grup i associades			
b2) En tercers	11.105,78 €	8.347,70 €	2.758,08 €
13. Despeses financeres	-488.219,38 €	-593.320,65 €	105.101,27 €
a) Per deutes amb empreses del grup i associades			
b) Per deutes amb tercers	-488.219,38 €	-593.320,65 €	105.101,27 €
18. Deterioraments i resultat per venda d'instruments financers			
a) Deterioraments i pèrdues			
b) Resultat per venda i altres			
A.2) RESULTAT FINANCER	-477.113,60 €	-584.972,95 €	107.859,35 €
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	-9.852.655,46 €	205.316,33 €	-10.057.971,79 €
17. Impostos sobre beneficis			
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES	-9.852.655,46 €	205.316,33 €	-10.057.971,79 €
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	-9.852.655,46 €	205.316,33 €	-10.057.971,79 €