



OK8676194

MEMÒRIA ANUAL DE L'EXERCICI 2012
CLASE 8.^a

Nota 1 - ACTIVITAT DE L'EMPRESA

- 1.1 - **SOLUCIONS INTEGRALS PER ALS RESIDUS, S.A.U. (SIRESA)** va ser constituïda per temps indefinit en data 14 de desembre de 2000, com a Societat Anònima Unipersonal, iniciant les seves activitats l'1 de gener de 2001 sent el seu únic Accionista TRACTAMENT I SELECCIÓ DE RESIDUS, S.A. (TERSA).

El seu NIF és A-62.439.807 i el seu domicili social es el Camí Antic de Barcelona a València, B-210, Km. 1, 08850 Gavà (Barcelona).

- 1.2 - La Societat es regeix pels seus Estatuts, per la legislació mercantil vigent, per la normativa de Règim Local vigent i d'altres disposicions concordants.
- 1.3 - L'objecte social d'acord amb la modificació estatutària aprovada al Consell d'Administració de la Societat durant l'exercici 2009 el constitueix la realització de tota classe d'activitats i/o prestació de serveis ambientals, que comprenen: la gestió tècnica, administrativa i d'infraestructures per als residus, les energies renovables, aigües i sols. L'educació ambiental a tercers i la realització de tota mena d'activitats relacionades amb el medi ambient. Totes aquestes activitats inclouen el desenvolupament de tecnologies urbanes i sistemes d'aprofitament en relació a tot tipus de residus, energies renovables, aigües i sols.
- 1.4 - Per assolir aquests objectius, **SIRESA**, amb efectes 1 de gener de 2012 ha subscrit un nou contracte amb el seu accionista únic, la mercantil "Tractament i Selecció de Residus, S.A.". En aquest nou contracte es determinen els serveis que **SIRESA** presta al seu accionista únic, així com la cessió d'ús dels actius i instal·lacions propietat de **TERSA**, per tal de que **SIRESA** desenvolupi la seva activitat (Nota 14).

Adicionalment, compta amb acords i encàrrecs amb determinats Ajuntaments.

- 1.5 - La Societat segons el previst a l'article 42 del Codi de Comerç, pertany al grup consolidat encapçalat per la societat mercantil Barcelona de Serveis Municipals, S.A., amb domicili en el c/Gran Via Carles III, 85 bis, 08028 Barcelona, la qual disposa els seus comptes anuals consolidats, pendents de formulació, en el Registre Mercantil de Barcelona. L'ens dominant últim de la Societat es l'Ajuntament de Barcelona, amb domicili en el municipi de Barcelona.

Nota 2 - BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS

2.1 - Imatge fidel

Els comptes anuals adjunts s'han preparat a partir dels registres comptables de la Societat i es presenten d'acord amb la legislació mercantil vigent i amb les normes i principis establerts en el Pla General de Comptabilitat aprovat pel R.D. 1514/2007 i amb les successives modificacions introduïdes en el seu cas, amb l'objecte de mostrar la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera, dels resultats de les seves operacions així com de la veracitat dels fluxos incorporats en l'estat de fluxos d'efectiu.

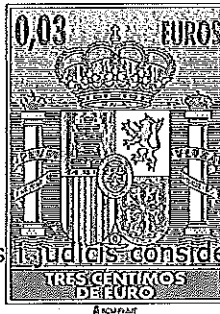
La Societat formula comptes anuals en format normal.

Aquests comptes anuals es sotmetran a l'aprovació de l'Accionista únic, i s'estima que seran aprovats sense cap modificació.

2.2 - Aspectes crítics de la valoració i estimació de la incertesa

La preparació dels comptes anuals requereix la realització per la Direcció de la Societat de determinades estimacions comptables i la consideració de determinats elements de judici. Aquests s'avaluen contínuament i es fonamenten en l'experiència històrica i altres factors, incloent les expectatives de successos futurs, que s'han considerat raonables.

Si bé les estimacions considerades s'han realitzat sobre la millor informació disponible a la data de tancament dels presents comptes anuals, qualsevol modificació en el futur d'aquestes estimacions s'aplicaria de forma prospectiva des d'aquell moment, reconeixent l'efecte del canvi en l'estimació realitzada en el compte de pèrdues i guanys de l'exercici en qüestió.



OK8676195

Les principals estimacions i judicis considerats en els comptes anuals son les següents:

- Vides útils dels elements de l'immobilitzat intangible i material (Nota 4.1).
- Valors raonables dels Instruments financers (Notes 4.3 i 4.4).

2.3 - Comparabilitat de la Informació

Els comptes anuals dels exercicis 2012 i 2011 s'han formulat d'acord amb l'estructura establerta en el Pla General de Comptabilitat, havent seguit en la seva elaboració l'aplicació de criteris uniformes de valoració, agrupació, classificació i unitats monetàries, de manera que la informació presentada és homogènia i comparable.

2.4 - Excepte indicació contrària, els comptes anuals es presenten en euros amb decimals. L'euro es la moneda funcional i de presentació de la Societat.

Nota 3 - DISTRIBUCIÓ DE RESULTATS

La proposta de distribució del resultat de l'exercici 2012 formulada pel Consell Administració de la Societat i que haurà de ratificar l'Accionista únic es la següent:

Base de repartiment:	
Benefici de l'exercici	<u>368.278,48</u>
Distribució:	
Reserva voluntària	<u>368.278,48</u>

Nota 4 - NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ

Les principals normes de registre i valoració utilitzades per la Societat en l'elaboració dels seus Comptes Anuals per a l'exercici 2012, han estat les següents:

4.1 - Immobilitzat Intangible i material

L'immobilitzat intangible i material es troba valorat al preu d'adquisició deduïda l'amortització acumulada i les pèrdues pel deteriorament de valor, si escau.

Les reparacions que no signifiquin una ampliació de la capacitat productiva o un allargament de la vida útil i les despeses de manteniment són carregades directament al compte de pèrdues i guanys. Els costos d'ampliació, modernització o millora que donen lloc a un augment de la durada del bé o a un increment de la seva capacitat productiva són capitalitzats com a més valor del bé.

L'amortització de l'immobilitzat es calcula en funció de la vida útil estimada dels béns a partir del mateix mes de la compra, aplicant el mètode lineal sobre el cost d'adquisició.

Els percentatges anuals aplicats són els següents:

	Coeficients %
a) Immobilitzat material:	
• Instal·lacions	12
• Elements de transports	16
• Mobiliari	10
• Equips informàtics	25
b) Immobilitzat Intangible:	
• Aplicacions Informàtiques	25

Aquests percentatges són homogenis amb els aplicats a l'exercici 2011.

Per a la realització de la seva activitat la Societat utilitza actius no generadors de fluxos d'efectiu. Tal i com es descriu a l'Ordre EHA/733/2010 de 25 de març, per la qual s'aproven aspectes comptables d'empreses públiques que operen en determinades circumstàncies, els actius no generadors de fluxos d'efectiu són aquells que s'utilitzen no amb l'objecte d'obtenir un benefici o rendiment econòmic, sinó per l'obtenció de fluxos econòmics socials que beneficiïn a la col·lectivitat per mitjà del potencial servei o utilitat pública, a canvi d'un preu fixat directa o indirectament per l'Administració Pública com a conseqüència del caràcter estratègic o d'utilitat pública de l'activitat que desenvolupa.



OK8676196

Al tancament de l'exercici, la Societat avalua el deteriorament de valor dels diferents actius no generadors de fluxos d'efectiu, estimant el valor recuperable d'aquests actius, que és el major entre el seu valor raonable i el seu valor en ús, entenent com a valor en ús el cost de reposició depreciat. Si el valor recuperable es inferior al valor net comptable es dotarà la corresponent provisió per deteriorament de valor amb càrrec al compte de pèrdues i guanys.

En l'avaluació del deteriorament del valor d'aquests actius, la Societat ha considerat l'existència d'una única unitat d'explotació vinculada a la realització de tota classe d'activitats i/o prestació de serveis ambientals, l'educació ambiental a tercers i la realització de tota mena d'activitats relacionades amb el medi ambient.

4.2 - Arrendaments

Els arrendaments en els que l'arrendador conserva una part important dels riscos i beneficis derivats de la titularitat es classifiquen com arrendaments operatius. Els pagaments en concepte d'arrendament operatiu (nets de qualsevol incentiu rebut de l'arrendador) es carreguen al compte de pèrdues i guanys de l'exercici en què es meriten sobre una base lineal durant el període d'arrendament.

La Societat no disposa d'arrendaments financers.

4.3 - Actius financers

La Societat fixa la categoria dels seus actius financers en el moment del seu reconeixement inicial, en base a les decisions adoptades per la Direcció. Aquesta classificació depèn de la finalitat per la qual aquestes inversions han estat adquirides.

Es classifiquen com a corrents els actius financers amb venciment igual o inferior a un any, i com no corrents si el seu venciment es superior a un any.

Els actius financers es donen de baixa en el balanç de la Societat quan s'han extingit o s'han cedit la totalitat dels drets contractuals sobre fluxos d'efectiu de l'actiu financer, essent necessari que s'hagin traspasat substancialment tots els riscos i beneficis inherents a la propietat de l'actiu, que en el cas concret de comptes a cobrar s'entén que aquest fet es produeix en general si s'han tramès els riscos d'insolvències i de mora.

Els actius financers de la Societat es classifiquen en les següents categories:

a) Préstecs i partides a cobrar

Els préstecs i partides a cobrar es registren inicialment al valor raonable de la contraprestació lliurada, que, llevat que hi hagi alguna evidència en contra, correspon al preu de transacció, incloses les despeses de transacció que li siguin directament imputables. En posteriors valoracions es valoren a cost amortitzat, comptabilitzant els interessos meritats en el compte de pèrdues i guanys aplicant el mètode del tipus d'interès efectiu.

No obstant, aquells crèdits per operacions comercials amb venciment no superior a un any i que no tinguin un tipus d'interès contractual, així com les bestretes i crèdits al personal, els imports dels quals es preveu rebre en el curt termini, es valoren a valor nominal, tant en la valoració inicial com en la valoració posterior, quan l'efecte de no actualitzar els fluxos d'efectiu no sigui significatiu.

Quan hi ha dubtes raonables sobre la recuperabilitat en quanties i venciments dels saldos dels comptes que estan classificats en la categoria de préstecs i comptes a cobrar, la Societat realitza almenys al tancament de cada exercici la corresponent correcció del valor per deteriorament amb càrrec al compte de pèrdues i guanys de l'exercici en que el deteriorament s'ha posat de manifest. Les reversions de les pèrdues per deteriorament prèviament registrades, en cas de produir-se, es reconeixen en el compte de pèrdues i guanys de l'exercici en que el deteriorament s'ha eliminat o reduït. L'import de la provisió és la diferència entre el valor comptable de l'actiu i el valor actual dels fluxos d'efectiu futurs estimats, descomptats al tipus d'interès efectiu.

S'inclouen els següents saldos:

- Dipòsits i fiances lliurats a llarg termini: figuren registrats a l'epígraf d'inversions financeres a llarg termini, altres actius financers. Estan valorats pel seu import desemborsat, atès que l'efecte de no actualització de fluxos d'efectiu no és significatiu.
- Comptes a cobrar per operacions comercials corresponents als saldos de clients i d'empreses del grup i associades per prestacions de serveis.



OK8676197

CLASE 8.ª
INVERSIONES FINANCIERAS

- Comptes a cobrar per operacions no comercials. S'inclou saldos amb personal.
- Imposicions a termini amb venciments inferiors a un any.

Si el seu venciment es superior a tres mesos des de la seva constitució la societat les classifica a l'epígraf Inversions financeres a curt termini, altres actius financers, classificant-se a l'epígraf d'efectiu i altres actius líquids equivalents quan el seu venciment no es superior a tres mesos.

b) Inversions en empreses del grup i associades

Es valoren a preu d'adquisició, excepte quan el seu valor recuperable és inferior. En aquest cas, es constitueixen les oportunes correccions valoratives per deteriorament. S'entén com a valor recuperable el major import entre el seu valor raonable menys els costos de venda i el valor actual de fluxos d'efectiu derivats de la inversió. Llevat de que hi hagi una millor evidència del valor recuperable d'aquestes inversions, en l'estimació del deteriorament es pren en consideració el import del patrimoni net de la societat participada corregit per les plusvàlues tàcites a la data de valoració.

Les correccions valoratives per deteriorament, i la seva reversió posterior, si escau, es registren en el compte de pèrdues i guanys.

En la mesura que la Societat prengui la decisió de vendre a curt termini l'import de la seva participació es reclassificarà comptablement a l'epígraf d'actius no corrents mantinguts per a la venda.

4.4 - Passius financers

La Societat fixa la categoria dels seus passius financers en el moment del seu reconeixement inicial en base a les decisions adoptades per la Direcció. Aquesta classificació depèn de la finalitat per la qual aquests passius han estat formalitzats.

Es classifiquen com a corrents els passius financers amb venciment igual o inferior a un any, i com no corrents si el seu venciment és superior a un any.

La baixa d'un passiu financer es reconeixerà quan l'obligació que genera s'hagi extingit.

La Societat classifica la totalitat dels seus passius financers en la categoria de debits i partides a pagar.

Es registren inicialment pel seu valor raonable, que, llevat que hi hagi alguna evidència en contra, correspon al preu de transacció. En posteriors valoracions es valoraran a cost amortitzat, comptabilitzant els interessos meritats en el compte de pèrdues i guanys aplicant el mètode del tipus d'interès efectiu.

No obstant, aquells debits per operacions comercials amb venciment no superior a un any i que no tinguin un tipus d'interès contractual, així com altres comptes a pagar no comercials, els imports dels quals es preveu liquidar en el curt termini, es valoren a valor nominal, tant en la valoració inicial com en la valoració posterior, quan l'efecte de no actualitzar els fluxos d'efectiu no sigui significatiu.

Els passius financers que la Societat classifica en aquesta categoria són els següents:

- Dipòsits i fiances constituïdes a llarg termini: figuren registrats a l'epígraf de deutes a llarg termini, altres passius financers.
- Cobraments de preus públics realitzats per compte d'Ajuntaments, figuren registrats a l'epígraf de deutes a curt termini, altres passius financers.
- Debits per operacions comercials corresponents als saldos creditors per prestacions de serveis i proveïdors empreses del grup i associades.
- Debits per operacions no comercials. S'inclou, entre d'altres, saldos amb personal, etc.

4.5 - Impost sobre beneficis

D'acord amb el que disposa l'article 34.2 del Real Decret Legislatiu 4/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei d'Impost sobre Societats, la Societat aplica la bonificació del 99% que aquesta normativa contempla sobre les activitats compreses a l'apartat 2 de l'article 25 de la Llei 7/1985 de Bases del règim local.

OK86761¹⁵8

La despesa per impost sobre beneficis de l'exercici es calcula mitjançant la suma de l'impost corrent que resulta de l'aplicació del tipus de gravamen sobre la base imposable de l'exercici i després d'aplicar les deduccions que fiscalment siguin admissibles, més la variació dels actius i passius per impostos diferits.

Els actius i passius per impostos diferits inclouen les diferències temporàries que s'identifiquen com aquells imports que es preveuen recuperar o satisfer per les diferències entre els imports en llibres dels actius i passius i el seu valor fiscal, així com les bases imposables negatives pendents de compensació i els crèdits per deduccions fiscals no aplicades fiscalment. Els esmentats imports es registren aplicant a la diferència temporària o crèdit que correspongui el tipus de gravamen al que s'espera recuperar-los o liquidar-los.

Per la seva part, els actius per impostos diferits, identificats con diferències temporàries només es reconeixen en el cas de que es consideri probable que la Societat generi beneficis fiscals suficients per poder fer-los efectius.

Amb ocasió de cada tancament comptable, es revisen els impostos diferits registrats (tant actius com passius) amb l'objecte de comprovar que es mantinguin vigents, efectuant-se les oportunes correccions als mateixos d'acord amb els resultats dels anàlisis efectuats.

4.6 - Ingressos i despeses

Amb criteri general els ingressos i despeses es registren atenent el principi de meritament i el de correlació d'ingressos i despeses, independentment del moment en què són cobrats o pagats.

Els ingressos es registren pel valor raonable de la contraprestació rebuda o a rebre, i representen els imports a cobrar pels béns lliurats i els serveis prestats en el marc ordinari de la seva activitat, deduint els descòmptes, l'impost sobre el valor afegit i altres impostos relacionats amb les vendes.

Els ingressos per prestacions de serveis es reconeixen quan compleixen els següents requisits:

- L'import dels ingressos es pot valorar amb fiabilitat.
- La Societat rep els beneficis o rendiments econòmics derivats de la transacció.

- El grau de realització de la transacció pot ser valorat amb fiabilitat.
- Els costos incorreguts en la prestació, així com els que queden per incórrer fins a completar-la poden ser valorats amb fiabilitat.

Els ingressos per prestacions de serveis de la Societat s'originen en gran mesura a partir del contracte subscrit amb el seu Accionista únic, la mercantil "Tractament i Selecció de Residus, S.A.". En aquest contracte es determinen els serveis que **SIRESA** presta al seu Accionista únic, així com la cessió d'ús dels actius i instal·lacions propietat de TERSA, per tal de que **SIRESA** desenvolupi la seva activitat (Nota 14).

Els ingressos per interessos es reconeixen utilitzant el mètode del tipus d'interès efectiu.

4.7 - Provisions a llarg termini

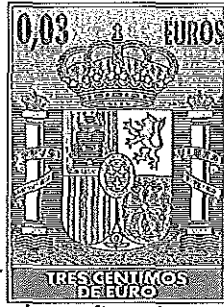
Les provisions es reconeixen quan la Societat té una obligació present, ja sigui legal o implícita, com a resultat de successos passats, és probable que sigui necessària una sortida de recursos per a liquidar l'obligació i l'import es pot estimar de forma fiable.

Les provisions es valoren pel valor actual dels reemborsaments que s'espera que siguin necessaris per a liquidar l'obligació usant un tipus abans d'impostos que reflecteixi les avaluacions del mercat actual del valor temporal dels diners i els riscos específics de l'obligació. Els ajustaments en la provisió amb motiu de la seva actualització es reconeixen com una despesa financera conforme es van meritant.

Les provisions amb venciment inferior o igual a un any, amb un efecte financer no significatiu no es descompten.

Quan s'espera que part del reemborsament necessari per a liquidar la provisió sigui reemborsat per un tercer, el reemborsament es reconeix com un actiu independent, sempre que sigui pràcticament segura la seva recepció.

Per la seva banda, es consideren passius contingents aquelles possibles obligacions sorgides com a conseqüència de successos passats, la materialització dels quals està condicionada que ocorri o no un o més esdeveniments futurs independents de la voluntat de la Societat. Aquests passius contingents no són objecte de registre comptable presentant-se detall dels mateixos en la memòria.



OK86761¹⁷99

4.8 - Medi ambient

CLASE 8.^a

Les despeses derivades de les actuacions empresarials que tenen per objecte la protecció i millora del medi ambient es comptabilitzen, si escau, com a despeses de l'exercici en què s'incorren. No obstant això, si suposen inversions com a conseqüència d'actuacions per minimitzar l'impacte o la protecció i millora del medi ambient, es comptabilitzen com a major valor de l'immobilitzat (Nota 15).

4.9 - Transaccions entre parts vinculades

Amb caràcter general, les operacions amb empreses vinculades es comptabilitzen a preu de mercat.

4.10 - Periodificacions a llarg i curt termini de passiu

En aquests epígrafs es reflecteix:

- Periodificacions a llarg termini: La Societat registra amb abonament a l'epígraf de Periodificacions a llarg termini de passiu els fons rebuts pel finançament de l'adquisició de camions. S'imputen al compte de pèrdues i guanys de manera correlacionada a l'amortització dels actius finançats.
- Periodificacions a curt termini: Reflecteix els Ingressos rebuts en concepte de financiació específica de determinats projectes, per als quals no s'han incorregut els costos al tancament de l'exercici.

4.11 - Unió Temporal d'Empreses

Correspon a la participació que té la societat en l'U.T.E. Solucions Integrals per als Residus, S.A., Societat Unipersonal-Engrunes Recuperació i Manteniment, Empresa d'Inserció S.L.U (en endavant l'U.T.E.).

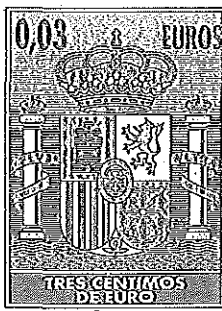
La informació relativa a aquesta U.T.E. es detalla a continuació:

- Grau de participació: 20,00%
- Dret de vot: 20,00%
- Domicili: C/ Roca Plana 14-16, Montcada i Reixac

- Activitat: Gestió del servei de la deixalleria municipal de Corbera de Llobregat

A data 31 de desembre de 2011 i 2012 el balanç i el compte de pèrdues i guanys incorporats en els comptes anuals de **SIRESA** són els següents (corresponen al 20% del total del balanç i compte de pèrdues i guanys de la U.T.E.):

<u>Compte de pèrdues i guanys</u>	<u>31/12/2011</u>
Ingressos financers	
De participacions en instruments de patrimoni	5.240,64
RESULTAT FINANCER	5.240,64
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	5.240,64
Impost sobre beneficis	-
RESULTAT DE L'EXERCICI	<u>5.240,64</u>
<u>Balanc</u>	<u>31/12/2011</u>
ACTIU NO CORRENT	
Immobilitzat material	
Instal·lacions tècniques, i altre immob. Material	583,64
ACTIU CORRENT	
Deutors comercials i altres comptes a cobrar	
Clients per vendes i prestacions de serveis	6.262,21
Altres crèdits amb les Administracions Públiques	1.030,55
Efectiu i altres actius líquids equivalents	
Tresoreria	2.614,28
TOTAL ACTIU	<u>10.490,68</u>

OK8676200¹⁹31/12/2011**CLASE 01 PATRIMONI NET**
Fons Propis

Resultat de l'exercici	5.240,64
PASSIU CORRENT	
Deutes a curt termini	
Altres passius financers	269,83
Creditors comercials i altres comptes a pagar	
Proveïdors	4.980,21
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	10.490,68

Compte de pèrdues i guanys31/12/2012

Ingressos financers	
De participacions en instruments de patrimoni	7.880,13
RESULTAT FINANCER	7.880,13
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	7.880,13
Impost sobre beneficis	-
RESULTAT DE L'EXERCICI	7.880,13

Balanc31/12/2012

ACTIU NO CORRENT	
Immobilitzat material	
Instal·lacions tècniques, i altre Immob. Material	291,85
ACTIU CORRENT	
Deutors comercials i altres comptes a cobrar	
Clients per vendes i prestacions de serveis	12.786,44
Altres crèdits amb les Administracions Públiques	630,06
Efectiu i altres actius líquids equivalents	
Tresoreria	12.018,37
TOTAL ACTIU	25.726,72

31/12/2012

PATRIMONI NET	
Fons Propis	
Capital	5.957,72
Resultat exercicis anteriors	7.845,54
Resultat de l'exercici	7.880,13
PASSIU CORRENT	
Deutes a curt termini	
Altres passius financers	269,83
Creditors comercials i altres comptes a pagar	
Proveïdors	3.773,50
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	25.726,72

L'import corresponent al capital i a resultat d'exercicis anteriors s'han eliminat amb els corresponents ajustament d'integració.

Nota 5 - GESTIÓ DEL RISC FINANCER

L'activitat de la Societat es troba exposada a diversos riscos financers: risc de crèdit, risc de tipus d'interès i risc de liquiditat.

La gestió del risc financer va a càrrec de la Direcció financera del Grup, que identifica, avalua i cobreix els riscos financers.

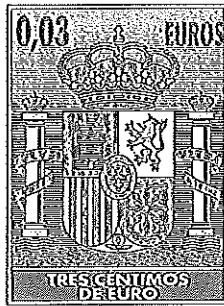
a) Risc de crèdit

El risc de crèdit es troba a l'efectiu i a equivalents de l'efectiu, així com de deutors comercials o d'altres deutes, incloent comptes pendents de cobrament i transaccions compromeses.

En relació amb els deutors comercials, el risc d'impagament és molt reduït, atès que els seus principals clients són empreses del grup. Addicionalment la Societat avalua la qualitat creditícia dels clients, considerant la seva posició financera, l'experiència passada i altres factors. Els límits individuals de crèdit s'estableixen en funció de criteris interns.

b) Risc de tipus d'interès

No existeix.



OK8676201

c) Risc de liquiditat

CLASE 8.ª

La Societat realitza una gestió prudent del risc de liquiditat que implica la disponibilitat de finançament suficient per un import suficient per atendre a les seves obligacions.

La Direcció realitza un seguiment de les previsions de reserva de liquiditat de la Societat en base als fluxos d'efectiu esperats. Els excedents de tresoreria s'apliquen en imposicions a curt termini obtenint un tipus d'interès promig del 2,08% (3,00% a l'exercici 2011). Aquestes imposicions es formalitzen en entitats financeres de solvència contrastada.

Nota 6 - IMMOBILITZAT INTANGIBLE

- 6.1 - El detall i moviments registrats pels comptes que integren l'epígraf de l'immobilitzat intangible durant els exercicis 2011 i 2012 es sintetitzen en els quadres resums que s'acompanyen a continuació:

<u>Exercici 2011</u>	<u>Aplicacions informàtiques</u>	<u>Altres immobilitzats intangibles</u>	<u>Total</u>
<u>COST ACTIVAT</u>			
Saldo a 1.1.2011	18.592,55	114.139,92	132.732,47
Altes	-	-	-
Saldo a 31.12.2011	18.592,55	114.139,92	132.732,47
<u>AMORTITZACIÓ ACUMULADA</u>			
Saldo a 1.1.2011	18.592,55	-	18.592,55
Dotació a l'amortització de l'exercici	-	-	-
Saldo a 31.12.2011	18.592,55	-	18.592,55
VALOR NET COMPTABLE A 1.1.2011	-	114.139,92	114.139,92
VALOR NET COMPTABLE A 31.12.2011	-	114.139,92	114.139,92

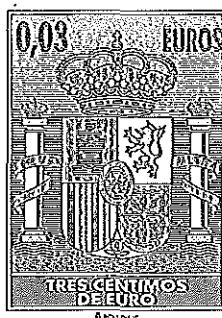
Exercici 2012	Aplicacions informàtiques	Altres immobilitzat intangibles	Total
COST ACTIVAT			
Saldo a 1.1.2012	18.592,55	114.139,92	132.732,47
Altes	-	-	-
Saldo a 31.12.2012	18.592,55	114.139,92	132.732,47
AMORTITZACIÓ ACUMULADA			
Saldo a 1.1.2012	18.592,55	-	18.592,55
Dotació a l'amortització de l'exercici	-	28.534,98	28.534,98
Saldo a 31.12.2012	18.592,55	28.534,98	47.127,53
VALOR NET COMPTABLE A 1.1.2012	-	114.139,92	114.139,92
VALOR NET COMPTABLE A 31.12.2012	-	85.604,94	85.604,94

6.2 - L'epígraf d'altres immobilitzats intangibles inclou els costos associats a la implantació d'un nou sistema de gestió empresarial implantat en la seva totalitat a l'exercici 2012. Es en aquest exercici quan la Societat inicia la seva amortització econòmica.

6.3 - L'import dels elements de l'immobilitzat intangible totalment amortitzats i en ús a 31.12.2012, és de 18.592,55 euros (18.592,55 euros a l'exercici 2011).

Nota 7 - IMMOBILITZAT MATERIAL

7.1 - El detall i moviments registrats pels comptes que integren l'epígraf de l'immobilitzat material durant els exercicis 2011 i 2012 es sintetitzen en els quadres resums que s'acompanyen a continuació:



OK8676202

CLASIFICACIÓ 2011

ANEXO 2011

COST ACTIVAT

	Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	Total
Saldo a 1.1.2011	661.315,86	661.315,86
Altes	48.833,73	48.833,73
Agregació UTE	1.111,45	1.111,45
Saldo a 31.12.2011	711.261,04	711.261,04

AMORTITZACIÓ ACUMULADA

Saldo a 1.1.2011	(-) 463.481,20	(-) 463.481,20
Dotació a l'amortització de l'exercici	(-) 76.925,80	(-) 76.925,80
Agregació UTE	(-) 527,81	(-) 527,81
Saldo a 31.12.2011	(-) 540.934,81	(-) 540.934,81

VALOR NET COMPTABLE A 1.1.2011**197.834,66** **197.834,66****VALOR NET COMPTABLE A 31.12.2011****170.326,23** **170.326,23****Exercici 2012****COST ACTIVAT**

	Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	Total
Saldo a 1.1.2012	711.261,04	711.261,04
Agregació UTE	-	-
Baixes	(-) 116,92	(-) 116,92
Saldo a 31.12.2012	711.144,12	711.144,12

AMORTITZACIÓ ACUMULADA

Saldo a 1.1.2012	(-) 540.934,81	(-) 540.934,81
Dotació a l'amortització de l'exercici	(-) 78.918,03	(-) 78.918,03
Agregació UTE	(-) 291,81	(-) 291,81
Saldo a 31.12.2012	620.144,65	620.144,65

VALOR NET COMPTABLE A 1.1.2012**170.326,23** **170.326,23****VALOR NET COMPTABLE A 31.12.2012****90.999,47** **90.999,47**

7.2 - L'import dels elements de l'immobilitzat material totalment amortitzats i en ús a 31.12.2012, és de 229.127,51 euros (200.227,08 euros a l'exercici 2011).

- 7.3 - Es política de la Societat contractar totes les pòlisses d'assegurances que s'estimen necessàries per donar cobertura als possibles riscos que poguessin afectar als elements de l'immobilitzat Intangible i material.
- 7.4 - A 31.12.2011 i 2012 no hi ha deteriorament de valor dels diferents actius no generadors de fluxos d'efectiu de la Societat.

Nota 8 - ACTIUS FINANCERS

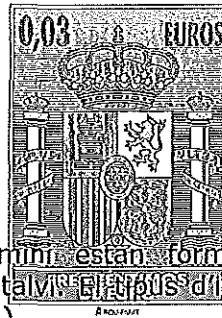
8.1 - Categories d'actius financers

El valor en llibres de cadascuna de les categories d'actius financers a 31 de desembre de 2011 i a 31 de desembre de 2012 es detallen en els quadres següents:

Categories	ACTIUS FINANCERS A LLARG TERMINI	
	Exercici 2012	Exercici 2011
	CRÈDITS I ALTRES	CRÈDITS I ALTRES
Préstecs i partides a cobrar	11.818,90	11.818,90
	<u>11.818,90</u>	<u>11.818,90</u>

Categories	ACTIUS FINANCERS A CURT TERMINI	
	Exercici 2012	Exercici 2011
	CRÈDITS I ALTRES	CRÈDITS I ALTRES
Préstecs i partides a cobrar	2.744.259,33	8.697.893,82
	<u>2.744.259,33</u>	<u>8.697.893,82</u>

A 31 de desembre de 2012 la Societat manté registrat comptablement una imposició a termini per un import total de 3.000.000,00 euros amb càrrec a l'epígraf d'altres actius líquids equivalents atès que el seu venciment des de la constitució és inferior a tres mesos. A 31 de desembre de 2011 la Societat mantenia registrada una imposició a termini per import de 6.700.000,00 euros amb càrrec a l'epígraf inversions financeres a curt termini atès que el seu venciment des de la constitució era superior a tres mesos i inferior a un any.

OK8676203²⁵

Les imposicions a termini estan formalitzades amb entitats de crèdit mitjançant dipòsits d'estalvi a llarg termini d'interès mitjà es situa en un 2,08% (3,00% a l'exercici 2011).

8.2 - Clients per vendes i prestacions de serveis

L'epígraf de "Clients per vendes i prestacions de serveis" presenta el següent detall:

	2012	2011
• Electrorecycling, S.A.	38.411,45	51.200,12
• FCC, S.A.	160.399,65	168.820,99
• Urbaser, S.A.	146.614,49	286.213,35
• Corporación CLD, S.U.T.R	149.513,09	237.653,12
• Cespa, S.A.	44.596,03	229.340,35
• FCC Ambito, S.A.	21.923,61	29.828,22
• Prestació de Serveis al Ciutadà	20.764,51	18.958,79
• Francisco Alberich, S.A.	29.447,08	57.959,87
• Gestió Esp. d'Olis i Residus	32.237,48	33.446,24
• Ajuntament de Sant Climent	7.110,08	9.836,88
• Ajuntament de Ripollet	58.833,32	44.157,89
• Altres	38.335,21	74.576,03
	748.186,00	1.241.991,85

8.3 - La Societat no té constituïda cap correcció per deteriorament dels actius financers.

Nota 9 - FONS PROPIS

9.1 - El capital social de la Societat està representat per 1.081 accions nominatives de 602,00 euros cadascuna, totalment subscrites i desemborsades, amb limitacions a la seva transmissibilitat. El seu únic accionista és Tractament i Selecció de Residus, S.A., per tant la societat és de caràcter unipersonal.

Les transaccions amb el seu soci únic es detallen a la Nota 14.

9.2 - El detall per conceptes de les Reserves es el següent:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
o Reserva legal	130.152,40	130.152,40
o Reserves voluntàries	3.008.371,05	5.340.415,82
	<u>3.138.523,45</u>	<u>5.470.568,22</u>

9.3 - L'article 274 del Text Refós de la Llei de Societats de Capital estableix que les societats destinaran el 10% del benefici de l'exercici a la reserva legal fins que aquesta arribi, almenys, al 20% del capital social. Aquesta reserva, mentre no superi el límit indicat, només es podrà destinar a la compensació de pèrdues en el cas que no existeixin altres reserves disponibles suficients per a aquest fi, o a augmentar el capital social, i sols serà disponible per als accionistes en cas de liquidació de la Societat.

9.4 - Amb data 17 de febrer de 2012 l'Accionista Únic de la Societat va aprovar el repartiment d'un dividend brut extraordinari amb càrrec a l'epígraf de reserves voluntàries, de 2.775,208141 euros per cadascuna de les 1.081 accions de la Societat, essent el total del dividend de 3.0000.000,00 euros.

9.5 - D'acord amb l'exposat a la Nota 1.4 i 14.1, per assolir els objectius, **SIRESA** compta amb acords i encàrrecs del seu únic accionista.

Nota 10 - PASSIUS FINANCERS

10.1 - El valor en llibres de cadascuna de les categories de passius financers es detallen en el quadre següent:

<u>Categories</u>	<u>Passius financers a llarg termini</u>	
	<u>DEUTES I ALTRES</u>	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Dèbits i partides a pagar	4.050,00	4.050,00
	<u>4.050,00</u>	<u>4.050,00</u>

<u>Categories</u>	<u>Passius financers a curt termini</u>	
	<u>DEUTES I ALTRES</u>	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Dèbits i partides a pagar	1.769.637,43	2.024.846,12
	<u>1.769.637,43</u>	<u>2.024.846,12</u>

OK8676204²⁷

- 10.2 - Informació sobre els ajornaments de pagament efectuat a proveïdors, disposició addicional tercera "Deure d'informació" de la Llei 15/2010, de 5 de juliol.

En relació al que preveu la Llei 15/2010, de 5 de juliol de mesures de lluita contra la morositat en operacions comercials i pel que fa a les obligacions dels contractes formalitzats a partir de la data d'entrada en vigor de la mateixa, el passat dia 7 de juliol, a data 31 de desembre de 2012 i 2011:

	Pagaments realitzats i pendents de pagament, a la data de tancament			
	Exercici Actual (2012)		Exercici Anterior (2011)	
	Import	%	Import	%
Pagaments dins del termini màxim legal	576.934,04	29,30	551.790,52	18,13
Diferència	1.392.381,95	70,70	2.492.191,35	81,87
Total pagaments a l'exercici	1.969.315,99		3.043.981,87	100,00
Termini Mitjà Ponderat Excedit (dies de pagament)	53,14		44,88	
Ajornaments que a data de tancament sobrepassen el termini màxim legal	153.328,05		113.877,18	

- 10.3 - La Societat no té passius financers amb valor raonable significativament diferent al seu valor comptable.
- 10.4 - Periodificacions a llarg i curt termini de passiu

Periodificacions a llarg termini inclou els fons rebuts pel finançament de l'adquisició de camions. S'imputen al compte de pèrdues i guanys de manera correlacionada a l'amortització dels actius finançats.

Els moviments registrats en aquest epígraf es resumeixen tot seguit:

	2012	2011
o Saldo a 1 de gener	159.677,22	-
o Fons rebuts durant l'exercici	-	163.877,19
o Incorporació a pèrdues i guanys	(-) 76.217,00	(-) 4.199,97
o Saldo a 31 de desembre	83.460,22	159.677,22

Periodificacions a curt termini a 31 de desembre de 2011 reflectia els ingressos rebuts en concepte de financiació específica de determinats projectes, per als quals no s'han incorregut els costos al tancament de l'exercici.

Nota 11 - SITUACIÓ FISCAL

11.1 - La composició dels comptes d'Administracions Públiques al 31 de desembre de 2011 i 2012 és la següent:

<u>Exercici 2011</u>	Saldos deutors	Saldos Creditors
a) Impost sobre el Valor Afegit:		
◦ Quota a compensar desembre 2011	33.681,98	-
b) Impost sobre Societats		
◦ Impost Societats 2010	9.517,45	-
◦ Impost Societats 2011	37.401,04	-
c) Impost sobre la Renda de les Persones Físiques:		
◦ Retencions liquidació desembre 2011	-	49.808,85
d) Organismes de la Seguretat Social:		
◦ Assegurances socials novembre i desembre 2011	-	201.856,64
e) Altres	1.030,46	-
	<u>81.630,93</u>	<u>251.665,49</u>
<u>Exercici 2012</u>	Saldos deutors	Saldos Creditors
a) Impost sobre el Valor Afegit:		
◦ Quota a cobrar desembre 2012	7.373,15	-
b) Impost sobre Societats		
◦ Impost Societats 2011	37.401,04	-
◦ Impost Societats 2012	26.534,66	-
c) Impost sobre la Renda de les Persones Físiques:		
◦ Retencions liquidació desembre 2012	-	24.990,90
d) Organismes de la Seguretat Social:		
◦ Assegurances socials desembre 2012	-	93.548,43
e) Altres	629,91	87,49
	<u>71.938,76</u>	<u>118.626,82</u>



OK8676205

11.2 - La conciliació de l'import net d'ingressos i despeses de l'exercici 2012 amb la base imposable de l'Impost sobre Societats és la següent:

CLASE 8.ª

IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES

	Activitats bonificades	Activitats no bonificades	Total
Resultat comptable després d'impostos	368.278,48	-	368.278,48
Diferències permanents:			
• Impost sobre Societats	990,46	-	990,46
• Altres	629,28	-	629,28
Diferències temporals:			
• Origen any en curs	-840,49	-	-840,49
Base imposable	369.057,73	-	369.057,73
Quota íntegra prèvia (30%)	110.717,32	-	110.717,32
Bonificació art. 34.2 del R.D. 4/2004	-109.609,15	-	-109.609,15
Deduccions aplicades	-117,71	-	-117,71
Quota íntegra ajustada	990,46	-	990,46
Retencions i pagaments a compte	-27.525,12	-	-27.525,12
Quota líquida a cobrar	-26.534,66	-	-26.534,66

La quota tributària s'ha calculat aplicant la bonificació del 99% sobre el resultat produït per l'explotació, d'acord amb el que disposa l'article 34.2 del Real Decret Legislatiu 4/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei d'Impost de Societats.

11.3 - Segons les disposicions legals vigents les liquidacions d'impostos no es poden considerar definitives fins que no han estat inspeccionades per les autoritats fiscals o ha transcorregut el termini de prescripció de quatre anys.

La Societat té oberts a d'inspecció tots els exercicis no prescrits pels tributs que li són d'aplicació. En opinió dels administradors de la Societat no s'espera que es meritin passius addicionals als provisionats a 31 de desembre de 2012.

Nota 12 - PROVISIONS A LLARG TERMINI

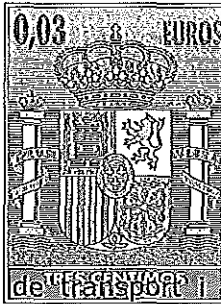
Aquest epígraf reflecteix la quantia de la paga extraordinària de desembre que s'hagués hagut d'abonar al personal de la Societat abans de finalitzar l'exercici, però que ha estat suprimida per l'article 2.1 del Reial Decret Llei 20/2012, de 13 de juliol, de mesures per garantir l'estabilitat pressupostària i de foment de la competitivitat. L'article 2.4 d'aquesta disposició preveu que "les quantitats derivades de la supressió de la paga extraordinària i de les pagues addicionals de complement específic o pagues addicionals equivalents d'acord amb el disposat en aquest article es destinaran en exercicis futurs a realitzar aportacions a plans de pensions o contractes d'assegurança col·lectiva que incloguin la cobertura de la contingència de jubilació, amb subjecció al que estableix la Llei Orgànica 2/2012, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera i en els termes i amb l'import que es determini en les corresponents lleis de pressupostos". En conseqüència, atès que es un exigible cert, l'import esmentat ha estat carregat a l'epígraf de Despeses de personal del deure del compte de pèrdues i guanys amb abonament a l'epígraf Provisions a llarg termini del passiu del balanç.

Nota 13 - INGRESSOS I DESPESES

13.1 - Aprovisionaments

La composició d'aquest epígraf és la següent:

	2012	2011
◦ Combustible	49.677,58	48.353,00
◦ Vestuari	13.169,71	61,10
◦ Materials diversos	77.176,51	186.016,09
◦ Material de següretat	8.777,03	49.752,31
	<u>148.800,83</u>	<u>284.182,50</u>
◦ Servels de transport	1.502.265,67	2.024.962,45
◦ Personal subcontractat	742.359,54	719.856,81
◦ Repercussió costos estructurals de TERSA a SIRESA (Nota 14.1)	627.375,90	658.205,59
	<u>2.872.001,11</u>	<u>3.403.024,85</u>
	<u>3.020.801,94</u>	<u>3.687.207,35</u>



OK8676206

CLASE epígrafs de serveis de transport personal subcontractat s'inclou un import total de 2.020.486,21 euros (2.399.355,60 euros a l'exercici 2011) corresponent a aquelles despeses associades a les activitats realitzades per **SIRESA** que inicialment suporta TERSA i que posteriorment li repercuteix (Nota 14.1).

13.2 - Despeses de personal

L'epígraf "despeses de personal" del deure del compte de pèrdues i guanys dels exercicis 2011 i 2012 presenta la composició següent:

	2012	2011
• Sous i Salaris	3.118.567,08	3.452.044,63
• Sous i Salaris (Impuls treball)	-	210.184,54
• Remuneracions extraordinàries	-	24.923,97
• Prestacions al personal a llarg termini (Nota 12)	211.717,97	-
• Seguretat Social	1.049.208,17	1.040.476,93
• Seguretat Social (Impuls treball)	-	66.295,13
• Formació	16.600,37	11.968,84
• Prevenció riscos	34.471,87	18.547,66
• Altres despeses socials	29.532,79	28.469,99
	<u>4.460.098,25</u>	<u>4.852.911,69</u>

Als epígrafs de prevenció de riscos i altres despeses socials s'han registrat 18.930,53 euros en concepte de despeses suportades per TERSA i repercutides a la seva filial **SIRESA** (Nota 14.1).

La plantilla mitjana de la Societat durant els exercicis 2011 i 2012 distribuïdes per sexes i per categories es la següent:

Exercici 2011

Categoria	Dones	Homes	Total
• Direcció	3	3	6
• Comandaments Intermedis	3	4	7
• Resta de personal	69	127	196
	<u>75</u>	<u>134</u>	<u>209</u>

Exercici 2012

Categoria	Dones	Homes	Total
◦ Direcció	3	3	6
◦ Comandaments intermedis	3	4	7
◦ Resta de personal	58	107	165
	64	114	178

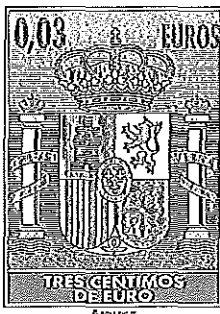
La plantilla al 31 de desembre de 2011 i 2012, distribuïdes per sexes i per categories es la següent:

Exercici 2011

Categoria	Dones	Homes	Total
◦ Direcció	3	3	6
◦ Comandaments intermedis	3	4	7
◦ Resta de personal	52	104	156
	58	111	169

Exercici 2012

Categoria	Dones	Homes	Total
◦ Direcció	3	3	6
◦ Comandaments intermedis	3	4	7
◦ Resta de personal	50	106	156
	56	113	169

OK8676207³³

13.3 - CLASE 8.^a
Servels exteriors:

a) Presenta el següent detall:

	2012	2011
• Arrendament de locals, maquinària i vehicles	84.057,52	85.464,62
• Actuacions per reparacions, manteniment preventiu i correctiu	569.387,46	643.549,11
• Assessors i consultors	56.751,48	44.337,06
• Tractament i eliminació de residus	852.259,68	1.343.345,22
• Assegurances	23.680,53	22.523,83
• Comissions bancàries	3.263,23	2.688,18
• Imatge	5.154,38	52.823,20
• Consum de llum i aigua	64.632,12	71.835,82
• Material oficina	5.719,83	3.944,89
• Comunicacions (correus, telèfon i missatgers)	75.372,58	70.561,04
• Subscripcions	1.472,38	823,08
• Vigilància	18.944,20	193.836,43
• Projectes	4.657,00	170.293,97
• Dietes i desplaçaments	16.031,76	26.980,81
• Dietes d'assistència als Consells d'Administració	9.600,00	8.100,00
• Servels diversos	296.786,29	177.764,76
	<u>2.087.749,74</u>	<u>2.918.872,02</u>

A l'epígraf de Servels exteriors s'han registrat 1.022.271,19 euros (1.047.416,98 euros a l'exercici 2011) en concepte de despeses suportades per TERSA i repercutides a la seva filial **SIRESA** (Nota 14.1).

b) La Societat realitza pagaments en concepte d'arrendaments operatius d'unes oficines.

L'import total dels pagaments futurs mínims corresponents als arrendaments operatius no cancel·lables es detallen a continuació:

Exercici 2011

◦ Exercici 2012	82.391,00
◦ Exercici 2013-2016	308.219,00
◦ Exercici 2017 en endavant fins finalització arrendament	<u>233.518,00</u>
	<u>624.128,00</u>

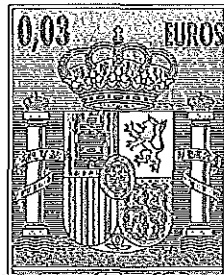
Exercici 2012

◦ Exercici 2013	84.188,89
◦ Exercici 2014-2017	299.783,07
◦ Exercici 2018 en endavant fins finalització arrendament	<u>157.765,62</u>
	<u>541.737,58</u>

13.4 - Els ingressos per vendes i prestacions de serveis presenta el següent detall:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
◦ Venda de subproductes	<u>604.684,44</u>	<u>778.637,98</u>
◦ Logística deixalleries metropolitanes	2.101.509,29	3.040.730,96
◦ Ecogestió Urbana	1.307.673,10	1.230.304,78
◦ Explotació Deixalleries	739.445,46	970.518,28
◦ Dipòsits controlats	23.345,37	24.566,94
◦ Punts Verds de Zona	1.393.301,39	2.136.220,71
◦ Punts Verds de Barri	1.579.127,87	1.428.612,21
◦ Punts Verds mòbils àrea metropolitana	272.995,46	253.553,14
◦ Punts Verds mòbils Barcelona	976.899,15	802.361,56
◦ Agenda 21	491.076,94	420.116,48
◦ RAEE'S	158.892,67	256.804,04
◦ Plaques Fotovoltaiques	273.867,86	259.986,47
◦ Serveis a l'UTE	4.510,65	4.070,56
◦ Impuls treball	-	299.017,83
◦ Altres prestacions	-	18.922,79
	<u>9.322.645,21</u>	<u>11.145.786,75</u>
	<u>9.927.329,65</u>	<u>11.924.424,73</u>

Els Ingressos es distribueixen geogràficament íntegrament a la província de Barcelona.

OK8676208³⁵**Nota 14 - OPERACIONS AMB EMPRESSES DEL GRUP**

14.1 - Les operacions amb empreses del grup realitzades als exercicis 2012 i 2011 són les següents:

Exercici 2011

	TERSA	SEMESA	U.T.E.	AJUNTAMENT BARCELONA	TOTAL
Ingressos					
Prestacions de serveis	8.825.110,48	-	-	727.134,33	9.552.244,81
Ingressos financers	-	-	5.240,64	-	5.240,64
	8.825.110,48	-	5.240,64	727.134,33	9.557.485,45
Despeses					
Aprovisionaments i serveis exteriors	4.104.978,17	5.472,00	-	-	4.110.450,17
	4.104.978,17	5.472,00	-	-	4.110.450,17

Exercici 2012

	TERSA	SEMESA	U.T.E.	AJUNTAMENT BARCELONA	TOTAL
Ingressos					
Prestacions de serveis	7.001.237,67	-	4.510,65	420.226,92	7.425.975,24
Ingressos financers	-	-	7.880,13	-	7.880,13
	7.001.237,67	-	12.390,78	420.226,92	7.433.855,37
Despeses					
Aprovisionaments, serveis exteriors i personal	3.689.063,83	1.520,63	-	18.691,58	3.709.276,04
	3.689.063,83	1.520,63	-	18.691,58	3.709.276,04

Amb data 1 de gener de 2012 s'ha formalitzat un contracte de prestació de serveis entre TERSA i la seva filial **SIRESA**, en el qual es determina que TERSA prestarà els serveis en benefici de **SIRESA** en les següents àrees:

- Direcció corporativa.
- Serveis de gestió. Recolzament financer, comptable i informàtic.
- Assegurances.
- Consultoria en nous projectes.
- Recursos Humans.
- Prevenció de riscos laborals.
- Assessoria legal, jurídica i fiscal.
- Comercial, compres i de representació.

Els honoraris dels serveis prestats per TERSA es fixen prenent com a referència el preu de mercat aplicat per serveis similars.

- 14.2 - Els saldos pendents amb empreses del grup a 31 de desembre de 2011 i 2012 són els següents:

Exercici 2011

	TERSA	SEMESA	AJUNTAMENT DE BARCELONA	TOTAL
ACTIU CORRENT				
Prestacions de serveis	230.520,66	-	495.737,46	726.258,12
	230.520,66	-	495.737,46	726.258,12
PASSIU CORRENT				
Aprovisionaments i serveis exteriors	850.131,60	4.432,32	10.116,58	864.680,50
	850.131,60	4.432,32	10.116,58	864.680,50

Exercici 2012

	TERSA	SEMESA	AJUNTAMENT DE BARCELONA	TOTAL
ACTIU CORRENT				
Prestacions de serveis	1.786.214,49	-	208.333,34	1.994.547,83
	1.786.214,49	-	208.333,34	1.994.547,83
PASSIU CORRENT				
Aprovisionament, serveis exteriors i personal	941.279,06	1.839,97	18.691,58	961.810,61
	941.279,06	1.839,97	18.691,58	961.810,61

La Societat manté registrat a l'epígraf de deutes a curt termini, altres passius financers un import de 203.264,46 euros (41.048,46 euros a l'exercici 2011) en concepte de cobraments de preus públics realitzats per compte de l'Ajuntament de Barcelona pendent de transferir al mateix.

- 14.3 - Els membres del Consell d'Administració han meritat durant l'exercici un import conjunt de 9.600,00 euros (8.100,00 euros a l'exercici 2011) en concepte de dietes d'assistència, no havent rebut cap import en concepte de sous i salaris.



37
OK8676209

Als exercicis 2011 i 2012 no existeixen bestretes, crèdits, o obligacions en matèria de pensions ni cap altre tipus de garanties assumides per la Societat, per compte dels membres del Consell d'Administració.

CLASE 8.

La remuneració total corresponent a l'exercici 2012 del personal de direcció, entenent com direcció el director de la Societat i les persones que d'ell depenen directament, ha estat de 283.708,03 euros (293.072,10 euros a l'exercici 2011).

No s'ha concedit al personal de direcció bestretes ni crèdits de cap tipus.

14.4 - Participacions i càrrecs dels membres del Consell d'Administració en altres societats anàlogues

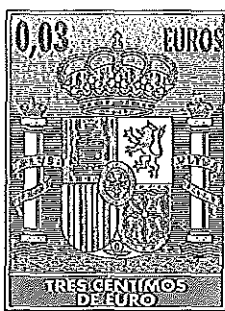
D'acord amb el que estableix l'article 229.1 del Text Refós de la Llei de Societats de Capital, aprovada mitjançant el Reial Decret Legislatiu 1/2010 de 2 de juliol, s'imposa als administradors el deure de comunicar al Consell d'Administració i, si no, als altres administradors o, en cas d'administrador únic, a la Junta General, qualsevol situació de conflicte, directe o indirecte, que poguessin tenir amb l'interès de la Societat.

Cal informar que no s'han produït cap de les situacions esmentades en el paràgraf anterior.

Igualment, segons l'article 229.2 de l'esmentat Text Refós, els Administradors, han de comunicar la participació directa o indirecta que, tant ells com les persones vinculades a aquests, tinguin en el capital d'una societat amb el mateix, anàleg o complementari gènere d'activitat al que constitueix l'objecte social, i comunicar igualment els càrrecs o les funcions que hi exerceixin.

La informació facilitada a la Societat pels consellers que durant l'exercici ocupaven càrrecs en el Consell d'Administració de la Societat es resumeix en el següent quadre:

PERSONA	EMPRESA	CÀRREC	ACTIVIDAD COMPANYYÍA
D. JORDI CAMPILLO GÁHEZ	TRACTAMENT I SELECCIÓ DE RESIDUS, S.A.	CONSELLER DELEGAT	TRACTAMENT DE RESIDUS
	GESTORA DE RUNES DE LA CONSTRUCCIÓ, S.A.	VOCAL	TRACTAMENT DE RESIDUS
	ECOPARC DE BARCELONA, S.A.	VICEPRESIDENT 1R	TRACT. INT. RESIDUS MUNICIP
	ECOPARC DEL BESOS, S.A.	VICEPRESIDENT	TRACT. INT. RESIDUS MUNICIP
	ECOPARC DEL MEDITERRANI, S.A.	VOCAL	TRACT. INT. RESIDUS MUNICIP
	DISTRICLIMA	VOCAL	TRACTAMENT DE FRED I CALOR
	SELECTIVES METROPOLITANES, S.A.U.	PRESIDENT	GESTIÓ DE RESIDUS
	ECOENERGIES BARCELONA SUD, ZONA FRANCA I GRAN VIA DE L'HOSPITALET, S.A.	CONSELLER	PROJECTE, EXECUCIÓ I SERVEI DE DISTRIBUCIÓ DE CALEFACCIÓ I REFRIGERACIÓ
D. ROMAN LLAGOSTERA	TRACTAMENT I SELECCIÓ DE RESIDUS, S.A.	CONSELLER DELEGAT	TRACTAMENT DE RESIDUS
	GESTORA DE RUNES DE LA CONSTRUCCIÓ, S.A.	CONSELLER	TRACTAMENT DE RESIDUS
	ECOPARC DE BARCELONA, S.A.	CONSELLER	TRACT. INT. RESIDUS MUNICIP
	ECOPARC DEL BESOS, S.A.	CONSELLER	TRACT. INT. RESIDUS MUNICIP
	ECOPARC DEL MEDITERRANI, S.A.	CONSELLER	TRACT. INT. RESIDUS MUNICIP
	DISTRICLIMA	CONSELLER	TRACTAMENT DE FRED I CALOR
	SELECTIVES METROPOLITANES, S.A.U.	PRESIDENT	GESTIÓ DE RESIDUS
D.SERGI ABELLA I VILA	ÀREA METROPOLITANA DE BARCELONA	CAP DEL SERVEI DE FINANCES	URBANISME, TRANSPORT, CICLE DEL AIGUA, TRACTAMENT DE RESIDUS I MEDI AMBIENT
D. JOAN MIQUEL TRULLOLS CASAS	GESTORA DE RUNES DE LA CONSTRUCCIÓ	CONSELLER	TRACTAMENT DE RESIDUS
D. MIGUEL A. CLAVERO BLANQUET	SELECTIVES METROPOLITANES, S.A.U.	CONSELLER DELEGAT	GESTIÓ DE RESIDUS
	GESTORA DE RUNES DE LA CONSTRUCCIÓ	CONSELLER	GESTIÓ DE RUNES
	ECOPARC DEL MEDITERRANI, S.A.	CONSELLER	TRACT. INT. RESIDUS MUNICIP
	ECOENERGIES BARCELONA SUD, ZONA FRANCA I GRAN VIA DE L'HOSPITALET, S.A.	CONSELLER	PROJECTE, EXECUCIÓ I SERVEI DE DISTRIBUCIÓ DE CALEFACCIÓ I REFRIGERACIÓ
	DISTRICLIMA, S.A.	CONSELLER	TRACTAMENT DE FRED I CALOR
	RECUPERACIÓ DE ENERGIA S.A.	CONSELLER	ENGINYERIA DE RESIDUS
D. JORDI AMETLLÓ LAFUENTE	SELECTIVES METROPOLITANES, S.A.U.	CONSELLER	GESTIÓ DE RESIDUS
D. ORIOL VALL-LLOVERA CALMET	SELECTIVES METROPOLITANES, S.A.U.	CONSELLER	GESTIÓ DE RESIDUS

39
OK8676210

CLASE 8.ª

Nota 15 - INFORMACIÓ SOBRE MEDI AMBIENT

Atès que tota l'activitat de l'empresa va encaminada a la millora del mediambient, d'acord amb la Resolució de l'ICAC del 25 de març de 2002, complimentem la informació comptable amb tots els actius de l'immobilitzat de l'empresa, així com tots els ingressos i despeses, deduïnt els ingressos per interessos financers, d'arrendament i excepcionals.

No es preveuen contingències, indemnitzacions ni altres riscos de caràcter mediambientals, en les quals pogués incórrer la Societat que siguin susceptibles de provisió. En aquest sentit, els eventuais riscos que poguessin derivar-se estan adequadament coberts amb les pòlisses d'assegurança mediambiental i de responsabilitat civil que la Societat té subscripta.

Nota 16 - ALTRA INFORMACIÓ

Les despeses d'auditoria, derivats dels honoraris meritats durant els exercicis 2011 i 2012 per les societats PricewaterhouseCoopers Auditores, S.L. i Gabinete Técnico de Auditoria y Consultoría, S.A. son repercutits per l'Ajuntament de Barcelona a cadascun dels organismes autònoms i societats que componen el grup municipal.

INFORME DE GESTIÓ DE L'EXERCICI 2012

La persistència del difícil entorn econòmic genera una disminució del volum de residus gestionats. Aquest fet juntament amb certs ajustaments de preus ha produït una reducció de la facturació de la companyia en un 17% en relació a l'exercici 2011.

L'àrea de logística es la més afectada per aquesta disminució (31%). El servei de punts verds de Barcelona ha disminuït en el 2012 un 10% respecte al 2011, si bé l'impacte més important el tenen els punts verds de zona amb un 35% de reducció. A les deixalleries metropolitanas la facturació ha caigut un 24%. D'altra banda cal esmentar que les xifres de facturació del 2011 inclouen una part del pla d'ocupació iniciat l'any 2010.

Els ingressos per subproductes han baixat principalment per disminució d'un 20% del volum tractat.

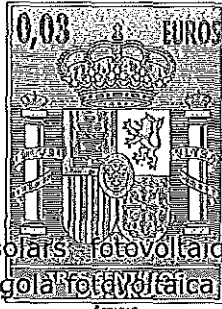
L'ajust de despeses per fer front a la disminució d'ingressos dels punts verds, s'ha treballat tant des de la reducció de la partida destinada a adequació de les instal·lacions - en el 2011 ja es va fer un esforç en aquest sentit - com des de l'important reducció dels costos d'alguns serveis. Dins d'aquesta línia, s'ha donat de baixa un punt verd mòbil que manteníem de reserva.

Cal destacar també que els processos de licitació de serveis convocats al llarg de l'any han suposat un important estalvi dels costos. Principalment han estat el servei de recollida de roba usada a la ciutat de Barcelona, el subministrament de roba laboral i equips de protecció, el servei de recollida de fibrociment al carrer a la ciutat de Barcelona i els treballs d'adequació de la pèrgola fotovoltaica del Fòrum.

En el àmbit de les deixalleries metropolitanas, el descens de facturació abans esmentada, es deu principalment a la eliminació o disminució d'alguns serveis contractats per els ajuntaments: supressió del servei de transport de voluminosos dels Ajuntaments de Santa Coloma de Gramenet i de Ripollet, i de les deixalleries de Viladecans i de Santa Coloma de Cervelló (aquestes dues iniciat al 2011), així com la negociació de nous preus amb els clients actuals.

S'ha continuat en la línia d'incorporar noves fraccions de recollida a las deixalleries i punts verds i de reduir la fracció de rebuig. Així doncs, s'ha estès la recollida de plàstic rígid a un total de 27 instal·lacions, deixant per tant aquest residu de formar part de la fracció rebuig per transformar-se en un residu valoritzable.

El fet més destacable de l'Agenda 21 a l'any 2012 és el procés d'elaboració del nou compromís per la sostenibilitat (2012-2022) amb la posterior convenció al mes d'octubre i l'acte de signatura oficial al mes de desembre.



OK8676211⁴¹

Pel que fa a les instal·lacions solars fotovoltaïques, s'han executat els treballs d'adequació de l'estructura de la pèrgola fotovoltaïca del Fòrum segons auditoria prèvia, contractant el manteniment preventiu per a totes les instal·lacions i els treballs de monitorització.

Es important destacar la supressió dels incentius al règim especial de producció per a totes les noves instal·lacions segons el R.D. 1/2012. Tanmateix de les vuit noves instal·lacions, només una treballarà a preus de mercat i la resta es troba en procés de legalització per la seva utilització en règim d'autoconsum.

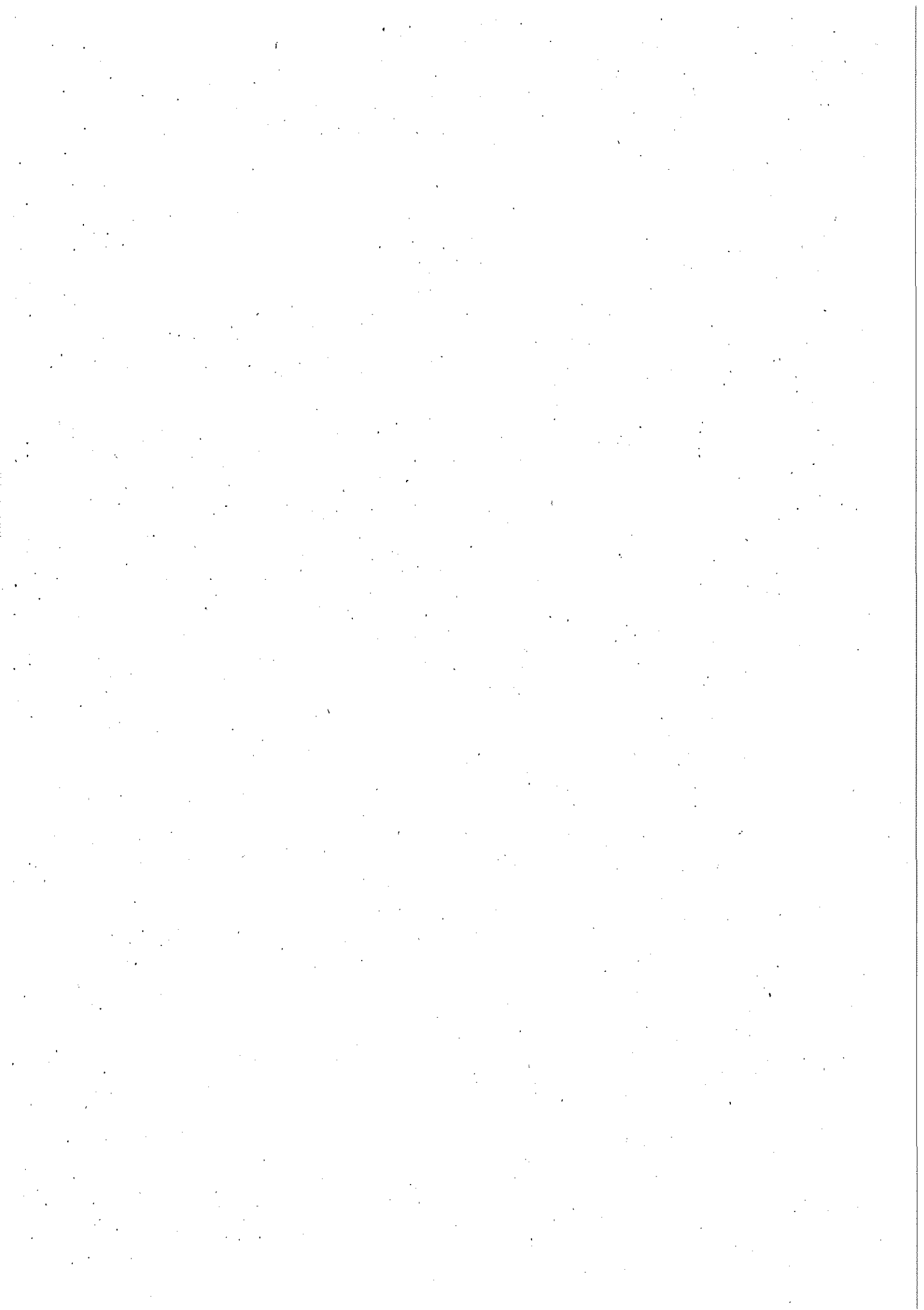
El finançament segueix essent totalment propi, sense haver hagut de recórrer a finançament de la activitat.

No s'ha produït cap fet significatiu des de la data de finalització de l'exercici 2012 fins a la data de formulació dels comptes anuals.

La societat no té accions pròpies i durant l'exercici 2012 no ha desenvolupat cap projecte de I+D.

La Societat no posseeix derivats financers al tancament de l'exercici, ni tampoc no n'ha tingut contractats durant l'exercici

Gavà, 14 de febrer de 2013





42
OK8676212

Com a membres del Consell d'Administració de **SIRESA**, acreditem mitjançant signatura en aquesta pàgina el balanç, el compte de pèrdues i guanys, l'estat de canvis en el patrimoni net, l'estat de fluxos d'efectiu, la memòria de l'exercici acabat a 31 de desembre de 2012 i l'informe de gestió de l'exercici 2012 que s'inclouen en 22 fulls de paper timbrat, classe 8^a, sèrie OK números del 8676190 al 8676211 i el present. Aquests comptes anuals i l'informe de gestió han estat formulats pel Consell d'Administració en data 14 de febrer de 2013.

Relació dels membres del Consell d'Administració:

D. Roman Llagostera Pujol

D. Sergi Abella Vila

Da. Isabel Doñate Cubells

D. Jordi Ametlló Lafuente

D. Miquel Àngel Clavero Blanquet

D. Oriol Vall-llovera Calmet

