



SELECTIVES METROPOLITANES

PRESSUPOST ANUAL

EXERCICI 2017

Aprovat en Consell d'Administració del 12 de desembre de 2016

Gavà, desembre 2016

- 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 2016 i pressupost 2017
- Compte de pèrdues i guanys del tancament estimat exercici 2016 i pressupost 2017

MEMÒRIA PRESSUPOST

OBJECTIUS A ASSOLIR

Els objectius més significatius a assolir durant l'exercici 2017 són els següents:

- Millora continua de les instal·lacions.
- Optimització de recursos per a la disminució de costos.
- Seguiment de les accions necessàries de control, en relació a la prevenció de riscos laborals, per tal d'exigir la màxima seguretat al treball.
- 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.

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 (2,09%)
- PEAD natural (1,60%)
- PEAD color (4,86%)
- Film (9,75%)
- PET (22,96%)
- Mix (6,98%)
- Brik (7,12%)
- Ferralla (7,66%)
- Paper - Cartró (0,19%)
- Rebuig (31,13 %)
- 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: 14.588,45 t.
- Euros/tona: 282,17.

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 per el 2017 és de 60.000 t, mantenint.se els preus de l'any 2016.

BASES DE PRESENTACIÓ

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

- **Ingressos:**

- Planta d'envasos:

- S'ha previst 23.080 t de material d'entrada
- S'ha previst l'aplicació del nou conveni signat entre ECOEMBES i l'ARC, vigent fins el mes de maig de 2018.
- S'ha previst un incentiu anual per rediment de 115.000 €.

- Planta de voluminosos:

- S'ha previst 60.000 t de material d'entrada
- S'ha previst unes vendes de 29.070 t d'estella 20-50 mm i 19.380 t d'estella 0-20 mm.
- S'ha previst unes vendes de ferralla de 192.000 €.
- S'ha previst unes vendes de plàstics de 60.000 €.

- **Sous i salaris:**

- S'ha previst un increment salarial per a 2017 de 1,5% respecte de 2016, per a les dues plantes industrials, d'acord amb el que disposa el conveni col·lectiu vigent.

- **Costos rellevants en aprovisionaments i serveis exteriors:**

- S'ha previst l'impacte del canon de residus, tant per al rebuig de la planta d'envasos com per al de la planta de Rvol. Fins ara, el cost d'aquest canon era de 0 €/t, atès que el rebuig es valoritzava quasi en la seva totalitat com a combustible sòlid recuperat (CSR). Actualment, el mercat no ho fa possible, i el fet de gestionar-ho mitjançant disposició en abocador, fa que el canon sigui de 19,10€/t, amb el corresponent impacte econòmic que això representa.
 - Planta d'envasos: s'ha estimat un 31,10% de rebuig, és a dir, 7.185 t de rebuig. També s'ha considerat l'increment actual en un 50% del cost del servei de gestió.

- Planta de voluminosos: s'ha estimat un 10,50% de rebuig, és a dir, 5.250 t.

Impacte econòmic del cànon de residus per la no valorització del rebuig de les plantes

Tones rebuig envasos 2017	Preu cànon (€/t)	Cost cànon (50% de valorització) (€)
7.185,36	19,10	68.620,19
Tones rebuig voluminosos 2017	Preu cànon (€/t)	Cost cànon (100% valorització) (€)
5.250,00	19,10	100.275,00

- S'ha previst 48.000 € per a tot el CTRM, per a obres i reparacions.
- Peces i maquinària: s'ha inclòs l'increment de cost pel subministrament de recanvis d' Stadler (envasos), PAL i Oñaz (voluminosos).
- Manteniment: s'ha inclòs, sobre la base de l'any anterior, el manteniment preventiu d' Stadler (envasos) i el manteniment preventiu i correctiu de la totalitat de bandes transportadores (envasos i voluminosos), actualment en fase de licitació i pendent d'adjudicació.
- Consum elèctric: s'ha considerat a tot el CTRM, respecte del cost real de 2016, una disminució per reducció de la potència contractada de 90.000 €.
- Gasoil: s'ha estimat un consum inferior al de 2016, atès que actualment a la planta de voluminosos, Semesa no utilitza ni trituradora mòbil ni pop en el procés productiu.
- **Costos d'amortitzacions:** repercutits per les inversions efectuades per Tersa al CTRM de Gavà-Viladecans, 1.246.169 €.
- **Tributs taxes i impostos:** import de 99.167 € en concepte de IBI i RMT de Gavà i Viladecans.

DADES DE PRODUCCIÓ
PLANTA DE SELECCIÓ D'ENVASOS LLEUGERS

2017	Gener	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Set.	Oct.	Nov.	Des.	TOTAL
Total t. Entrades	1.958,32	1.865,07	2.144,83	1.678,56	1.958,32	2.051,58	1.958,32	2.051,58	1.865,07	1.958,32	1.958,32	1.631,94	23.080
Total t. Venudes	1.847,48	1.759,50	2.023,43	1.583,55	1.847,48	1.935,45	1.847,48	1.935,45	1.759,50	1.847,48	1.847,48	1.539,56	21.774
<u>SUBPRODUCTES</u>													
PEAD natural	31,32	29,82	34,30	26,84	31,32	32,81	31,32	32,81	29,82	31,32	31,32	26,10	369,07
PEAD color	95,20	90,67	104,27	81,60	95,20	99,73	95,20	99,73	90,67	95,20	95,20	79,33	1.122,00
Film	190,95	181,86	209,14	163,67	190,95	200,05	190,95	200,05	181,86	190,95	190,95	159,13	2.250,52
PET	449,70	428,29	492,53	385,46	449,70	471,12	449,70	471,12	428,29	449,70	449,70	374,75	5.300,05
Mix	136,71	130,20	149,72	117,18	136,71	143,21	136,71	143,21	130,20	136,71	136,71	113,92	1.611,17
Brick	139,46	132,82	152,74	119,54	139,46	146,10	139,46	146,10	132,82	139,46	139,46	116,22	1.643,63
Ferralla	149,98	142,84	164,26	128,55	149,98	157,12	149,98	157,12	142,84	149,98	149,98	124,98	1.767,61
Alumini	40,86	38,91	44,75	35,02	40,86	42,81	40,86	42,81	38,91	40,86	40,86	34,05	481,56
Paper - Cartró	3,64	3,46	3,98	3,12	3,64	3,81	3,64	3,81	3,46	3,64	3,64	3,03	42,85
TOTAL	1.237,81	1.178,87	1.355,69	1.060,98	1.237,81	1.296,75	1.237,81	1.296,75	1.178,87	1.237,81	1.237,81	1.031,51	14.588,45
<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	110,85	105,57	121,41	95,01	110,85	116,13	110,85	116,13	105,57	110,85	110,85	92,37	1.306,43
Rebuig	609,67	580,64	667,73	522,57	609,67	638,70	609,67	638,70	580,64	609,67	609,67	508,06	7.185,36
% aprofitament	67,00%	67,00%	67,00%	67,00%	67,00%	67,00%	67,00%	67,00%	67,00%	67,00%	67,00%	67,00%	67,00%

PLANTA DE VOLUMINOSOS

2017	Gener	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Setembre	Octubre	Novembre	Desembre	Total
RVOL	3.541,67	3.541,67	3.541,67	3.541,67	3.541,67	3.541,67	3.541,67	3.541,67	3.541,67	3.541,67	3.541,67	3.541,67	42.500,00
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	1.472,80	1.448,00	1.510,40	1.448,00	1.548,00	1.448,00	1.535,20	1.248,00	1.410,40	1.535,20	1.448,00	1.448,00	17.500,00
Ferralla	100,29	99,79	101,04	99,79	101,79	99,79	101,54	95,79	99,04	101,54	99,79	99,79	1.200,00
Estella	4.049,18	4.029,16	4.079,54	4.029,16	4.109,91	4.029,16	4.099,57	3.867,66	3.998,79	4.099,57	4.029,16	4.029,16	48.450,00
Rebuig	601,74	598,76	606,25	598,76	610,76	598,76	609,22	574,76	594,25	609,22	598,76	598,76	7.200,00
Plàstics	15,04	14,97	15,16	14,97	15,27	14,97	15,23	14,37	14,86	15,23	14,97	14,97	180,00
Cartró	5,01	4,99	5,05	4,99	5,09	4,99	5,08	4,79	4,95	5,08	4,99	4,99	60,00
Matalassos	125,36	124,74	126,30	124,74	127,24	124,74	126,92	119,74	123,80	126,92	124,74	124,74	1.500,00
Altres	117,84	117,26	118,72	117,26	119,61	117,26	119,31	112,56	116,37	119,31	117,26	117,26	1.410,00
Poda													0,00
Sortides	5.014,47	4.989,67	5.052,07	4.989,67	5.089,67	4.989,67	5.076,87	4.789,67	4.952,07	5.076,87	4.989,67	4.989,67	60.000,00

- No es preveuen entrades de poda

PROGRAMA D'INVERSIONS

No hi ha previstes inversions per part de SEMESA per l'any 2017.

Les inversions que TERSA preveu realitzar el proper any 2017 al Centre de Tractament de Residus de Gavà-Viladecans son les següents:

- Coberta de la nau de la planta d'envasos i de la nau del taller mecànic.
- Instal.lació d'una placa solar fotovoltaica.

EVOLUCIÓ DE LA PLANTILLA

Les previsions de plantilla pels anys 2016 i 2017 son:

Plantilla mitjana	2016	2017
Fixes	38,68	41,28
Eventuals	7,16	5,60
TOTAL	45,84	46,88

Plantilla a 31 de desembre	2016	2017
Fixes	39,00	42,00
Eventuals	7,00	4,00
TOTAL	46,00	46,08

BALANÇ DE SITUACIÓ PREVISIONAL				
ACTIVO	31.12.2016	%	31.12.2017	%
A) ACTIVO NO CORRIENTE	322,14	0,01%	322,14	0,01%
I. Inmovilizado intangible.	0,00	0,00%	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%	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	3.493.913,09	99,99%	3.555.741,74	99,99%
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.				
II. Existencias.	145.785,00	4,17%	128.025,00	3,60%
1. Comerciales.				
2. Materias primas y otros aprovisionamientos.	74.235,00		70.225,00	
3. Productos en curso.				
4. Productos terminados.	61.550,00		49.800,00	
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.				
6. Anticipos a proveedores.	10.000,00		8.000,00	
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	1.486.113,20	42,53%	1.404.262,79	39,49%
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	248.303,36		215.360,87	
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	1.212.524,28		1.164.045,92	
3. Deudores varios.	3.000,00		1.800,00	
4. Personal.	600,00		400,00	
5. Activos por impuesto corriente.	810,56		326,00	
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	20.875,00		22.330,00	
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.	1.712.658,02	49,01%	1.812.658,02	50,97%
1. Instrumentos de patrimonio.				
2. Créditos a empresas.				
3. Valores representativos de deuda.				
4. Derivados.				
5. Otros activos financieros.	1.712.658,02		1.812.658,02	
VI. Periodificaciones a corto plazo.		0,00%		0,00%
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	149.356,87	4,27%	210.795,93	5,93%
1. Tesorería.	149.356,87		210.795,93	
2. Otros activos líquidos equivalentes.				
TOTAL ACTIVO (A+B)	3.494.235,23	100,00%	3.556.063,88	100,00%

BALANÇ DE SITUACIÓ PREVISIONAL

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	31.12.2016	%	31.12.2017	%
A) PATRIMONIO NETO	2.241.766,67	64,16%	2.327.830,86	65,46%
A-1) Fondos propios.	2.241.766,67	64,16%	2.327.830,86	65,46%
I. Capital Suscrito	1.049.000,00	30,02%	1.049.000,00	29,50%
1. Capital escriturado.	1.049.000,00		1.049.000,00	
2. (Capital no exigido).				
II. Prima de emisión.				
III. Reservas.	1.146.349,80	32,81%	1.192.766,67	33,54%
1. Legal y estatutarias.	209.800,00		209.800,00	
2. Otras reservas.	936.549,80		982.966,67	
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio neto).				
V. Resultados de ejercicios anteriores.	0,00	0,00%	0,00	0,00%
1. Remanente.				
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores).				
VI. Otras aportaciones de socios.				
VII. Resultado del ejercicio.	46.416,87	1,33%	86.064,19	2,42%
1. Resultado del ejercicio.				
2. Resultados ejercicio en curso.	46.416,87		86.064,19	
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	6.000,00	0,17%	6.000,00	0,17%
I. Provisiones a largo plazo.	0,00	0,00%	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.	6.000,00	0,17%	6.000,00	0,17%
1. Obligaciones y otros valores negociables.				
2. Deudas con entidades de crédito				
3. Acreedores por arrendamiento financiero				
4. Derivados.				
5. Otros pasivos financieros.	6.000,00		6.000,00	
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.				
IV. Pasivos por impuesto diferido.				
V. Periodificaciones a largo plazo.				
C) PASIVO CORRIENTE	1.246.468,56	35,67%	1.222.233,02	34,37%
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.	1.246.468,56	35,67%	1.222.233,02	34,37%
1. Proveedores.	391.097,35		377.929,68	
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	688.076,21		670.303,33	
3. Acreedores varios.	2.115,00		2.100,00	
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	99.880,00		103.400,00	
5. Pasivos por impuesto corriente.				
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	65.300,00		68.500,00	
7. Anticipos de clientes.				
VI. Periodificaciones a corto plazo.				
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	3.494.235,23	100,00%	3.556.063,88	100,00%

COMPTE DE PERDUES I GUANYS PREVISIONAL				
<i>PERÍODE GENER - DESEMBRE</i>	Estimació resultat any 2016	%	Pressupost any 2017	%
A) OPERACIONES CONTINUADAS				
1. Importe neto de la cifra de negocios.	7.711.121,88	100,00%	8.237.883,79	100,00%
a) Ventas.	646.424,54		671.859,62	
b) Prestaciones de servicios.	7.064.697,34		7.566.024,17	
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.				
3. Trabajos efectuados por la empresa para su activo.				
4. Aprovisionamientos.	-3.280.338,91	42,54%	-3.411.635,16	-41,41%
a) Consumo de mercaderías.				
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.	-346.419,37		-363.804,53	
c) Trabajos realizados por otras empresas.	-2.933.919,54		-3.047.830,63	
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.				
5. Otros ingresos de explotación.	9.801,60	0,13%	9.804,00	0,12%
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	9.801,60		9.804,00	
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.				
6. Gastos de personal.	-1.707.950,33	22,15%	-1.772.981,30	-21,52%
a) Sueldos, salarios y asimilados.	-1.254.500,20		-1.319.698,64	
b) Cargas sociales.	-453.450,13		-453.282,66	
c) Provisiones.				
7. Otros gastos de explotación.	-2.724.743,82	35,34%	-2.976.791,44	-36,14%
a) Servicios exteriores.	-2.485.915,33		-2.645.372,47	
b) Tributos.	-238.828,49		-331.418,97	
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.				
d) Otros gastos de gestión corriente.				
8. Amortización del inmovilizado.		0,00%		0,00%
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.				
10. Excesos de provisiones.		0,00%		
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.				
a) Deterioros y pérdidas.				
b) Resultados por enajenaciones y otras.				
12. Otros resultados.	34.386,78	0,45%		
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)	42.277,20	0,55%	86.279,89	1,05%
13. Ingresos financieros.	4.256,00	0,06%	0,00	0,00%
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.				
a.1) En empresas del grupo y asociadas.				
a.2) En terceros.				
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	4.256,00			
b.1) En empresas del grupo y asociadas.				
b.2) En terceros.	4.256,00			
14. Gastos financieros.				
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.				
b) Por deudas con terceros.				
c) Por actualización de provisiones.				
15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros.				
a) Cartera de negociación y otros.				
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta.				
16. Diferencias de cambio.				
17. Deterioro y resultado por enajenaciones y otras.				
a) Deterioros y pérdidas.				
b) Resultados por enajenaciones y otras.				
A.2) RESULTADO FINANCIERO (13+14+15+16+17)	4.256,00	0,06%	0,00	0,00%
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	46.533,20	0,60%	86.279,89	1,05%
18. Impuestos sobre beneficios.	-116,33	0,00%	-215,70	0,00%
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE LAS OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+18)	46.416,87	0,60%	86.064,19	1,04%
B) OPERACIONES INTERRUPTIDAS				
19. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos.				
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+19)	46.416,87	0,60%	86.064,19	1,04%