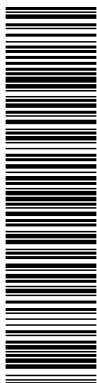


DOCUMENT Memòria de comptes anuals: Memòria de comptes anuals - Aprovació CONTROL FINANCER TECSALSA 2020_ Annex informe	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: PMDBR-NQW2U-1IY9Y Pàgina 1 de 14	SIGNATURES	ESTAT AQUEST DOCUMENT ES INFORMATIU



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2409957 PMDBR-NQW2U-1IY9Y 2A569282A5D00A6A4E5A6BCD5E2CD064F144B708) 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/verificar/Documentos.do>

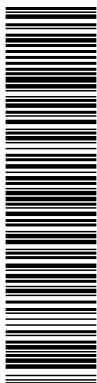


Ajuntament de Cornellà
de Llobregat

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

Control de Gestió Econòmica
30 d'abril de 2021

DOCUMENT Memòria de comptes anuals: Memòria de comptes anuals - Aprovació CONTROL FINANCER TECSALSA 2020_ Annex informe	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: PMDBR-NQW2U-1IY9Y Pàgina 2 de 14	SIGNATURES	ESTAT AQUEST DOCUMENT ES INFORMATIU



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

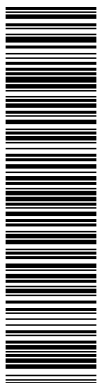
ÍNDEX

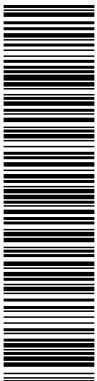
	Pag.
1. BALANÇ	2
2. EVOLUCIO DEL BALANÇ.	3
3. EVOLUCIÓ COMPTE DE PERDUES I GUANYS	5
4. EVOLUCIÓ RATIOS	6
5. EVOLUCIÓ ECONÒMICO-FINANCERA	7
6. COMPTE DE PERDUES I GUANYS	10
7. COMPTE DE PERDUES I GUANYS PER AREES	11
8. ANALISIS DEL COMPTE DE PERDUES I GUANYS	12

Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2409957 PMDBR-NQW2U-1IY9Y 2A569292A5D00A6A4E5A6BCD5E2CD064F144B708) 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 TECSALSA

ACTIU	31.12.2020		31.12.2019		VARIACIÓ (2020-2019)
	milers €	%	milers €	%	
ACTIU NO CORRENT	744	24,55%	562	18,55%	182
Immobilitzat intangible	301	9,93%	313	10,33%	-12
Immobilitzat material	368	12,15%	216	7,13%	152
Actius per impost diferit	75	2,48%	33	1,09%	42
ACTIU CORRENT	2.286	75,45%	2.594	85,61%	-308
Existències	123	4,06%	184	6,07%	-61
Deutors comercials i altres comptes a cobrar	693	22,87%	1.141	37,66%	-448
Inversions financeres a curt termini	5	0,17%	5	0,17%	0
Efectiu i altres actius líquids equivalents	1.465	48,35%	1.264	41,72%	201
TOTAL ACTIU	3.030	100,00%	3.156	104,16%	-126
PASSIU	31.12.2020		31.12.2019		VARIACIÓ (2020-2019)
	milers €	%	milers €	%	
PATRIMONI NET	2.330	76,90%	2.476	81,72%	-146
Capital	60	1,98%	60	1,98%	0
Reserves	2.178	71,88%	1.930	63,70%	248
Resultat de l'exercici	-132	-4,36%	248	8,18%	-380
Subvencions, donacions i llegats	224	7,39%	238	7,85%	-14
PASSIU NO CORRENT	75	2,48%	80	2,64%	-5
Deutes a llarg termini		0,00%		0,00%	0
Passiu per impost diferit	75	2,48%	80	2,64%	-5
PASSIU CORRENT	625	20,63%	600	19,80%	25
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	3.030	100,00%	3.156	104,16%	-126
CAPITAL CIRCULANT	1.661	54,82%	1.994	63,18%	-333



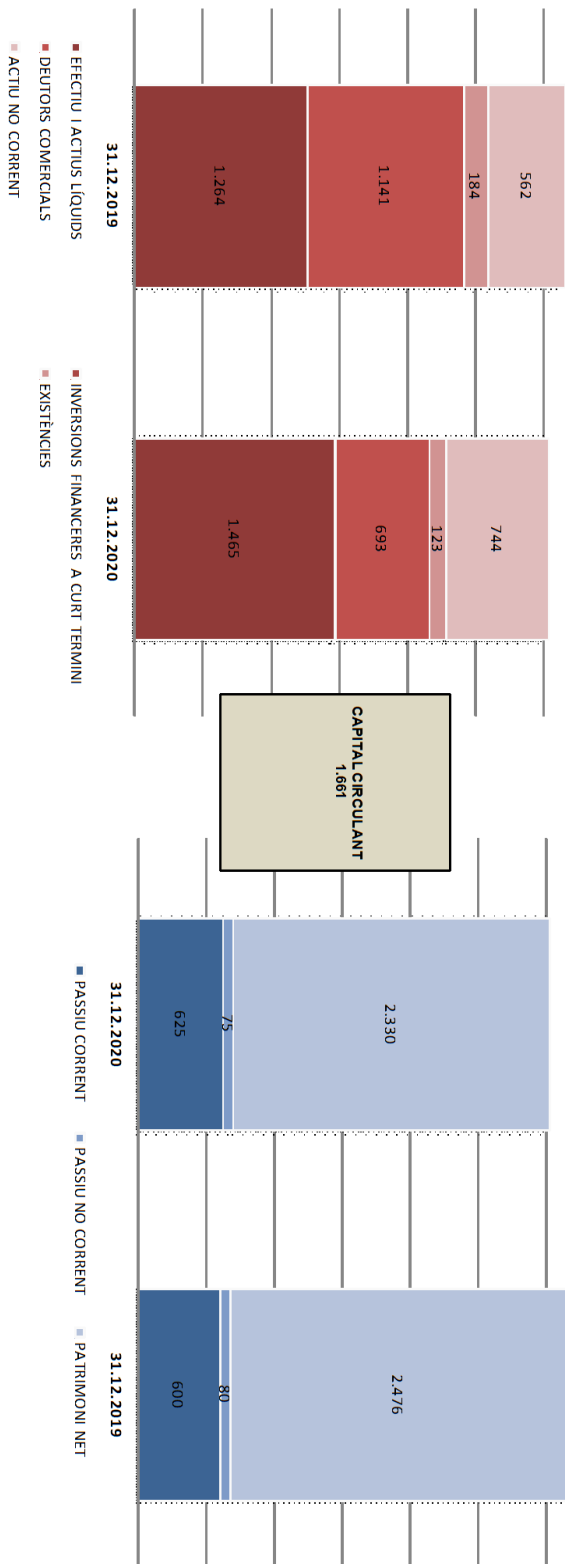


Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2409957 PMDBR-NQW2U-1IY9Y 2A56292A5D00A6A9E468BCD5E2CD064F14B708) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. Aquest document es Informatiu. Mitjançant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web: <https://seuelectronica.cornella.cat/portal/verificar/Documentos.do>

EVOLUCIÓ BALANÇ TECSALSA

ACTIU

PASSIU



Informe comptes anuals TECSALSA 2020

EVOLUCIÓ COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS TECSALSA

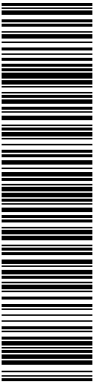
CONCEPTE	31.12.2020		31.12.2019	
	milers €	%	milers €	%
OPERACIONS CONTINUADES	5.626	100,00%	5.489	97,56%
Import net de la xifra de negocis	3.835	68,17%	3.958	70,35%
Altres ingressos d'explotació (subvencions traspasades a ingressos)	1.768	31,43%	1.506	26,77%
Imputació subvencions d'immobilitzat no financer i altres	19	0,34%	19	0,34%
Altres resultats (resultats extraordinaris)	2	0,04%	6	0,11%
Deteriorament i venda del immobilitzat	2	0,04%	0	0,00%
DESPESES	-5.800	-103,09%	-5.163	-91,77%
Aprovisionaments	-470	-8,35%	-398	-7,07%
Despeses de personal	-4.639	-82,46%	-4.099	-72,86%
Amortitzacions	-73	-1,30%	-56	-1,00%
Altres despeses d'explotació	-618	-10,98%	-579	-10,29%
Deteriorament i venda del immobilitzat	0	0,00%	-31	-0,55%
B.A.I.I. (marge d'explotació)	-174	-3,09%	326	5,79%
RESULTATS FINANCERS	0	0,00%	0	0,00%
BENEFICIS ABANS D'IMPOSTOS	-174	-3,09%	326	5,79%
IMPOST DE SOCIETATS	42	0,75%	-64	-1,14%
RESULTAT DE L'EXERCICI	-132	-2,35%	262	4,66%



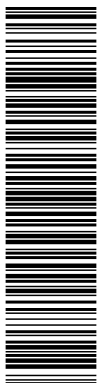
EVOLUCIÓ RÀTIOS TECSALSA

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	DESEMBRE 2020	DESEMBRE 2019	VALOR CORRECTE	OBSERVACIONS DESEMBRE 2019
FONTS DE FINANÇAMENT					
Gran d'autonomia	Patrimoni net/ total patrimoni net i passiu	76,90%	78,45%		El 76,90% dels recursos estan finançats amb recursos propis.
Gran de dependència	Passiu / total patrimoni net i passiu	23,10%	21,55%		El grau de dependència dels seus creditors és del 23,10%. Dada similar a la del exercici precedent.
RÀTIOS DE LIQUIDITAT					
Liquiditat general	Actiu corrent/ passiu corrent	3,66	4,32	2,00	L'empresa pot fer front al passiu corrent amb l'actiu corrent.
Liquidat immediata	Realitzable + disponible/ passiu corrent	3,46	4,02	1,00	L'empresa té una adequada liquidat immediata.
Tesoreria o "acid test"	Disponible/ passiu corrent	2,35	2,12	0,30	
RÀTIOS DE SOLVENCIA					
Solvència estricta	Actiu corrent/ passiu corrent	3,66	4,32	>1,50	La solvència presenta una dada optima.
Garantia	Actiu/ passiu exigible	4,33	4,64	>2,00	L'empresa posseeix suficients quantitats d'actius tercers.
Estabilitat	Actiu no corrent/ patrimoni net	0,32	0,23	<1,00	L'empresa té estabilitat. Immobilització al estat financer amb fons propis.
Endutament	Total deutes / total patrimoni net i passiu	0,23	0,22	Entre 0,5 i 0,6	L'índex d'endutament és baix.
Qualitat del deute	Passiu corrent/ total deutes	0,89	0,86	<0,50	La qualitat del deute no és bona, tot i el deute és a curt termini.
RÀTIOS DE ROTACIÓ D'ACTIUS					
Rotació de l'actiu no corrent	Vendes/ actiu fix	5,15	7,04	Quant major són	Pag cada € d'actiu fix ha realitzat 5,15 € de vendes.
Rotació de l'actiu corrent	Vendes/ actiu corrent	1,68	1,53	aquests valors més	Pag cada € d'actiu corrent ha realitzat 1,68 € de vendes.
Rotació del patrimoni net	Vendes/ fons propis	1,65	1,60	eficient és l'empresa.	Pag cada € de fons propis ha realitzat 1,65 € de vendes.
Rotació de stocks	Vendes/ stocks	31,18	21,51	Es qüestionen més	Pag cada € de existències ha realitzat 31,18 € de vendes.
TERMINIS DE PAGAMENT I COBRAMENT					
Termini de cobrament clients	Clients/ vendes nº dies any	39,74	64,21		Nie, niq de dies de tardança en el cobrament de clients.
Termini de cobrament deutors (subvencions)	Deutors/subvencions nº dies any	56,89	107,86		Nie, niq de dies de tardança en el cobrament de deutors.
Termini de pagament proveïdors	Proveïdors/ comptes nº dies any	51,85	34,75		Nie, niq de dies de tardança en el pagament de proveïdors.
Termini de pagament creditors	Creditors/ serveis extjors nº dies any	60,61	51,66		Nie, niq de dies de tardança en el pagament de creditors.
ANÀLISIS VENDES					
Expansió ingressos	Xifra negoci any N/ Xifra negoci any N-1	96,69%	114,45%		Reducció de la xifra de negoci.
Participació producció / Total Ingressos (vendes + subvencions explotació)	Vendes jardineria / total Ingressos	65,42%	66,89%		Percentatge de vendes de jardineria sobre el total d'ingressos.
	Vendes productes semiacabats/total Ingressos	2,69%	5,24%		Percentatge de vendes de productes semiacabats sobre el total d'ingressos.
	Vendes menjador i transport/ total Ingressos	0,33%	0,89%		Percentatge de vendes de menjador i transport sobre el total d'ingressos.
	Subvencions / total Ingressos	31,55%	27,73%		Percentatge de subvencions sobre el total d'ingressos.
	Donatius / total Ingressos	0,00%	0,00%		Percentatge de donatius sobre el total d'ingressos.
RENDIBILITAT					
Rendibilitat econòmica	BAII/ actiu total	-5,74%	10,33%		Pag cada 100 € que l'empresa ha menjador d'inversió en l'actiu ha obtingut 5,74 € de perduts.
Benefici net sobre vendes	BAII/ ingressos	-3,09%	5,94%		Pag cada 100 € de vendes l'empresa ha obtingut 3,09 € de perduts.
Rendibilitat financera	Benefici net/ capitals propis	-5,67%	10,58%		Pag cada 100 € de capitals propis l'empresa ha obtingut 5,67 € de perduts.
Eficàcia fiscal	Benefici net/ BAI	75,66%	80,37%		A 31 de desembre de 2020 la societat té bases imposables negatives pendents de compensació l'impost de societats.
FONS DE MANIOBRA	Actiu circulant - Exigible a curt (milers d'euros)	1.661,00	1.994,00		Pag de l'actiu circulant financer amb fons propis.

Informe comptes anuals TECSALSA 2020



DOCUMENT Memòria de comptes anuals: Memòria de comptes anuals - Aprovació CONTROL FINANCER TECSALSA 2020_ Annex informe	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: PMDBR-NQW2U-1IY9Y Pàgina 8 de 14	SIGNATURES	ESTAT AQUEST DOCUMENT ES INFORMATIU



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2409957 PMDBR-NQW2U-1IY9Y 2A569292A5D00A6A4E5A6BCD5E2CD064F144B708) 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/verificar/Documentos.do>

INFORME SITUACIÓ ECONÒMICO-FINANCERA

1.- EVOLUCIÓ DE LES PARTIDES DE BALANÇ

ACTIU

Durant l'exercici 2020 s'ha produït una reducció de -126 milers d'euros en el total actiu de l'empresa, que ha passat de 3.156 milers d'euros a 31 de desembre de 2019 a 3.030 milers d'euros a 31 de desembre de 2020, el que representa un decrement del 4,16%.

Les variacions s'han produït en les partides següents:

A) Incrementos

- L'immobilitzat material s'ha incrementat en 152 milers d'euros.
- Els actius per impost diferit ha incrementat en 42 miler d'euros.
- L'efectiu i altres actius líquids equivalents ha incrementat en 201 milers d'euros.

B) Disminucions

- L'immobilitzat intangible ha disminuït en 12 milers d'euros.
- Les existències s'han reduït en 61 milers d'euros.
- Els deutors comercials i altres comptes a cobrar s'han reduït en 448 milers d'euros.
- Les inversions financeres a curt termini es mantenen igual, corresponent a les fiances constituïdes en concepte de guals amb l'ajuntament de Cornella.

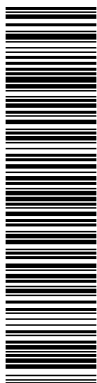
PASSIU

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

- El patrimoni net s'ha reduït en 146 milers d'euros.
- El passiu no corrent ha disminuït en 5 milers d'euros. Corresponent aquests en la seva totalitat als passius per impost diferits.
- El passiu corrent ha incrementat en 25 milers d'euros.

Dintre del moviment al patrimoni net destaquem les següents partides

- Les reserves al exercici s'han incrementat en 248 milers d'euros per l'aplicació del resultat positiu del exercici 2019.
- El resultat l'exercici ha estat de -132 milers d'euros. Suposant un decrement de -380 milers d'euros respecte al exercici anterior.
- El patrimoni en cessió i les subvencions, donacions i llegats amb un saldo de 223 milers d'euros al 2020 (dels quals corresponen 219 milers d'euros al patrimoni en cessió (locals carrer Destraleta, 168 i Progrés s/n ambdós propietat de l'ajuntament de Cornellà) i 4 milers a subvencions de capital rebudes)
 - o S'han rebut subvencions per import de 1.768 milers d'euros totes elles per despeses d'explotació.
 - o S'han imputat al resultat de l'exercici subvencions de capital per import de 5 milers d'euros i dotacions amortització del Patrimoni en cessió per import de 14 milers d'euros.
 - o S'han imputat a resultat de l'exercici la totalitat de les subvencions d'explotació rebudes per import de 1.768 milers d'euros.
 - o Traspàs a passius per impost diferit per import de 5 milers d'euros reduint en aquest import la partida del passiu no corrent abans indicada.



2.- EVOLUCIÓ COMPTE DE PÈRDUES I GUANYES

El import total dels ingressos de l'empresa TECSALSA a data 31 de desembre de 2020 ha estat de 5.628 milers d'euros enfront dels 5.496 milers d'euros de data 31 de desembre de 2019.

QUADRE COMPARATIU DELS INGRESSOS DELS EXERCICIS 2020 I 2019

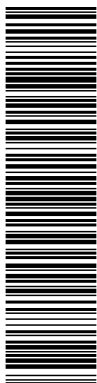
CONCEPTE	MILERS D'EUROS DESEMBRE 2020	PERCENTATGE DESEMBRE 2020	MILERS D'EUROS DESEMBRE 2019	PERCENTATGE DESEMBRE 2019
Vendes prestació de serveis	3.835,00	69,78%	3.958,00	72,02%
Donatius		0,00%	-	0,00%
Subvencions d'explotació	1.768,00	32,17%	1.505,00	27,38%
Aplicació de provisions		0,00%	-	0,00%
Ingressos financers		0,00%	-	0,00%
Subvencions capital i altres subv. trasp. a resultat	19,00	0,35%	19,00	0,35%
Ingressos extraordinaris	2,00	0,04%	6,00	0,11%
Beneficis procedents del Immobilitzat material	4,00	0,07%	8,00	0,15%
TOTALS	5.628,00	102%	5.496,00	100%

El import total de les despeses de l'empresa executades a data 31 de desembre de 2020 s'ha incrementat fins els 5.760 milers d'euros enfront dels 5.170 milers d'euros de data 31 de desembre de 2019.

QUADRE COMPARATIU DE LES DESPESES DELS EXERCICIS 2020 I 2019

CONCEPTE	MILERS D'EUROS DESEMBRE 2020	PERCENTATGE DESEMBRE 2020	MILERS D'EUROS DESEMBRE 2019	PERCENTATGE DESEMBRE 2019
Compres	341,00	6,60%	229,00	4,43%
Treballs realitzats altres entitats	129,00	2,50%	168,00	3,25%
Serveis exteriors	609,00	11,78%	569,00	11,01%
Tributs	9,00	0,17%	10,00	0,19%
Despeses de personal	4.639,00	89,73%	4.099,00	79,28%
Pèrdues procedents del Immobilitzat material	2,00	0,04%	39,00	0,75%
Dotació amortització	73,00	1,41%	56,00	1,08%
Impost de societats	-42,00	-0,81%	-	0,00%
TOTALS	5.760,00	111%	5.170,00	100%

DOCUMENT Memòria de comptes anuals: Memòria de comptes anuals - Aprovació CONTROL FINANCER TECSALSA 2020_ Annex informe	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: PMDBR-NQW2U-1IY9Y Pàgina 10 de 14	SIGNATURES	ESTAT AQUEST DOCUMENT ES INFORMATIU



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2409957 PMDBR-NQW2U-1IY9Y 2A569292A5D00A6A4E5A6BCD6E2CD064F144B708) 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/verificar/Documentos.do>

3.- RÀTIOS

TECSALSA es troba en situació d'estabilitat. El 76,90% dels actius de l'empresa estan finançats amb recursos propis. El grau de dependència dels seus creditors és doncs d'un 23,10%.

L'empresa compta amb 1.661 milers d'euros de capital circulant o fons de maniobra, el que suposa un 54,82% del total del seu actiu.

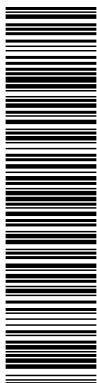
Malgrat un empitjorament en les dades respecte al exercici 2019, la ràtio de liquiditat general l'empresa no presenta problemes per fer front als seus deutes a curt termini i té una adequada liquiditat immediata i disponibilitat de tresoreria.

La rendibilitat econòmica de l'empresa en l'exercici 2020 ha estat del -5,74%, a l'exercici 2019 va ser del 10,33%.

El benefici net sobre vendes de l'exercici 2020 ha estat del -3,09%, valor evidentment pitjor que el de l'exercici 2019 que va ser del 5,94%.

La rendibilitat financera de l'exercici 2020 ha estat del -5,67%, mentre que al 2019 va ser del 10,58% .

La diferència entre la rendibilitat econòmica (benefici/actiu total) i la rendibilitat financera (benefici/capitals propis) és deguda a que part de l'actiu no corrent de l'empresa està finançat amb subvencions de capital, aquestes subvencions es traspassen al resultat de l'exercici en la mesura que es van amortitzant els actius que financen. Els ingressos en l'exercici 2020 per aquest concepte s'han incrementat fins els 18 milers d'euros import similar al de 2019.



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2409957 PMDBR-NQW2U-1IY9Y 2A569282A5D00A64E5A6BCD5E2CD064F144B708) 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/verificar/Documentos.do>

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS A DATA 31 DE DESEMBRE DE 2020

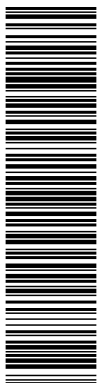
A) OPERACIONS CONTINUADES	DESEMBRE 2020	DESEMBRE 2019	Variació
1. Import net de la xifra de negocis	3.835.322,31	3.958.214,23	-122.891,92
a) Vendes	3.835.322,31	3.958.214,23	-122.891,92
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs	0,00	0,00	0,00
4. Aprovisionaments	-469.924,48	-397.729,90	-72.194,58
a) Compres de materies primeres i altres aprovisionaments	-99.269,93	-85.452,75	-13.817,18
b) Compres de mercaderies	-181.120,77	-212.308,36	31.187,59
c) Treballs realitzats per altres empreses	-129.191,64	-168.247,32	39.055,68
d) Variacions d'existències de mercaderies	-60.342,14	68.278,53	-128.620,67
5. Altres ingressos d'explotació	1.768.105,60	1.505.673,10	262.432,50
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	0,00	0,00	0,00
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	1.768.105,60	1.505.673,10	262.432,50
6. Despeses de personal	-4.638.803,89	-4.098.653,49	-540.150,40
a) Sous, salaris i assimilats	-3.617.605,69	-3.209.625,57	-407.980,12
b) Carregues socials	-1.021.198,20	-889.027,92	-132.170,28
7. Altres despeses d'explotació	-618.551,57	-579.528,33	-39.023,24
a) Serveis exteriors	-609.411,37	-569.428,65	-39.982,72
b) Tributs	-9.140,20	-10.099,68	959,48
c) comercials	0,00	0,00	0,00
8. Amortització de l'immobilitzat	-73.380,44	-55.647,39	-17.733,05
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	18.697,26	18.697,26	0,00
10. Excès de provisions	0,00	0,00	0,00
11. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers	2.358,71	-31.506,35	33.865,06
12. Altres resultats	2.002,16	6.389,21	-4.387,05
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	-174.174,34	325.908,34	-500.082,68
13. Ingressos financers	0,00	0,00	0,00
b) De valors negociables i altres instruments financers	0,00	0,00	0,00
b1) En empreses del grup i associades			0,00
b2) En tercers	0,00	0,00	0,00
14. Despeses financeres	0,00	0,00	0,00
a) Per deutes amb empreses del grup i associades			0,00
b) Per deutes amb tercers	0,00	0,00	0,00
c) Per actualització de provisions			0,00
A.2) RESULTAT FINANCER	0,00	0,00	0,00
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	-174.174,34	325.908,34	-500.082,68
18. Impostos sobre beneficis	42.392,06	-78.103,95	120.496,01
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONT	-131.782,28	247.804,39	-379.586,67
			0,00
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	-131.782,28	247.804,39	-379.586,67

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS PER CENTRE DE COST

Descripció	SERVEIS SOCIALS		CET	IMPORT TOTAL
	U.S.A.P.S.	S.T.O.		
Vendes		288.600,63	3.528.137,74	3.816.738,37
Menjador i transport		7.146,77	11.437,17	18.583,94
1. Total Import xifra de negoci		295.747,40	3.539.574,91	3.835.322,31
Subvencions manteniment del centre i serveis	347.610,00		852.439,03	1.200.049,03
Subvencions del personal			568.056,57	568.056,57
5. Total Altres ingressos d' explotació	347.610,00		1.420.495,60	1.768.105,60
9. Imputació de subv.de immobilitzat no financer			18.697,26	18.697,26
11. Deteriorament i resultat vendes immobilitzat			3.921,91	3.921,91
13. Altres resultats			2.002,16	2.002,16
TOTAL INGRES. EXPL.	347.610,00	295.747,40	4.984.691,84	5.624.127,33
Compres		24.574,72	305.159,92	329.734,64
Treb. realitz.altres empr.		19.688,61	109.503,03	129.191,64
Altres compres			10.998,20	10.998,20
4. Total Aprovisionaments		44.263,33	425.661,15	469.924,48
Sous i salaris	438.711,55	170.884,78	3.008.009,36	3.617.605,69
Seg. Soc. c/empresa	123.077,92	47.940,71	843.879,20	1.014.897,83
Formació i altres despeses socials			6.300,37	6.300,37
6. Total desps. personal	561.789,47	218.825,49	3.858.188,93	4.638.803,89
2. Variació d'existències				
Arrendaments			59.885,27	59.885,27
Subministraments		5.911,12	77.458,23	83.369,35
Altres Serveis		26.594,14	439.562,61	466.156,75
7.1 Total serveis exteriors		32.505,26	576.906,11	609.411,37
Altres impostos i tributs			9.140,20	9.140,20
7.2 Total tributs			9.140,20	9.140,20
8. Dotacions per amort.		1.088,86	72.291,58	73.380,44
11. Deteriorament i resultat vendes immobilitzat			1.563,20	1.563,20
TOTAL DESPS EXPL.	561.789,47	296.682,94	4.943.751,17	5.802.223,58
RESULTAT D'EXPL.	-214.179,47	-935,54	40.940,67	-174.174,34
Altres ingressos financers				
Ingressos financers				
Inters. de deutes a C/T				
Altres desps. financeres				
Despeses financeres				
RESULTAT FINANCER				
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	-214.179,47	-935,54	40.940,67	-174.174,34
Impost sobre beneficis			-42.392,06	-42.392,06
RESULTAT DEL EXERCICI	-214.179,47	-935,54	83.332,73	-131.782,28



DOCUMENT Memòria de comptes anuals: Memòria de comptes anuals - Aprovació CONTROL FINANCER TECSALSA 2020_ Annex informe	IDENTIFICADORES	
ALTRES DADES Codi per a validació: PMDBR-NQW2U-1IY9Y Pàgina 13 de 14	SIGNATURES	ESTAT AQUEST DOCUMENT ES INFORMATIU



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2409957 PMDBR-NQW2U-1IY9Y 2A569282A5D00A64E5A6BCD5E2CD064F144B708), 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>

ANÀLISIS DEL COMPTE DE PERDUES I GUANYS 2020

1.- INGRESSOS

El import executat, incloent tots els conceptes d'ingressos, ascendeix a 5.628 milers d'euros.

1.1.- INGRESSOS VENDES I SERVEIS

El import ascendeix a 3.817 milers d'euros, a l'exercici 2019 va ser de 3.909 milers d'euro, suposant una reducció de 92 milers d'euros.

1.2.- INGRESSOS MENJADOR I TRANSPORT

Els ingressos de menjador i transport ascendeixen a 19 milers d'euros, a l'exercici 2019 van ser de 49 milers d'euro, suposant un decreixent de 30 milers d'euros.

1.3.- SUBVENCIONS SCAPS (Servei complementari d'ajustament personal i social) i SUBVENCIONS STO (Servei de teràpia ocupacional)

Les subvencions rebudes ascendeixen a 348 milers d'euros, el import rebut a l'exercici 2019 va ser de 333 milers d'euros..

1.4.- SUBVENCIONS D'EXPLOTACIÓ CET (Centre especial de treball)

Les subvencions per despeses corrents rebudes pel CET ascendeixen a un total de 1.420 milers d'euros, distribuïdes en els següents conceptes i entitats atorgants:

- 745 milers d'euros manteniment llocs de treball disminuïts (Departament de treball Generalitat)
- 107 milers d'euros Suport a l'ocupació de treballadors de característiques especials (Departament de treball Generalitat)
- 568 milers d'euros Bonificacions de les quotes de la seguretat social pels treballadors discapacitats. (Ministerio de Empleo y Seguridad Social)

El import total rebut a l'exercici 2019 pels mateixos conceptes i entitats atorgants va ser de 1.172 milers d'euro, suposant un increment de 248 milers d'euros.

1.5.- RESULTAT OPERACIONS DEL IMMOBILITZAT MATERIAL

Els ingressos procedents del immobilitzat material han estat de 4 milers d'euros i unes despeses de 2 milers d'euros donant doncs un saldo positiu de 2 milers d'euros .

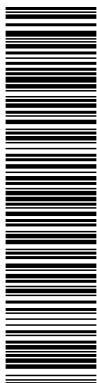
1.6.- INGRESSOS PER SUBVENCIONS DE CAPITAL TRASPASADES A RESULTATS D'EXERCICI.

El import de subvencions de capital traspasats a resultats del exercici 2020 va ser de 19 milers d'euros (13 milers d'euros degut a les dotacions a l'amortització del patrimoni en cessió que figura al immobilitzat intangible del balanç i 5 milers d'euros per subvencions de capital rebudes), la quantitat és igual a la traspasada al 2019.

1.7.- INGRESSOS EXTRAORDINARIS

Els ingressos extraordinaris han estat 2 miler d'euros corresponents a cobraments rebuts de companyies d'assegurances per indemnitzacions de sinistres produïts. Al 2019 els ingressos extraordinaris van ser de 6 milers d'euros.

DOCUMENT Memòria de comptes anuals: Memòria de comptes anuals - Aprovació CONTROL FINANCER TECSALSA 2020_ Annex informe	IDENTIFICADORS	
ALTRES DADES Codi per a validació: PMDBR-NQW2U-1IY9Y Pàgina 14 de 14	SIGNATURES	ESTAT AQUEST DOCUMENT ES INFORMATIU



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 2409957 PMDBR-NQW2U-1IY9Y 2A569292A5D00A64E5A6BCD5E2CD064F144B798) 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/verificar/Documentos.do>

2.- DESPESES

El import executat, incloent tots els conceptes de despeses, ascendeix a 5.760 milers d'euros.

2.1.- APROVISIONAMENTS.

El import de la despesa en aprovisionaments al 2020 ascendeixen a 470 milers d'euros, dels quals 341 milers d'euros corresponen a compra de mercaderies i 129 milers a treballs realitzat per altres empreses.

A l'exercici 2019 van ser de 397 milers d'euro, suposant un increment de 73 milers d'euros.

2.2.- DESPESES DE PERSONAL

Les despeses de personal són de 4.639 milers d'euros, a l'exercici 2019 van ser de 4.099 milers d'euro, suposant un important increment de 540 milers d'euros.

2.3.- SERVEIS EXTERIORS

La despesa en serveis exteriors es de 609 milers d'euros, import superior als 569 milers d'euros de 2019. Dintre d'aquest apartat les principals partides i el seu detall són les següents:

La despesa en lloguers ha estat de 60 milers, dada superior als 45 milers d'euros de 2019.

La despesa en reparacions i conservació ha estat de 149 milers d'euros enfront dels 129 milers d'euros de 2019.

La despesa en serveis professionals independents ha estat de 169 milers d'euros enfront dels 156 milers d'euros de 2019.

La despesa per primes d'assegurances ha estat de 48 milers d'euros, xifra similar a la de 2019.

La despesa en serveis bancaris ha estat de 5 milers d'euros dada similar a la de 2019.

La despesa de subministraments ha estat de 83 milers d'euros, dada inferior als 95 milers d'euros de 2019.

La despesa en publicitat ha estat de 43 milers d'euros, dada inferior als 20 milers d'euros de 2019.

Les despeses d'altres serveis han estat de 50 milers d'euros (destacant les despeses de material d'oficina i informàtica amb 25 milers d'euros i la de transport d'usuaris amb 14 milers d'euros) enfront dels 68 milers d'euros de 2019.

2.4.- TRIBUTS

La despesa en tributs ha estat de 9 milers d'euros, dada similar als 10 milers de 2019.

El detall dels tributs ha estat la següent:

- I.A.E. 3,5 milers d'euros
- Impost de circulació 4,3 milers d'euros
- Altres tributs 1,2 miler d'euros

2.5.- DOTACIONS PER AMORTITZACIÓ D'IMMOBILITZAT

Les dotacions per amortització de l'immobilitzat són de 73 milers d'euros, superiors als 56 milers d'euros de 2019.