



SELECTIVES METROPOLITANES

PRESSUPOST ANUAL EXERCICI 2019

Aprovat en Consell d'Administració del 20 de desembre de 2018

Gavà, desembre 2018

- Memòria
 - Objectius a assolir
 - Activitats a realitzar
 - Bases utilitzades per avaluar ingressos i despeses
 - Bases de presentació
 - Dades de producció
 - Programa d'inversions
 - Finançament previst
 - Evolució de la plantilla
- Balanç de situació del tancament estimat a 31 de desembre de 2018 i pressupost 2019
- Compte de pèrdues i guanys del tancament estimat exercici 2018 i pressupost 2019

MEMÒRIA PRESSUPOST

OBJECTIUS A ASSOLIR

Els objectius més significatius a assolir durant l'exercici 2019 són els següents:

- Una vegada implantat el Pla estratègic, i revisat d'acord als resultats obtinguts al primer semestre de 2018, s'ha plantejat nous objectius i fites, que es desenvoluparan durant 2019, de forma conjunta amb les àrees definides: Direcció Estratègica i I+D+i, Persones, Logística.
- Millora continua de les instal·lacions productives, introduint activament els conceptes d'innovació i desenvolupament.
- Optimització de recursos per a la disminució de costos. En aquest sentit, s'ha estabilitzat l'equip de manteniment nocturn de SEMESA conseqüència del Pla Estratègic esmentat anteriorment, per a realitzar el manteniment preventiu de les instal·lacions.
- Implantació d'un programa de gestió de manteniment complet que permeti l'explotació de dades, detecció d'actes repetitius i anàlisi de causes i solucions.
- Seguiment de les accions necessàries de control, en relació a la prevenció de riscos laborals, per tal d'exigir la màxima seguretat al treball.
- Diversificació i estabilització de les sortides d'estella i millora de les condicions contractuals amb els diferents proveïdors de la planta de voluminosos.
- Compliment de les especificacions tècniques d'ECOEMBES referents als subproductes triats a la planta d'envasos.
- Continuitat de les licitacions de serveis d'acord als procediments de contractació interns.
- Manteniment de les UNE-EN ISO 9.001, 14.001, OSHA 18.001 i EMAS III en les diferents instal·lacions gestionades i migració a la ISO 45.001 de prevenció de riscos laborals.

ACTIVITATS A REALITZAR

1. Selecció d'envasos d'origen domèstic de l'Àrea Metropolitana de Barcelona per al seu posterior reciclatge.

Els productes que es preveu recuperar són els següents:

- Alumini (2,30%)
- PEAD natural (1,53%)
- PEAD color..... (4,53%)
- Film..... (11,27%)
- PET (22,92%)
- Mix..... (9,96%)
- Brik (6,75%)
- Ferralla (6,64%)
- Metalls no envàs..... (0,13%)
- Rebuig (28,30%)
- Mermes..... (5,66%)

2. Selecció i trituració de residus voluminosos i fusta, procedents de la recollida domiciliària i de les deixalleries, dels diferents municipis de l'Àrea Metropolitana.

3. Comercialització de subproductes procedents de residus voluminosos (mobles i fusta), en les següents qualitats i especificacions tècniques:

- Fins: producte de granulometria més fina, entre 0 i 20 mm, que s'utilitza com a combustible alternatiu als combustibles fòssils tradicionals (combustible a partir de biomassa recuperada).
- Estella: producte de granulometria entre 20 i 50 mm utilitzat principalment per a l'elaboració de taulons d'aglomerat per a la fabricació de mobles. Aquest producte no conté elements diferents de la fusta que puguin perjudicar la fabricació dels esmentats taulons (plàstics, cartrons, etc).

BASES UTILITZADES PER AVALUAR INGRESSOS I DESPESES

En el nivell de preus en compres i serveis contractats s'ha estimat una optimització d'aquests amb proveïdors per a productes i serveis significatius.

Respecte les despeses, aquestes s'avaluen en funció dels nivells d'activitat previstos que determinen els recursos a utilitzar.

Planta d'envasos:

- Productes recuperats dels envasos: 15.180,86 t
 - Preu mig: euros/tona: 282,17 €/t.
- Aquest preu depèn del conveni d'ECOEMBES, el qual ha caducat el passat mes de maig de 2018. Resta pendent de veure quina evolució tindrà aquest preu de cara al 2019.

Planta voluminosos:

Tipus d'entrada	Preu
Residu voluminosos	67,01 €/t
Residu de fusta	27,81 €/t

* aquests preus no inclouen l'IVA corresponent

La previsió d'entrades és de 60.000 t.

BASES DE PRESENTACIÓ

Per a la confecció del pressupost de les plantes del Centre de Tractament de Residus Municipals de Gavà, a continuació es detallen les hipòtesis més rellevants utilitzades com a base de càlcul:

Ingressos:

- Planta d'envasos:
 - S'ha previst 22.988 t de material d'entrada
 - S'ha previst l'aplicació del conveni signat entre ECOEMBES i l'ARC, vigent fins el mes de maig de 2018.
 - S'ha previst un incentiu anual per eficiència (estimada 84%) de 130.000 €.
- Planta de voluminosos:
 - S'ha previst 60.000 t de material d'entrada
 - S'ha previst unes vendes de 28.159,36 t d'estella 20-50 mm i 18.772,91 t d'estella 0-20 mm.
 - S'ha previst unes vendes de ferralla de 187.510,58 €.
 - S'ha previst unes vendes de plàstics i cartrons de 21.598,79 €.

Sous i salaris:

- S'ha previst un increment salarial per a 2019 del 2,5% respecte del cost salarial de 2018, per al global de la plantilla.
- S'ha previst la internalització del cost de personal de Rvol, atès que l'explotació d'aquesta activitat se realitzarà directament des de Semesa. El càlcul d'aquest cost salarial, s'ha fet sobre la base del conveni propi en vigor de Semesa, considerant l'eventual quantia en concepte de primes.

Treballs realitzats per altres empreses:

S'ha ajustat un 1% el cost repercutit per Tersa d'acord a la planificació prevista per l'any 2019 de despesa per aquest concepte.

Costos rellevants en aprovisionaments i serveis exteriors:

- S'ha previst l'impacte de l'augment del cànon de residus per al 2019, que segons la taula de l'ARC (Agència Catalana de Residus) serà de 41,30 €/t:
 - Planta d'envasos: s'ha estimat un 28,30 % de rebuig, és a dir, 6.505,96 t.
 - Planta de voluminosos: s'ha estimat un 13,36 % de rebuig, és a dir, 8.013,37 t.

Impacte econòmic del cànon de residus per la gestió del rebuig de les plantes: any 2019
--

Tones rebuig envasos	Increment preu cànon (€/tn)	Cost cànon (50% de valorització) (€)
6.505,96	5,7	37.083,97
Tones rebuig voluminosos	Increment preu cànon (€/tn)	Cost cànon (100% valorització) (€)
8.013,37	5,7	45.676,21

- S'ha previst 48.000€ per a tot el CTRM, per a obres i reparacions.
- Peces i maquinària: s'ha inclòs el cost del subministrament de recanvis d' Stadler (envasos), PAL i Oñaz (voluminosos).
- Manteniment: s'ha inclòs, sobre la base de l'any anterior, el manteniment preventiu de la maquinària (envasos) i el manteniment preventiu i correctiu de la totalitat de cintes transportadores (envasos i voluminosos). També s'ha previst els manteniments de les diferents seccions de la planta de voluminosos.

A continuació es detalla el detall del manteniment preventiu del CTRM:

Cost manteniment preventiu previst 2019		
Àrea	Concepte	Import estimat (€)
Envasos	Cintes transportadores	50.000,00
	Premses bales	40.000,00
	Circuit de càmeres	5.000,00
	Compressors	10.000,00
	Maquinària mòvil	10.000,00
	Lectors òptics	20.000,00
	Manteniment maquinària Stadler	140.000,00
TOTAL Manteniment preventiu envasos		275.000,00
Voluminosos	Cintes transportadores	20.000,00
	Redlers i sinfines	10.000,00
	Sitges	20.000,00
	Sistema d'aspiració i filtres de mànigues	30.000,00
	Maquinària PAL (Triturador i criba)	20.000,00
	Sistemes ATEX	10.000,00
	Sistema detecció i extinció guspires	10.000,00
	Compressors	6.000,00
	Inductors Foucaults i imans	30.000,00
TOTAL manteniment preventiu voluminosos		156.000,00
Altres	Climatització	6.000,00
	Manteniment sistema PLC de les plantes	8.000,00
	Maquinària manteniment	5.000,00
TOTAL manteniment preventiu general		19.000,00
TOTAL manteniment preventiu CTRM		450.000,00

Aquest import reflecteix el cost de material i hores de personal extern, corresponent als proveïdors especialitzats que porten a terme operacions preventives al CTRM.

- Consum elèctric: s'ha considerat una reducció del consum d'un 15% per l'acció de la instal·lació fotovoltaica.
- Gasoil: s'ha estimat un consum de 3.000 l mensuals.
- **Costos d'amortitzacions:** inclou la prorrata de l'IVA
- **Tributs taxes i impostos:** import estimat de 125.000 €

DADES DE PRODUCCIÓ
PLANTA DE SELECCIÓ D'ENVASOS LLEUGERS

2019	Gener	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Set.	Oct.	Nov.	Des.	TOTAL
Total t. Entrades	2.035,13	1.850,12	1.942,62	1.850,12	2.035,13	1.850,12	2.127,64	1.942,62	1.757,61	2.127,64	1.850,12	1.618,85	22.988
Total t. Venudes	1.919,93	1.745,39	1.832,66	1.745,39	1.919,93	1.745,39	2.007,20	1.832,66	1.658,12	2.007,20	1.745,39	1.527,22	21.687
<u>SUBPRODUCTES</u>													
PEAD natural	31,05	28,22	29,63	28,22	31,05	28,22	32,46	29,63	26,81	32,46	28,22	24,70	350,67
PEAD color	92,20	83,81	88,00	83,81	92,20	83,81	96,39	88,00	79,62	96,39	83,81	73,34	1.041,39
Film	229,41	208,56	218,98	208,56	229,41	208,56	239,84	218,98	198,13	239,84	208,56	182,49	2.591,32
PET	466,49	424,08	445,28	424,08	466,49	424,08	487,69	445,28	402,87	487,69	424,08	371,07	5.269,17
Mix	202,67	184,24	193,46	184,24	202,67	184,24	211,88	193,46	175,03	211,88	184,24	161,21	2.289,23
Brick	137,35	124,87	131,11	124,87	137,35	124,87	143,60	131,11	118,62	143,60	124,87	109,26	1.551,45
Ferralla	135,20	122,91	129,06	122,91	135,20	122,91	141,35	129,06	116,77	141,35	122,91	107,55	1.527,16
Alumini	46,90	42,64	44,77	42,64	46,90	42,64	49,04	44,77	40,51	49,04	42,64	37,31	529,80
Metalls no envàs	2,69	2,44	2,57	2,44	2,69	2,44	2,81	2,57	2,32	2,81	2,44	2,14	30,36
TOTAL	1.343,95	1.221,78	1.282,86	1.221,78	1.343,95	1.221,78	1.405,04	1.282,86	1.160,69	1.405,04	1.221,78	1.069,05	15.180,56
<u>ALTRES</u>													
Lixiviats	0,06	0,06	0,06	0,06	0,06	0,06	0,06	0,06	0,06	0,06	0,06	0,06	0,68
Mermes	115,20	104,72	109,96	104,72	115,20	104,72	120,43	109,96	99,49	120,43	104,72	91,63	1.301,19
Rebuig	575,98	523,62	549,80	523,62	575,98	523,62	602,16	549,80	497,44	602,16	523,62	458,17	6.505,96
% aprofitament	70,00%	70,00%	70,00%	70,00%	70,00%	70,00%	70,00%	70,00%	70,00%	70,00%	70,00%	70,00%	

PLANTA DE VOLUMINOSOS

2017	Gener	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Setembre	Octubre	Novembre	Desembre	Total
RVOL	3.465,21	3.129,86	3.465,21	3.353,42	3.465,21	3.353,42	3.465,21	3.465,21	3.353,42	3.465,21	3.353,42	3.465,21	40.800,00
Poda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fusta	1.630,68	1.472,88	1.630,68	1.578,08	1.630,68	1.578,08	1.630,68	1.630,68	1.578,08	1.630,68	1.578,08	1.630,68	19.200,00
Ferralla	99,53	89,90	99,53	96,32	99,53	96,32	99,53	99,53	96,32	99,53	96,32	99,53	1.171,94
Estella	3.986,03	3.600,28	3.986,03	3.857,45	3.986,03	3.857,45	3.986,03	3.986,03	3.857,45	3.986,03	3.857,45	3.986,03	46.932,27
Rebuig	680,59	614,72	680,59	658,63	680,59	658,63	680,59	680,59	658,63	680,59	658,63	680,59	8.013,37
Plàstics	17,45	15,76	17,45	16,88	17,45	16,88	17,45	17,45	16,88	17,45	16,88	17,45	205,41
Cartró	4,61	4,16	4,61	4,46	4,61	4,46	4,61	4,61	4,46	4,61	4,46	4,61	54,23
Vidre	123,34	111,40	123,34	119,36	123,34	119,36	123,34	123,34	119,36	123,34	119,36	123,34	1.452,19
Matalassos	7,70	6,96	7,70	7,45	7,70	7,45	7,70	7,70	7,45	7,70	7,45	7,70	90,67
Altres	176,65	159,56	176,65	170,95	176,65	170,95	176,65	176,65	170,95	176,65	170,95	176,65	2.079,92
Poda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sortides	5.095,89	4.602,74	5.095,89	4.931,51	5.095,89	4.931,51	5.095,89	5.095,89	4.931,51	5.095,89	4.931,51	5.095,89	60.000,00

No es preveuen entrades de poda

BALANCE DE SITUACIÓN PREVISIONAL

ACTIVO	2018	%	2019	%
A) ACTIVO NO CORRIENTE	322,14	0,01%	322,14	0,01%
I. Inmovilizado intangible.		0,00%		0,00%
1. Investigación.				
2. Desarrollo.				
3. Concesiones.				
4. Patentes, licencias, marcas y similares.				
5. Fondo de comercio.				
6. Aplicaciones informáticas.				
7. Otro inmovilizado intangible.				
II. Inmovilizado material.		0,00%		0,00%
1. Terrenos y construcciones.				
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.				
3. Inmovilizado en curso y anticipos.				
III. Inversiones inmobiliarias.				
1. Terrenos.				
2. Construcciones.				
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.				
1. Instrumentos de patrimonio.				
2. Créditos a empresas.				
3. Valores representativos de deuda.				
4. Derivados.				
5. Otros activos financieros.				
V. Inversiones financieras a largo plazo.	322,14	0,01%	322,14	0,01%
1. Instrumentos de patrimonio.				
2. Créditos a empresas.				
3. Valores representativos de deuda.				
4. Derivados.				
5. Otros activos financieros.	322,14		322,14	
V. Activos por impuesto diferido.				
B) ACTIVO CORRIENTE	4.073.634,91	99,99%	3.876.637,64	99,99%
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.				
II. Existencias.	339.080,00	8,32%	278.300,00	7,18%
1. Comerciales.				
2. Materias primas y otros aprovisionamientos.	248.500,00		202.800,00	
3. Productos en curso.				
4. Productos terminados.	78.000,00		69.500,00	
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.				
6. Anticipos a proveedores.	12.580,00		6.000,00	
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	2.439.690,07	59,89%	2.403.784,97	62,00%
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	232.572,45		226.338,13	
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	2.125.740,10		2.100.855,54	
3. Deudores varios.	2.455,00		2.150,00	
4. Personal.	2.850,00		2.400,00	
5. Activos por impuesto corriente.	1.192,52		541,29	
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	74.880,00		71.500,00	
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos.				
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.		0,00%		0,00%
1. Instrumentos de patrimonio.				
2. Créditos a empresas.				
3. Valores representativos de deuda.				
4. Derivados.				
5. Otros activos financieros.				
V. Inversiones financieras a corto plazo.	1.182.958,00	29,04%	1.012.958,00	26,13%
1. Instrumentos de patrimonio.				
2. Créditos a empresas.				
3. Valores representativos de deuda.				
4. Derivados.				
5. Otros activos financieros.	1.182.958,00		1.012.958,00	
VI. Periodificaciones a corto plazo.		0,00%	31.570,49	0,81%
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	111.906,84	2,75%	150.024,18	3,87%
1. Tesorería.	111.906,84		150.024,18	
2. Otros activos líquidos equivalentes.				
TOTAL ACTIVO (A+B)	4.073.957,05	100,00%	3.876.959,78	100,00%

BALANCE DE SITUACIÓN PREVISIONAL

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	2018	%	2019	%
A) PATRIMONIO NETO	2.900.694,72	71,20%	2.947.961,97	76,04%
A-1) Fondos propios.	2.900.694,72	71,20%	2.947.961,97	76,04%
I. Capital Suscrito	1.049.000,00	25,75%	1.049.000,00	27,06%
1. Capital escriturado.	1.049.000,00		1.049.000,00	
2. (Capital no exigido).				
II. Prima de emisión.				
III. Reservas.	1.925.265,68	47,26%	1.851.694,72	47,76%
1. Legal y estatutarias.	209.800,00		209.800,00	
2. Otras reservas.	1.715.465,68		1.641.894,72	
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio neto).				
V. Resultados de ejercicios anteriores.		#¡VALOR!		#¡VALOR!
1. Remanente.				
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores).				
VI. Otras aportaciones de socios.				
VII. Resultado del ejercicio.	-73.570,96	-1,81%	47.267,25	1,22%
1. Resultado del ejercicio.	-73.570,96		47.267,25	
2. Resultados ejercicio en curso.				
VIII. (Dividendo a cuenta).				
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.				
A-2) Ajustes por cambio de valor.				
I. Activos financieros disponibles para la venta.				
II. Operaciones de cobertura.				
III. Otros.				
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.				
B) PASIVO NO CORRIENTE	16.000,00	0,39%	16.000,00	0,41%
I. Provisiones a largo plazo.		0,00%		0,00%
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.				
2. Actuaciones medioambientales.				
3. Provisiones por reestructuración.				
4. Otras provisiones.				
II. Deudas a largo plazo.	16.000,00	0,39%	16.000,00	0,39%
1. Obligaciones y otros valores negociables.				
2. Deudas con entidades de crédito				
3. Acreedores por arrendamiento financiero				
4. Derivados.				
5. Otros pasivos financieros.	16.000,00		16.000,00	
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.				
IV. Pasivos por impuesto diferido.				
V. Periodificaciones a largo plazo.				
C) PASIVO CORRIENTE	1.157.262,33	28,41%	912.997,81	23,55%
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.				
II. Provisiones a corto plazo.				
III. Deudas a corto plazo.		0,00%		0,00%
1. Obligaciones y otros valores negociables.				
2. Deudas con entidades de crédito				
3. Acreedores por arrendamiento financiero				
4. Derivados.				
5. Otros pasivos financieros.				
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo				
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	1.157.262,33	28,41%	912.997,81	23,55%
1. Proveedores.	486.778,96		277.463,06	
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	508.912,04		377.284,75	
3. Acreedores varios.	3.250,00		3.250,00	
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	90.421,33		156.000,00	
5. Pasivos por impuesto corriente.				
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	67.900,00		99.000,00	
7. Anticipos de clientes.				
VI. Periodificaciones a corto plazo.				
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	4.073.957,05	100,00%	3.876.959,78	100,00%

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS PREVISIONAL

	Previsió tancament exercici 2018	Pressupost any 2019
A) OPERACIONS CONTINUADES		
1. Import net de la xifra de negocis.	8.964.225,38	8.383.358,04
a) Vendes.	828.345,04	701.898,21
b) Prestacions de serveis.	8.135.880,34	7.681.459,83
2. Variac. d'existències de productes acabats i en curs de fabr.		
3. Treballs efectuats per l'empresa pel seu actiu.		
4. Aprovisionaments.	-3.179.034,06	-2.096.780,52
b) Consum de matèries primes i altres materies consumibles.	-354.255,57	-580.848,99
c) Treballs realitzats per altres empreses.	-2.824.778,49	-1.515.931,53
5. Altres ingressos d'explotació.	7.004,00	9.804,00
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent.	7.004,00	9.804,00
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici.		
6. Despeses de personal.	-1.823.388,22	-2.717.722,00
a) Sous, salaris i assimilats.	-1.366.255,00	-1.904.673,89
b) Càrregues socials.	-457.133,22	-813.048,11
c) Indemnitzacions		
7. Altres despeses d'explotació.	-3.971.162,68	-3.531.274,02
a) Serveis exteriors.	-3.361.404,10	-2.940.695,12
b) Tributs.	-609.758,58	-590.578,90
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials.		
8. Amortització de l'immobilitzat.		
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres		
10. Excessos de provisions.		
11. Deteriorament i resultat per enajenacions de l'immobilitzat		
a) Deterioraments i pèrdues.		
b) Resultats per enajenacions i altres.		
12. Altres resultats.	-71.215,38	
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)	-73.570,96	47.385,50
13. Ingressos financers.	0,00	0,00
a) De participacions en instruments de patrimoni.	0,00	0,00
a.1) En empreses del grup i associades.		
a.2) En tercers.		
b) De valors negociables i altres instruments financers.	0,00	0,00
b.1) En empreses del grup i associades.		
b.2) En tercers.		0,00
14. Despeses financeres.		
a) Per deutes amb empreses del grup i associades.		
b) Per deutes amb tercers.		
15. Variació de valor raonable en instruments financers.		
16. Diferències de canvi.		
17. Deteriorament i resultat per enajenacions i altres.		
a) Deterioraments i pèrdues (*).		
A.2) RESULTAT FINANCER (13+14+15+16+17)	0,00	0,00
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A.1+A.2)	-73.570,96	47.385,50
18. Impostos sobre beneficis.		-118,25
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT DE LES OPERACIONS CONTINUADES (A.3+18)	-73.570,96	47.267,25
B) OPERACIONS INTERROMPUDES		
19. Resultat de l'exercici procedent d'operacions interrompudes net d'impostos.		
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI (A.4+19)	-73.570,96	47.267,25