

còressa^{SAM}

còressa

Comptes anuals
any 2012

INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES ANUALS

A la Junta General d'accionistes de
CORPORACIÓ D'EMPRESES I SERVEIS DE SANT BOI, S.A.

Hem auditat els comptes anuals de la Societat **CORPORACIÓ D'EMPRESES I SERVEIS DE SANT BOI, S.A.** que comprenen el balanç de situació a 31 de desembre de 2012, el compte de pèrdues i guanys, l'estat de canvis en el patrimoni net, l'estat de fluxos d'efectiu i la memòria corresponents a l'exercici anual finalitzat en aquesta data. Els administradors són els responsables de la formulació dels comptes anuals de la Societat, d'acord amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat, que s'identifica en la Nota 2 de la memòria adjunta i, en particular, amb els principis i criteris comptables que hi conté. La nostra responsabilitat és expressar una opinió sobre els esmentats comptes anuals en el seu conjunt, basada en el treball realitzat, d'acord amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya, que requereix l'examen, mitjançant la realització de proves selectives, de l'evidència justificativa dels comptes anuals i l'avaluació de si la seva presentació, els principis i criteris utilitzats i les estimacions realitzades, estan d'acord amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació.

Segons la nostra opinió, els comptes anuals de l'exercici 2012 adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de la Societat **CORPORACIÓ D'EMPRESES I SERVEIS DE SANT BOI, S.A.** a 31 de desembre de 2012 així com dels resultats de les seves operacions i dels seus fluxos d'efectiu corresponents a l'exercici anual finalitzat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació i, en particular, amb els principis i criteris comptables en ell continguts.

Sense que afecti a la nostra opinió, s'ha de fer esment que, d'acord amb allò que es detalla a la nota 4.9 de la memòria adjunta, la societat no ha liquidat al seu personal la paga extraordinària del mes de desembre, quantificada en 546.689,80 euros, en aplicació del Reial decret llei 20/2012, de 13 de juliol, de mesures per garantir l'estabilitat pressupostària i de foment de la competitivitat. La direcció de l'entitat ha avaluat les contingències que es podrien derivar, considerant que no és probable que se'n derivin obligacions futures rellevants, motiu pel qual no ha estat registrat cap passiu en relació a aquest fet.

Igualment, sense que afecti a la nostra opinió d'auditoria, tal i com es descriu en la nota 5 de la memòria adjunta, la societat manté com a construccions en curs, les plantes segona y tercera de l'aparcament Baldiri Aleu, les obres de les quals resten pendents d'acabament, i en estudi tècnic-jurídic de quina serà la fórmula per efectuar les transmissions de les places d'aparcament prèvia cessió del subsòl per part de l'Ajuntament de Sant Boi.



L'informe de gestió adjunt de l'exercici 2012 conté les explicacions que els administradors consideren oportunes sobre la situació de la Societat, l'evolució dels seus negocis i sobre altres assumptes i no forma part integrant dels comptes anuals. Hem verificat que la informació comptable que conté l'esmentat informe de gestió concorda amb la dels comptes anuals de l'exercici 2012. El nostre treball com a auditors es limita a la verificació de l'informe de gestió amb l'abast esmentat en aquest mateix paràgraf i no inclou la revisió d'informació diferent de l'obtinguda a partir dels registres comptables de la Societat.

Barcelona, 7 de maig de 2013

Faura-Casas, Auditadors-Consultors, S.L.
Nº ROAC: S0206



Jordi Casals Company

COL·LEGI
DE CENSORS JURATS
DE COMPTES
DE CATALUNYA

Membre exercent:

FAURA-CASAS,
Auditadors
Consultors, S.L.

Any 2013 Núm. 20/13/06478
IMPORT COL·LEGIAL: 96,00 EUR

.....
Informe subjecte a la taxa establerta
a l'article 44 del text refós de la
Llei d'auditoria de comptes, aprovat per
Reial decret legislatiu 1/2011, d'1 de juliol,
.....

An independent member of

BKR
INTERNATIONAL

Member of EFQM - European Foundation for Quality Management

Pau Claris, 94. 08010 Barcelona. Tel. 902 28 28 30. Fax 93 302 65 96. www.faura-casas.com faura-casas@faura-casas.com
Barcelona Madrid Manresa



BALANÇ DE SITUACIÓ NORMAL

ACTIU	Nota	Exercici 2012	Exercici 2011
A) ACTIU NO CORRENT		14.346.082,43	14.734.591,86
I. Immobilitzat intangible	6	1.164.361,20	1.265.170,52
2. Concessions		840.782,56	897.606,30
3. Propietat industrial		0,40	0,40
5. Aplicacions informàtiques		63.167,47	104.353,05
6. Altre immobilitzat intangible		260.410,77	263.210,77
II. Immobilitzat material	5	12.928.830,61	13.215.983,30
1. Terrenys i béns naturals		7.303.644,90	6.032.585,14
2. Instal·lacions tècniques		3.196.986,80	3.485.479,61
3. Immobilitzat en curs i bestretes		2.428.198,91	3.697.918,55
III. Inversions immobiliàries		0,00	0,00
IV. Inversions en empreses del grup i associades a llarg termini		43.500,00	43.500,00
1. Instruments de patrimoni		43.500,00	43.500,00
V. Inversions financeres a llarg termini	8.1	209.390,62	209.938,04
2. Crèdits a tercers		207.407,28	207.407,28
5. Altres actius financers		1.983,34	2.530,76
VI. Actius per impost diferit		0,00	0,00
B) ACTIU CORRENT		7.777.735,85	6.357.696,42
I. Actius no corrents mantinguts per a la venda		0,00	0,00
II. Existències	13	251.816,14	142.539,38
1. Comercials		211.710,57	107.027,92
2. Matèries primeres i altres aprovisionaments		40.105,57	35.511,46
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	8.1	6.031.806,07	5.174.208,93
1. Clients per ventes i prestacions de serveis		1.714.269,48	1.679.927,67
2. Clients d'empreses del grup i associades		73.990,86	132.840,43
3. Deutors varis		4.182.739,43	3.156.652,26
4. Personal		100,00	500,00
5. Actius per impost corrent		0,00	20.529,94
6. Altres crèdits amb Administracions Públiques		60.706,30	183.758,63
IV. Inversions amb empreses del grup i associades a curt termini		12.063,54	12.063,54
2. Crèdits a empreses		12.063,54	12.063,54
V. Inversions financeres a curt termini		0,00	0,00
VI. Periodificacions a curt termini		27.820,04	29.692,74
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents		1.454.230,06	999.191,83
1. Tresoreria		1.454.230,06	999.191,83
TOTAL ACTIU (A + B)		22.123.818,28	21.092.288,28

PATRIMONI NET I PASSIU		Nota	Exercici 2012	Exercici 2011
A)	PATRIMONI NET		6.521.872,82	5.001.153,34
A-1)	Fons Propis	8.4	3.173.186,68	3.122.241,27
I.	Capital		1.698.382,08	1.698.382,08
1.	Capital escripturat		1.698.382,08	1.698.382,08
II.	Prima d'emissió		0,00	0,00
III.	Reserves		1.423.859,19	1.362.935,69
1.	Legal y estatutàries		177.856,95	171.764,60
2.	Altres reserves		1.246.002,24	1.191.171,09
VII.	Resultat de l'exercici		50.945,41	60.923,50
A-3)	Subvencions, donacions i llegats rebuts	16.1	3.348.686,14	1.878.912,07
B)	PASIU NO CORRENT		9.418.453,02	10.216.505,31
I.	Previsions a llarg termini		0,00	0,00
II.	Deutes a llarg termini	8.1	7.983.363,37	9.411.318,88
2.	Deutes amb entitats de Crèdit		6.900.376,47	8.252.070,39
3.	Creditors per arrendament financer		107.456,46	122.301,61
5.	Altres passius financers		975.530,44	1.036.946,88
III.	Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini		0,00	0,00
IV.	Passius per impost diferit	8.1	1.435.089,65	805.186,43
V.	Periodificacions a llarg termini		0,00	0,00
C)	PASIU CORRENT		6.183.492,43	5.874.629,63
I.	Passius vinculats amb actius no corrents mantinguts per al venta		0,00	0,00
II.	Previsions a curt termini		0,00	0,00
III.	Deute a curt termini	8.1	1.702.473,46	3.138.928,87
2.	Deute amb entitats de crèdit		1.295.104,65	2.411.669,50
3.	Creditors per arrendament financer		36.836,62	41.431,19
5.	Altres passius financers		370.532,19	685.828,18
IV.	Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini		2.075.000,00	0,00
V.	Creditors comercials i altres comptes a pagar	8.1	2.406.018,97	2.735.700,76
1.	Proveïdors		277.675,56	371.636,56
3.	Creditors variis		887.399,23	948.855,73
4.	Personal (remuneracions pendents de pagament)		526.548,36	728.339,76
5.	Passius per impost corrent		(1.021,69)	24.739,04
6.	Altres deutes amb Administracions Públiques		715.417,51	662.129,67
VI.	Periodificacions a curt termini	17.2	0,00	0,00
TOTAL PATRIMONI NET I PASIU (A + B + C)			22.123.818,28	21.092.288,28

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS

	Nota	2.012	2.011
A) OPERACIONS CONTINUADES			
1 Import net de la xifra de negocis	20	13.700.164,06	14.268.542,88
a) Vendes		2.665.250,23	1.865.209,32
b) Prestacions de serveis		11.034.913,83	12.403.333,56
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu		76.807,00	319.713,00
4. Aprovisionaments	13.1	(3.154.511,81)	(3.231.219,66)
a) Consum de mercaderies		106.498,34	91.663,91
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles		(3.261.010,15)	(2.754.196,34)
c) Treballs realitzats per altres empreses		0,00	(568.687,23)
5. Altres ingressos d'explotació		4.966.441,41	6.288.142,52
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent		1.938.298,19	1.962.599,01
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	16.2	3.028.143,22	4.325.543,51
6. Despeses de personal	13.3	(11.835.295,24)	(13.757.683,81)
a) Sous, salaris i assimilats		(9.076.813,93)	(10.757.917,43)
b) Carregues socials		(2.758.481,31)	(2.999.766,38)
7. Altres despeses d'explotació		(2.350.286,90)	(2.684.674,74)
a) Serveis exteriors	13.4	(2.211.678,28)	(2.619.771,76)
b) Tributs		(55.731,36)	(10.747,69)
c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions comercials	8.2	(62.972,73)	(51.481,87)
d) Altres despeses de gestió corrent		(19.904,53)	(2.673,42)
8. Amortització de l'immobilitzat	5 i 6	(888.935,57)	(873.290,36)
9. Imputació de subvencions de l'immobilitzat no financer i altres		64.064,63	79.372,32
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	5	(43.683,04)	(854,23)
a) Deteriorament i pèrdues		(26.291,53)	0,00
b) Resultat per alienacions i altres		(17.391,51)	(854,23)
A.1) RESULTAT D' EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)		534.764,54	408.047,92
12. Ingressos financers	8.2	1.038,60	36.718,26
b) De valors negociables i altres instruments financers		1.038,60	36.718,26
b 2) De tercers		1.038,60	36.718,26
13. Despeses financeres	8.2	(510.553,73)	(357.732,62)
b) Per deutes amb tercers		(510.553,73)	(357.732,62)
A.2) RESULTAT FINANCER (12+13+14+15+16)		(509.515,13)	(321.014,36)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A.1+A.2)		25.249,41	87.033,56
17. Impostos sobre beneficis	11	25.696,00	(26.110,06)
A.4) RESULTAT EXERCICI PROCEDENT D' OPERACIONS CONTINUADES (A.3+17)		50.945,41	60.923,50
B) OPERACIONS INTERROMPUDES			
18. Resultat de l' exercici procedent d'operacions interrompudes net d'impostos			
A.5) RESULTAT DE L 'EXERCICI (A.4+18)		50.945,41	60.923,50

ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET AL 31/12/2012

A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUT AL 31/12/2012

	NOTAS	31/12/2012	31/12/2011
A) RESULTAT DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS		50.945,41	60.923,50
INGRESSOS I DESPESES IMPUTADES DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET			
I. Valoració d'instruments financers		0,00	0,00
II. Cobertures de fluxos d'efectiu		0,00	0,00
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	16.1	2.163.741,92	381.556,22
IV. Guanys i pèrdues actuàrials i altres ajustos		0,00	0,00
V. Efecte impositiu	16.1	(649.122,57)	(114.466,87)
B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net (I + II + III + IV + V+VI+VII)		1.514.619,35	267.089,35
TRANSFERÈNCIES A LA COMPTA DE PÈRDUES I GUANYS			
VI. Valoració d'instruments financers		0,00	0,00
VII. Per cobertura de fluxos d'efectiu		0,00	0,00
VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts	16.1	(64.064,63)	(79.372,32)
IX. Efecte impositiu	16.1	19.219,35	23.953,45
C) Total transferències a la compta de pèrdues i guanys (VIII + IX + X + XI+ XII+ XIII)		(44.845,28)	(55.418,87)
TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUDES (A + B + C)		1.520.719,48	272.593,98

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET AL 31/12/2012

	Capital Escripтурat	Reserves	Resultat de l'exercici	Subn. Donacions i llegats rebuts	Total
A) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2010	1.698.382,08	1.268.256,82	94.678,87	1.667.241,59	4.728.559,36
					0,00
I. Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2010		0,00			0,00
II. Ajustos per errors de l'exercici 2010					0,00
B) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2011	1.698.382,08	1.268.256,82	94.678,87	1.667.241,59	4.728.559,36
I. Total ingressos i despeses reconegudes			60.923,50	211.670,48	272.593,98
II. Operacions amb socis o propietaris					0,00
III. Altres variacions del patrimoni net		94.678,87	(94.678,87)		0,00
C) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2011	1.698.382,08	1.362.935,69	60.923,50	1.878.912,07	5.001.153,34
I. Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2011					
II. Ajustos per errors de l'exercici 2011					
D) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2012	1.698.382,08	1.362.935,69	60.923,50	1.878.912,07	5.001.153,34
I. Total ingressos i despeses reconegudes			50.945,41	1.469.774,07	1.520.719,48
II. Operacions amb socis o propietaris			0,00	0,00	0,00
III. Altres variacions del patrimoni net		60.923,50	(60.923,50)	0,00	0,00
E) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2012	1.698.382,08	1.423.859,19	50.945,41	3.348.686,14	6.521.872,82

ESTAT DE FLUXES D'EFECTIU (NORMAL) al 31/12/2012

		NOTAS	31/12/2012	31/12/2011
A)	FLUXES D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ			
1.	Resultat de l'exercici abans d'impostos	3	25.249,41	87.033,56
2.	Ajustos del resultat		2.117.245,20	1.196.590,11
a)	Amortització de l'immobilitzat (+)	5 i 6	888.935,57	873.290,36
b)	Correccions valoratives per deteriorament (+/-)		26.291,53	49.752,22
c)	Variació de provisions (+/-)		0,00	-79.372,32
d)	Imputació de subvencions (-)	16,1	585.057,94	31.905,16
e)	Resultat per baixes i alienacions de l'immobilitza (+/-)	5 i 6	81.749,03	0,00
g)	Ingressos financers (-)	8.2	-1.038,60	-36.718,26
h)	Despeses financeres (+)	8.2	510.553,73	357.732,62
k)	Altres ingressos i despeses (-/+)		25.696,00	0,00
3.	Canvis al capital corrent		907.611,44	-2.025.351,95
a)	Existències (+/-)	13.2	-109.276,76	-84.916,37
b)	Deutors i altres comptes per cobrar (+/-)	8.1	657.022,21	1.078.702,20
c)	Altres actius corrents (+/-)	8.1	1.872,70	488.182,68
d)	Creditors i altres comptes per pagar (+/-)	8.1	-1.717.006,71	-3.257.281,03
e)	Altres passius corrents (+/-)	8.1	2.075.000,00	-250.039,43
4.	Altres fluxos efectius de les activitats d'explotació		-535.625,19	-339.058,63
a)	Pagament d'interessos (-)	8.2	-510.553,73	-357.732,62
c)	Cobrament d'interessos (+)	8.2	1.038,60	36.718,26
d)	Cobrament (pagament) per impost sobre beneficis (+/-)	11	-26.110,06	-18.044,27
5.	Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (1 + 2 + 3 + 4)		2.514.480,86	-1.080.786,91
B)	FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ			
6.	Pagament per inversions (-)		-1.472.269,69	-1.982.772,33
a)	Empreses de grup i associades		0,00	0,00
b)	Immobilitzat intangible	6	-842.891,68	-35.216,19
c)	Immobilitzat material	5	-629.925,43	-1.947.556,14
e)	Altres actius financers		547,42	0,00
7.	Cobraments per desinversions (+)		0,00	0,00
8.	Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (6 + 7)		-1.472.269,69	-1.982.772,33
C)	FLUXES EFECTIUS DE LES ACTIVITATS DE FINANCIACIÓ			
9.	Cobrament i pagament per instruments de patrimoni		0,00	0,00
10.	Cobrament i pagament de passiu financer		-587.172,94	-328.360,22
a)	Emissió		0,00	1.860.442,00
2.	Deutes amb entitats de crèdit (+)	8	0,00	1.727.454,19
5.	Altres deutes (+)			132.987,81
b)	Devolució i amortització		-587.172,94	-2.188.802,22
2.	Deutes amb entitats de crèdit (-)	8	-587.172,94	-1.065.094,41
4.	Deutes amb característiques especials (-)			
5.	Altres deutes (-)			-1.123.707,81
12.	Fluxos efectius de les activitats de financiació (9 + 10 + 11)		-587.172,94	-328.360,22
D)	Efecte de les variacions dels tipus de canvi			
E)	AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA D'EFECTIU O EQUIVALENTS (5 + 8 + 12 + D)		455.038,23	-3.391.919,46
	Efectiu o equivalents al començament de l'exercici		999.191,83	4.391.111,29
	Efectiu o equivalents al final de l'exercici.		1.454.230,06	999.191,83

Memòria de l'exercici 2012

NOTA 1. Activitat de l'empresa

CORPORACIÓ D'EMPRESSES I SERVEIS DE SANT BOI, SA (CORESSA) es va constituir per acord del Ple Municipal de l'ajuntament de Sant Boi de Llobregat el 9 de setembre de 1988, i va atorgar la corresponent escriptura pública al notari senyor José Luís Gómez Díez com a societat anònima municipal l'1 de desembre de 1988. Des que es va constituir no se n'ha modificat la denominació social. En canvi, el domicili sí que ha variat: al moment de la constitució era al carrer Victòria, 23, baixos, Sant Boi de Llobregat, i actualment és al carrer Pau Claris, 14, Sant Boi de Llobregat.

CORESSA té més d'un objectiu social, tal com consta als estatuts de la societat. Bàsicament, les activitats que s'hi porten a terme són:

1. Gestió, explotació i control dels serveis de recollida de residus sòlids urbans i neteja viària, manteniment de la neteja de la xarxa de clavegueram, i també la realització dels serveis de neteja de façanes municipals i privades, transport de runes i andròmines i la gestió de la Deixalleria del municipi de Sant Boi de Llobregat.
2. Gestió, explotació i control del servei de neteja de les escoles públiques, casals de barri, Mercat Municipal Sant Jordi i diverses dependències municipals de Sant Boi de Llobregat.
3. Formació ocupacional, inserció laboral, promoció de l'autoocupació i les relacions comercials dins del municipi. També l'empresa s'encarrega de la gestió del Viver d'Empreses i del Centreserveis.
4. Promoció i gestió d'aparcaments públics.
5. Gestió del Servei d'Empresa d'Inserció, que orienta la seva activitat al col·lectiu de persones en situació o greu risc d'exclusió social, aturades amb especials dificultats d'integració al mercat de treball ordinari, definint una sèrie de perfils per inserir-los.
6. Gestió del servei de recollida de vehicles en règim de gestió directa.
7. Explotació del servei d'estacionament a la via pública regulat mitjançant parquímetres a determinades zones i comerços de Sant Boi de Llobregat.
8. Gestió d'escoles Bressols. Aquesta gestió consisteix en la contractació del personal, contractació del servei de càtering, neteja de l'edifici, així com el manteniment de l'edifici.
9. Gestió i explotació d'àrea de serveis per a vehicles industrials incloent els serveis següents: aparcament de camions, estació de servei, instal·lació de túnel de rentat.

La moneda funcional és el euro.

Societat dependent: la societat IGUALSSOM S.R.L. participada al 100% amb domicili social al carrer Pau Claris número 14, Sant Boi de Llobregat. Els comptes anuals consolidats es van portar al Registre Mercantil de Barcelona i van ser formalitzats el dia 28 de març de 2012.

NOTA 2. Bases de presentació dels comptes anuals

1) Imatge fidel

Els comptes anuals de l'exercici del 2012 han estat preparats a partir dels registres comptables de la societat i s'hi han aplicat les disposicions legals vigents en matèria comptable a fi de mostrar la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de la societat, així com la veracitat dels fluxos incorporats a l'estat de fluxos d'efectiu.

S'ha procedit a aplicar el Pla General de Comptabilitat aprovat per RD 1514/2007 de 16 de novembre.

2) Aspectes crítics de la valoració i estimació de la incertesa:

En els comptes anuals adjunts s'han utilitzat ocasionalment judicis i estimacions realitzats per la Direcció de la societat per quantificar alguns dels actius, passius, ingressos, despeses i compromisos que estan registrats. Bàsicament, aquestes estimacions es refereixen a:

- La vida útil dels actius materials i intangibles (nota 5 i 6)
- Remuneracions pendents de pagament.
- La taxa d'actualització considerada per realitzar el càlcul del valor actual de les concessions administratives ha estat del 7% i una inflació del 2%.
- La realització de les subvencions atorgades resta subjecte a la justificació i posterior acceptació per part de les administracions atorgants.
- La segona i la tercera planta de l'aparcament del Baldiri Aleu es troba construïda parcialment, si bé la tercera planta es troba pendent de valorar si es portarà a terme.

Malgrat que aquests judicis i estimacions s'han realitzat en funció de la millor informació disponible sobre els fets analitzats al 31 de desembre de 2012, és possible que esdeveniments (fets econòmics, canvis de normativa, etc.) que puguin tenir lloc en el futur obliguin a modificar-los (a l'alça o a la baixa) en els propers exercicis, el que es portaria a terme, en el seu cas, de forma prospectiva.

3) Comparació de la informació.

La Societat amb la legislació mercantil es presenta a efectes comparatius, en cadascuna de les partides del Balanç, del Compte de Pèrdues i Guanys, de l'Estat de Canvis de Patrimoni Net i de l'Estat de Fluxos d'Efectiu, a més de les xifres de l'exercici 2012, les corresponents a l'exercici 2011.

La Societat ha aplicat durant l'exercici 2012 els criteris de valoració i comptabilització legalment acceptats. Aquests criteris no s'han modificat respecte l'exercici anterior, i per tant, no existeix cap tipus d'incompatibilitat dels balanços d'ambdós exercicis.

4) Correcció d'errors.

En el present exercici, com a conseqüència del contracte administratiu signat amb l'Ajuntament de Lliça de Vall el dia 29 d'octubre de 2009, amb efectes a partir de l'exercici 2010, el qual estipula l'atorgament d'un dret d'us privatiu, a favor de Coressa, sobre el terreny situat en el carrer Can Nadal per un període de 30 anys a canvi del pagament d'un cànon anual, s'ha procedit a registrar el valor actual net dels pagaments mínims durant la vigència de la concessió administrativa. Com a conseqüència d'aquest fet s'ha modificat la composició de l'actiu intangible i dels passius financers a llarg i curt termini, tal i com es detalla en els paràgrafs següents.

Com a conseqüència d'aquest error, s'han modificat els saldos inicials de determinades partides del balanç de situació, i s'han refet les xifres comparatives de l'exercici anterior, d'acord amb el que estableix la norma 22a del Pla General comptable sobre l'obligació de presentar de manera retrospectiva la correcció d'errors.

Les variacions que han sofert les partides del balanç derivades de la correcció d'errors es detallen a continuació:

Balanç	Segons CC.AA. 31/12/10	Saldo resultant de la correcció d'errors 31/12/10	Diferència
Concessions administratives	0,00	956.982,66	956.982,66
Passius financers a curt termini	0,00	-59.376,36	-59.376,36
Passius financers a llarg termini	0,00	-897.606,30	-897.606,30
Total	0,00	0,00	0,00

NOTA 3. Aplicació de resultats

1) La proposta d'aplicació del resultat és la següent:

BASE DE REPARTIMENT	Euros
Saldo compte de pèrdues i guanys	50.945,41
Romanent	-
Reserves voluntàries	-
Altres reserves de lliure disposició	-
Total	50.945,41
APLICACIÓ	Euros
A reserva legal	5.094,54
A reserva fons de comerç	-
A reserves especials	-
A reserves voluntàries	45.850,87
A dividends	-
A compensar pèrdues d'exercicis anteriors	-
Total	50.945,41

Durant l'exercici no s'han distribuït dividends a compte de l'exercici i no hi ha limitacions a la distribució de dividends.

NOTA 4. Normes de registre i valoració

Per a elaborar els comptes anuals per a l'exercici 2012, la societat ha utilitzat principalment les normes de valoració:

1) Immobilitzacions intangibles

Les immobilitzacions intangibles es reconeixen inicialment a preu d'adquisició (*o cost de producció*). Els impostos indirectes no recuperables formen part del preu d'adquisició, al igual que les despeses financeres meritedes per aquells elements que necessitin per la seva posada en marxa un període de temps superior a un any.

Els actius intangibles amb vida útil finita s'amortitzen de forma lineal basat en la seva vida útil. Els percentatges d'amortització aplicats han estat els següents:

	%
Patents, llicències i marques	10
Aplicacions Informàtiques	25

2) Immobilitzacions materials

Els béns compresos en l'immobilitzat material es valoren inicialment d'acord amb el preu d'adquisició (o cost de producció). En el preu d'adquisició s'inclouen totes les despeses addicionals produïdes fins a l'entrada en funcionament del bé, els impostos indirectes no recuperables, les despeses estimades de desmantellament i retirada, així com les despeses financeres meritedes per aquells elements que necessitin per la seva posada en marxa un període de temps superior a 1 any. Posteriorment es valoren al seu valor de cost menys la corresponent amortització acumulada i les pèrdues per deteriorament reconegudes.

Els costos d'ampliació, modernització o millores que representen un augment de la productivitat, capacitat o eficiència, o un allargament de la vida útil dels béns es capitalitzen com a major cost dels béns corresponents.

Els imports dels treballs realitzats per la empresa per al seu propi immobilitzat material es calcula per cada actiu, afegint al preu dels materials consumibles, els costos directes i indirectes imputables a aquestes inversions.

Els elements d'immobilitzat material amb vida útil finita s'amortitzen de forma lineal basat en la seva vida útil. Els percentatges d'amortització d' amortització aplicats han estat els següents:

	%
Construccions	2 - 3,3
Instal·lacions Tècniques	6
Maquinaria	12,50
Utilitatge	20
Altres Instal·lacions	8,33
Mobiliari	10
Equips de processament de la informació	25
Elements de transport	12,50

S'ha procedit al deteriorament de la tercera planta de l'aparcament del Baldiri Aleu per la diferència dels costos incorreguts en la tercera planta de l'aparcament i els costos que cobreix la subvenció de capital.

3) Arrendaments

Els arrendaments es qualifiquen com financers sempre que les condicions dels mateixos es dedueixi que s'ha transferit substancialment tots els riscos i beneficis inherents a la propietat de l'actiu objecte. La resta d'arrendaments es registren com arrendaments operatius.

Els arrendaments financers es reconeixen a l'actiu, d'acord a la seva naturalesa com immobilitzat material o intangible, i al passiu del balanç de situació al inici de l'arrendament pel valor més petit entre el valor raonable de l'actiu arrendat i el valor actual a l' inici de l'arrendament dels pagaments mínims acordats

Les despeses derivades dels arrendaments operatius s'imputen linealment al compte de pèrdues i guanys durant la vigència del contracte amb independència de la forma estipulada pel pagament d'aquestes.

4) Instruments financers

4.a) Actius Financers

- Préstecs i Partides a cobrar

Aquest actius financers es registren inicialment pel seu valor raonable. Posteriorment són reconeguts a cost amortitzat. El reconeixent dels interessos meritats en funció del seu tipus d'interès efectiu, i si és el cas, la provisió per deteriorament, es registren directament en el compte de pèrdues i guanys.

- Clients dubtós cobrament

El criteri que s'ha utilitzat és que tot aquell saldo que sigui superior a sis mesos d'antiguitat, i que no hagi estat abonat, s'ha dotat la corresponent provisió.

- Inversions en el patrimoni d'empreses del grup, multigrup i associades

Les inversions en el patrimoni d'empreses del grup, multigrup i associades es valoren inicialment al cost, que equival al valor raonable de la contraprestació lliurada més els costos de transacció que els siguin directament atribuïbles. Posteriorment es valoren pel seu cost, menys, is s'escau, l' import acumulat de les correccions valoratives per deteriorament.

- Interessos rebuts

Els interessos i els dividendes d'actius meritats amb posterioritat al moment de l'adquisició es reconeixen com a ingressos en el compte de pèrdues i guanys, els primers utilitzant el mètode d'interès efectiu i els dividendes quan es declara el dret del soci a rebre'l.

- Baixa d'actius financers

Els actius financers es donen de baixa del balanç quan es transfereixen substancialment els riscos i les avantatges inherents a la propietat de l' actiu financer.

4.b) Passius Financers

- Dèbits i partides a pagar

Aquest passius financers es reconeixen inicialment pel seu valor raonable de la contraprestació rebuda ajustat pels costos de transacció que els siguin directament atribuïbles, registrant-se posteriorment pel seu cost amortitzat.

- Classificació i baixa de passius financers

Els passius financers es classifiquen com passius corrents si el termini de realització és inferior a 12 mesos a la data següent al tancament del Balanç de Situació adjunt. Es donen de baixa els passius financers quan l'obligació s'ha extingit.

5) Existències

Es valoren inicialment al seu preu d'adquisició o al cost de producció. Els impostos indirectes únicament s'inclouen en el preu d'adquisició si no son recuperables directament de la hisenda pública.

Posteriorment es valoren al menor entre el d'adquisició o cost de producció i el valor net de realització.

Les despeses financeres associades a les existències que necessitin un període de temps superior a un any per estar en disposició de ser venudes s'inclouen en el preu d'adquisició.

6) Impostos sobre beneficis i impostos diferits

La despesa per impost sobre beneficis representa la suma de la despesa per impost sobre beneficis de l'exercici així com per l'efecte de les variacions dels actius i passius per impostos anticipats, diferits i crèdits fiscals.

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, després d'aplicar les deduccions que fiscalment són admissibles, més la variació dels actius i passius per impostos anticipats/ diferits i crèdits fiscals, tant per bases imposables negatives com per deduccions.

Donat que l'empresa realitza una gran quantitat d'activitats de diferents indole, hi ha algunes activitats que tenen una bonificació del 99% de l'impost de societats.

Els actius i passius per impostos diferits inclouen les diferències temporals que s'identifiquen com aquells imports que es preveuen pagadors o recuperables 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. Aquests imports es registren aplicant a la diferència temporal o crèdit que correspongui el tipus de gravamen al que s'espera recuperar-los o liquidar-los.

Es reconeixen passius per impostos diferits per a totes les diferències temporals imposables excepte del reconeixement inicial (estalvi en una combinació de negocis) d'altres actius i passius en una operació que no afecta ni al resultat fiscal ni al resultat comptable. Per la seva banda, els actius per impostos diferits, identificats amb diferències temporals només es reconeixen en el cas que es consideri probable que la Societat tingui en el futur suficients guanys fiscals contra els quals poder fer-los efectius. La resta d'actius per impostos diferits (bases imposables negatives i deduccions pendents de compensar) només es reconeixen en el cas que es consideri probable que la Societat tingui en el futur suficients guanys fiscals contra els quals poder fer-los efectius.

En ocasió de cada tancament comptable, es revisen els impostos diferits registrats (tant actius com passius) a fi de comprovar que es mantenen vigents, efectuant-se les oportunes correccions als mateixos d'acord amb els resultats de les anàlisis realitzades.

7) Ingressos i despeses

Els ingressos i les despeses es calculen al valor raonable de la contraprestació a rebre (o pagar) i representen els imports a cobrar (pagar) pels béns lliurats (rebut) i els serveis prestats (rebut) en el marc ordinari de l'activitat, menys descomptes, devolucions, impost sobre el valor afegit i altres impostos relacionats amb les operacions. A aquests efectes, l'ingrés (despesa) es produeix en el moment que s'entenguin (es rebin) cedits els riscos i beneficis amb independència del moment en què es produeixi el corrent monetari financer que se'n deriva.

8) Elements patrimonials de naturalesa mediambiental

La societat no consta amb elements patrimonials de naturalesa mediambiental ni ha incorregut amb despeses destinades a finalitats mediambientals.

9) Registre i valoració de despeses de personal

Les despeses de personal són registrades en el moment de meritarse l'obligació, amb independència del moment en què es produeixi el corrent monetari financer que se'n deriva.

A l'exercici 2012 no ha estat liquidada la paga extraordinària del mes de desembre, quantificada en 546.689,80 euros, en aplicació del Reial decret llei 20/2012, de 13 de juliol, de mesures per garantir l'estabilitat pressupostària i de foment de la competitivitat. Han estat avaluades les contingències que es podrien derivar, considerant que no és probable que se'n derivin obligacions futures rellevants, motiu pel qual no ha estat registrat cap passiu en relació a aquest fet.

10) Subvencions, donacions i llegats

Les subvencions es reconeixen inicialment pel seu valor raonable quan hi ha una seguretat raonable que la subvenció es cobrarà i que es complirà amb totes les condicions establertes, incrementant directament el patrimoni net.

Es reconeixen com a ingressos en el compte de pèrdues i guanys sobre una base sistemàtica i racional de forma relacionada amb les despeses derivades de la subvenció.

Les subvencions, donacions i llegats que tinguin caràcter de reintegrables es registren com a passius de l'empresa fins que adquireixen la condició de no reintegrables.

Tal com es comenta a la NOTA 16 s'ha rebut una subvenció de capital per part de l'Ajuntament que té caràcter plurianual i s'ha aplicarà en diferents exercicis pressupostaris.

11) Transaccions entre parts vinculades

Les operacions entre parts vinculades es comptabilitzen en el moment inicial pel seu valor raonable (preu de la transacció). Si s'escau, si el preu acordat en una operació difereix del seu valor raonable, es registra la diferència tenint en compte la realitat econòmica de l'operació (nota 17).

NOTA 5. Immobilitzat Material

Els moviments dels saldos que componen l'epígraf d'immobilitzat material del balanç de situació ha estat el següent:

Exercici 2012

Concepte	Saldo 31.12.11	Altes	Baixes/ Regularitzac.	Traspassos	Saldo 31.12.12
Terrenys	877.931,74	0,00	0,00	0,00	877.931,74
Construccions	7.095.708,65	0,00	0,00	1.547.674,24	8.643.382,89
Instal·lac. tècniques i altre Immob.Mat.	7.990.436,76	334.635,62	(42.628,24)	0,00	8.282.444,14
Immobilitzat en curs i bestretes	3.697.918,55	329.093,12	(51.138,52)	(1.547.674,24)	2.428.198,91
Immobilitzat Material Brut	19.661.995,70	663.728,74	(93.766,76)	0,00	20.231.957,68
Amortització Ac. Construccions	(1.941.055,25)	(250.322,95)	0,00	0,00	(2.191.378,20)
Amortització Ac. Instal·lacions tècniq.	(4.504.957,15)	(595.317,92)	14.817,73	0,00	(5.085.457,34)
Amortitzacions Immob. Material	(6.446.012,40)	(845.640,87)	14.817,73	0,00	(7.276.835,54)
Deteriorament Aparcament Baldiri Aleu	0,00	(26.291,53)	0,00	0,00	(26.291,53)
Deteriorament Immob. Material	0,00	(26.291,53)	0,00	0,00	(26.291,53)
Immobilitzat Material Net	13.215.983,30	(208.203,66)	(78.949,03)	0,00	12.928.830,61

Tot seguit es presenta un quadre en el que per conceptes s'informa dels elements de l'immobilitzat material que ja estan totalment amortitzats, però que continuen en funcionament:

	2.012	2.011
Construccions	5.709,61	-
Maquinària	74.239,93	52.331,79
Utilitatge	805.989,59	743.946,55
Instal·lacions	88.718,54	-
Mobiliari	48.964,79	28.008,66
Equips per a processos d'informació	232.769,17	175.157,00
Elements de transport	1.411.078,99	792.574,00
Total	2.667.470,62	1.792.018,00

Dins de l'immobilitzat material en l'any 2012 s'han adquirit en règim d'arrendament financer la quantitat de 26.500€ corresponent a la màquina d'aire condicionat de la Masia Torrefigueres, i en l'exercici 2011 la quantitat va ser de 153.919,20 €.

Figuren dintre de la partida de terrenys i construccions uns béns cedits en ús per l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat els quals es reflecteix pel valor del dret d'aprofitament sobre béns cedits en ús. En concret, aquest apartat consta de l'edifici de Sercomsa (edifici on es troba ubicada la divisió de neteja), el conjunt del recinte Masia Torre Figueres, integrat per la masia, un edifici d'aules destinat a cursos de formació i un edifici destinat a l'habilitació d'oficines, i també el Viver d'empreses.

El valor donat al referent dret d'aprofitament, atenent a la naturalesa dels béns, es el que figura en els certificats de recepció de les obres fetes per l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat.

L'any 2001 es va incorporar l'adscripció d'un terreny municipal on es duen a terme dues activitats: d'una banda, hi ha la Deixalleria i, de l'altra, un aparcament de vehicles industrials, així com diversos serveis complementaris d'aquest (rentat de camions...).

El percentatge d'amortització aplicat ha estat del 2%.

No hi ha compromís ferm de venda, no hi ha inversions fora del termini espanyol, i que no hi ha immobilitzat material no afecta a l'explotació.

Dins de l'Immobilitzat material, en l'apartat de construccions hi ha la compra de l'edifici anomenat Centreserveis que té garantia hipotecaria. La compra es va efectuar en tres operacions, el total de la mateixa pendent d'amortitzar és de 202.455,96 €. De les tres operacions, dos tenen venciment l'any 2014, i la tercera a l'any 2018.

Aquest any 2012 s'ha incorporat dins de l'apartat de construccions, el valor de construcció de la primera planta de l'aparcament de Baldri Aleu, donat que ja ha començat a funcionar en règim de rotació i abonats. Aquesta planta disposa de 50 places per a turismes, 14 per furgonetes i 10 per a motocicletes. Per fer més viable l'explotació del servei públic, l'aparcament es va dissenyar perquè es pogués gestionar remotament des del Centre de Control Remot. L'import activat ha estat de 1.475.349 €. Això és degut a que només està acabada i definida la primera planta de l'aparcament. La segona i tercera planta resta pendent d'acabament de les obres i, en estudi tècnic-jurídic, quina serà la fórmula utilitzada per efectuar les transmissions de les places d'aparcament i del subsòl per part de l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat.

També s'ha activat en l'apartat de construccions l'import de 72.325,24 € correspon a l'activació dels treballs realitzats a l'aparcament de Verge de Núria per import de 52.916,24 €, i per les obres de construcció d'un moll de càrrega i descàrrega a l'edifici de Serconsa per import de 19.409 €.

En quan a l'apartat de Instal·lacions Tècniques i altre Immobilitzat Material, s'han fet adquisicions per import de 334.635,62 € corresponents a la compra d'una escombradora per import de 203.159 €, així com diverses instal·lacions com la consergeria a distància del Viver d'empreses, la vídeo vigilància, control d'accessos i l' il·luminació de l'aparcament Verge de Núria. S'ha donat de baixa l'import de 15.000 € corresponent a un sinistre amb la màquina de rentat manual de l'Àrea de Serveis de Can Nadal i 27.628,24 € corresponent a un rënting que en el seu moment es va activar però que ara no s'ha executat la compra del mateix.

Immobilitzat en curs i bestretes: la composició del saldo d'aquesta partida a 31 de desembre de 2012 és de 2.428.198,91 € i es desglossa de la següent manera:

- Aparcament de Baldiri Aleu: el ple de l'Ajuntament de data 22 de setembre de 2008 va acordar l'encàrrec, així com el plec condicions, per a la gestió integral d'un aparcament de vehicles al carrer Baldiri Aleu consistent en el seu disseny, construcció i posterior explotació de 3 plantes soterrànies.

El Ple de l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat en data 23 de novembre de 2009 va aprovar el projecte d'obra municipal ordinària d'aparcament soterrat. Posteriorment el Ple de l'Ajuntament de Sant Boi en data 21 de desembre de 2009 va aprovar el projecte d'activitat consistent en un aparcament públic i d'ús privatiu de vehicles amb trasters a l'emplaçament del carrer Baldiri Aleu en una superfície de 7061 m2 amb 228 places per a turismes, 8 places de motos i 47 trasters.

L'import que es troba activat és de 2.187.217,73 € corresponent a la segona i la tercera planta, donat que la primera planta ja està en funcionament.

Com es comenta a la NOTA 16 hi ha una subvenció de capital per part de l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat de caràcter plurianual que compensarà pràcticament el cost de construcció de l'aparcament.

L'import de les despeses financeres durant l'any 2012 que s'han activat són de 39.681,19 € mentre que a l'any 2011 van ser de 151.378,13 €.

- Tanmateix s'està treballant en un edifici annex a la Masia Torrefigueres per tal de rehabilitar-lo i fer oficines. L'import activat és de 184.411,08 €.
- En data 19 de desembre de 2006 la Junta de Govern local de Barberà del Vallès va acordar l'adjudicació mitjançant contracte administratiu de la construcció i implantació d'un aparcament de camions al polígon Can Salvatella i l'explotació de la zona complementaria annexa. A data de 31 de desembre de 2012 l'import activat és de 18.827,68 €.
- En data 22 de juny de 2009 el Ple de l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat va aprovar l'encàrrec, així com el Plec de condicions que el regeix, per a la gestió integral de l'aparcament de vehicles de la plaça de la Generalitat, consistent en el seu disseny, construcció i posterior explotació. L'import activat a data 31 de desembre de 2012 és de 37.742,42 €.

Treballs realitzats per l'empresa per a l'immobilitzat. L'empresa en l'exercici 2012 ha incorporat dins del seu immobilitzat l'import de 76.807 €, corresponent als treballs realitzats a la construcció d'una zona de descàrrega de residus selectius, al recinte municipal de Camps Blancs, als Treballs d'adequació del soterrani de l'edifici annex de la Masia Torrefigueres, als treballs fets a l'aparcament de Baldiri Aleu, així com l'adequació de l'aparcament Verge de Núria amb la construcció d'una rampa e instal·lació d'una porta corredissa per l'accés a l'aparcament.

Exercici 2011

Concepte	Saldo 31.12.10	Altes	Baixes/ Regularitzac.	Traspassos	Saldo 31.12.11
Terrenys	877.931,74	0,00	0,00	0,00	877.931,74
Construccions	5.830.533,83	34.515,50	0,00	1.230.659,32	7.095.708,65
Instal·la. tècniques i altre Immob. Mat.	7.072.096,87	545.322,20	(7.885,31)	380.903,00	7.990.436,76
Immobilitzat en curs i bestretes	3.947.618,06	1.361.862,81	0,00	(1.611.562,32)	3.697.918,55
Immobilitzat Material Brut	17.728.180,50	1.941.700,51	(7.885,31)	0,00	19.661.995,70
Amortització Ac. Construccions	(1.740.455,84)	(200.599,41)	0,00	0,00	(1.941.055,25)
Amortització Ac. Instal·lacions tècniq.	(3.871.281,61)	(635.250,71)	1.575,17	0,00	(4.504.957,15)
Amortitzacions Immob. Material	(5.611.737,45)	(835.850,12)	1.575,17	0,00	(6.446.012,40)
Immobilitzat Material Net	12.116.443,05	1.105.850,39	(6.310,14)	0,00	13.215.983,30

L'import de la columna de traspassos en l'apartat de construccions per un import de 1.230.659,32 € correspon a l'activació de la benzina de Lliçà de Vall per import de 738.920, 14 €, als treballs de millora i ampliació de l'aparcament avinguda de l'Estadi per import de 8.338 €, així com l'activació de les obres realitzades als entorns de l'escola taller que puja la quantitat de 483.401,18 €.

En quan a l'apartat de Instal·lacions Tècniques i altre Immobilitzat Material, l'import de la columna de traspassos que és de 380.903 € correspon a l'activació de l'instal·lacions de la benzinera de Lliçà de Vall per import de 357.904 €, i l'import restant que és de 22.999 € correspon a l'activació de les instal·lacions fetes a l'aparcament de Can Calderon.

Treballs realitzats per l'empresa per a l'immobilitzat. L'empresa en l'exercici 2011 ha incorporat dins del seu immobilitzat l'import de 319.713 €, aquest corresponent als treballs realitzats a la benzinera de Lliçà de Vall, als treballs d'adequació del soterrani de l'edifici annex de la Masia Torrefiguera, als treballs fets a l'aparcament de Baldiri Aleu, treballs d'adequació de la benzinera de Can Calderon, així com del túnel de rentat de vehicles, treballs realitzats a l'entorn del recinte de l'escola taller i treballs d'adequació de l'aparcament de camions de Verge de Núria.

La societat té formalitzades pòlisses d'assegurances per cobrir els possibles riscos als que estan subjectes els diversos elements del seu immobilitzat material, així com les possibles reclamacions que se li puguin presentar per l'exercici de la seva activitat, entenen que aquestes pòlisses cobreixen de manera suficient els riscos als que estan sotmesos.

NOTA 6. Immobilitzat intangible

Els moviments dels saldos que componen l'epígraf d' immobilitzat intangible del balanç de situació ha estat el següent:

Exercici 2012

Concepte	Saldo 31.12.11	Altes	Baixes/ Regularitzac.	Traspassos	Saldo 31.12.12
Concessions administratives	1.013.057,43	0,00	0,00	0,00	1.013.057,43
Patents, llicències, marques i simil.	1.667,91	0,00	0,00	0,00	1.667,91
Aplicacions informàtiques	253.799,32	2.109,12	0,00	0,00	255.908,44
Altres immobilitzat intangible	263.210,77	0,00	-2.800,00	0,00	260.410,77
Immobilitzat Intangible Brut	1.531.735,43	2.109,12	-2.800,00	0,00	1.531.044,55
Amortització Ac. concessions administratives	-115.451,13	-56.823,74			-172.274,87
Amortització Ac. Patents, llicències i m.	-1.667,51	0,00	0,00	0,00	-1.667,51
Amortització Ac. Aplicacions Informàtic.	-149.446,27	-43.294,70	0,00	0,00	-192.740,97
Amortitzacions Immobilitzat Intangible	-266.564,91	-100.118,44	0,00	0,00	-366.683,35
Immobilitzat Intangible Net	1.265.170,52	-98.009,32	-2.800,00	0,00	1.164.361,20

Exercici 2011

Concepte	Saldo 31.12.10	Altes	Baixes/ Regularitzac.	Traspassos	Saldo 31.12.11
Concessions administratives	1.013.057,43				1.013.057,43
Patents, llicències, marques i simil.	1.667,91	0,00	0,00	0,00	1.667,91
Aplicacions informàtiques	207.521,48	35.216,19	-249,89	11.311,54	253.799,32
Altres immobilitzat intangible	294.011,81	0,00	-30.801,04	0,00	263.210,77
Immobilitzat Intangible Brut	1.516.258,63	35.216,19	-31.050,93	11.311,54	1.531.735,43
Amortització Ac. concessions administratives	-56.074,77	-59.376,36			-115.451,13
Amortització Ac. Patents, llicències i m.	-1.667,51	0,00	0,00	0,00	-1.667,51
Amortització Ac. Aplicacions Informàtic.	-112.006,03	-37.440,24	0,00	0,00	-149.446,27
Amortitzacions Immobilitzat Intangible	-169.748,31	-96.816,60	0,00	0,00	-266.564,91
Immobilitzat Intangible Net	1.346.510,32	-61.600,41	-31.050,93	11.311,54	1.265.170,52

Les **concessions administratives** es posen de manifest pel contracte administratiu signat amb l'Ajuntament de Lliçà de Vall el dia 29 d'octubre de 2009. L'objecte del contracte es materialitza en un dret d'us privatiu, a favor de l'Entitat, sobre el terreny situat en el carrer Can Nadal, cantonada carrer de les Garrigues per instal·lar una explotació privada d'estacionament de vehicles de transport de mercaderies per carretera, la prestació del servei d'acollida als transportistes, així com altres activitats complementàries com son el rentat automàtic de vehicles i camions, i venda de carburant. La vigència d'aquesta concessió serà de 30 anys. L'import satisfet com a cànon en aquest any 2012 ha estat de 69.611,52 €, i a l'any 2011 va ser de 69.780 €.

La concessió administrativa s'ha registrat en base al valor actual dels pagaments mínims durant la vigència de la concessió, es a dir, a 30 anys i considerant una taxa d'actualització del 7% i una inflació prevista del 2%.

Altres **Immobilitzat Intangible** dins d'aquest apartat es troba els drets de construcció d'aparcament i projecte. L'any 1995 la societat va acabar les obres de construcció de l'aparcament de la plaça de Catalunya, i se'n va encarregar de la promoció i la gestió. Al tancament de l'exercici, el saldo d'aquesta partida és de 260.410,77 €, xifra que té en compte, a preu de cost, l'import de les places d'aparcament pendents de donar de baixa, tenint en compte que les concessions es van realitzar a 10 anys, 20 anys i 30 anys i per tant aquest és el saldo de les concessions pendents a 31 de desembre de 2012.

Les baixes de l'immobilitzat intangible per l'any 2012 corresponen al preu de cost de 2 places de l'aparcament de plaça Catalunya que han estat venudes a 10 anys. L'import donat de baixa ha estat de 2.800,00 €.

Les baixes de l'immobilitzat intangible per l'any 2011 corresponen al preu de cost de 6 places de l'aparcament de plaça Catalunya que han estat venudes, 4 places a 50 anys i 2 places a 10 anys. L'import donat de baixa ha estat de 30.801,04 €.

Dins de l'apartat d'aplicacions informàtiques, l'import de 49.699,59 € es troba totalment amortitzat.

Dins de l'immobilitzat Intangible no existeix cap dret dels quals es puguin exercir fora del territori espanyol i no existeixen compromisos fermes de compra o venda.

NOTA 7. Arrendaments i altres operacions similars

7.1.- Arrendaments financers

- **Com arrendataris**

Els actius reconeguts es registren pel valor actual dels pagaments mínims a realitzar. S'ha procedit a activar, segons el Pla General Comptable, els següents rèntings i la concessió administrativa especificada a la nota 6 de la present Memòria:

Rèntings:

	Multi funció	3 Multi funcions	Túnel Rentat Cotxes Lliça	Túnel Rentat Camions Lliça	Túnel Rentat Cotxes Can Calderón	Aire Condicionat
Import total dels pagaments futurs mínims al tancament de l'exercici	3.600,26	8.069,56	46.136,36	28.682,45	51.783,08	27.994,30
(-) Despeses financeres no meritades	191,95	633,99	6.008,22	3.005,83	8.270,32	3.862,55
Valor actual al tancament de l'exercici	3.480,31	7.435,56	40.128,15	25.076,62	43.512,77	24.131,75
Valor de l'opció de compra	-	-	-	-	-	-

Els pagaments mínims a realitzar i el seu valor actual són:

	Quotes pendents											
	Pagaments mínims 2012						Valor actual 2012					
	Multi funció	3 Multi funcions	Túnel Rentat Cotxes Lliça	Túnel Rentat Camions Lliça	Túnel Rentat Cotxes Can Calderón	Aire Cond.	Multi funció	3 Multi funcions	Túnel Rentat Cotxes Lliça	Túnel Rentat Camions Lliça	Túnel Rentat Cotxes Can Calderón	Aire Cond.
Fins 1 any	2.280,24	4.210,20	14.963,14	9.560,82	13.508,64	3.255,15	2.483,58	3.435,17	10.876,92	7.381,48	9.056,70	2.368,25
De 1 a 5 anys	3.600,26	8.069,56	46.136,36	28.862,45	51.783,08	27.994,30	3.408,31	7.435,56	40.046,74	25.676,62	43.512,76	24.131,75

Concessió administrativa:

	Concessió administrativa
Import total dels pagaments futurs mínims al tancament de l'exercici	2.509.579,55
(-) Despeses financeres no meritades	1.668.796,99
Valor actual al tancament de l'exercici	840.782,56
Valor de l'opció de compra	-

Els pagaments mínims a realitzar i el seu valor actual són:

	Quotes pendents	
	Pagaments mínims 2012	Valor actual 2012
Fins 1 any	71.003,75	54.168,42
De 1 a 5 anys	376.896,50	235.157,86

Exercici 2011

Rèntings:

	Renault GKS	Multi funció	3 Multi funcions	Cotxes Lliça	Camions Lliça	Cotxes Can Calderón
Import total dels pagaments futurs mínims al tancament de l'exercici	-	6.480,47	12.279,76	61.099,50	38.243,27	65.291,71
(-) Despeses financeres no meritades	-	588,58	1.409,03	10.175,84	5.185,17	12.722,25
Valor actual al tancament de l'exercici	-	5.891,89	10.870,73	50.923,66	33.058,10	52.569,46
Valor de l'opció de compra	10.320,32	-	-	-	-	-

Els pagaments mínims a realitzar i el seu valor en l'any 2011:

	Quotes pendents											
	Pagaments mínims 2011						Valor actual 2011					
	Renault GKS	Multi funció	3 Multi funcions	Cotxes Lliça	Camions Lliça	Cotxes Can Calderón	Renault GKS	Multi funció	3 Multi funcions	Túnel Rentat Cotxes Lliça	Túnel Rentat Camions Lliça	Túnel Rentat Cotxes Can Calderón
Fins 1 any	10.320,32	2.280,24	4.210,20	14.963,14	9.560,82	13.508,64	10.320,32	2.483,58	3.435,17	10.876,92	7.381,48	9.056,70
De 1 a 5 anys	-	3.600,26	8.069,56	46.136,36	28.862,45	51.783,08	-	3.408,31	7.435,56	40.046,74	25.676,62	43.512,76

Concessió administrativa:

	Concessió administrativa
Import total dels pagaments futurs mínims al tancament de l'exercici	2.579.191,07
(-) Despeses financeres no meritades	1.681.584,77
Valor actual al tancament de l'exercici	897.606,30
Valor de l'opció de compra	-

Els pagaments mínims a realitzar i el seu valor en l'any 2011:

	Quotes pendents	
	Pagaments mínims 2011	Valor actual 2011
Fins 1 any	69.611,52	56.823,74
De 1 a 5 anys	369.506,37	246.685,20

L'import del cànon que s'ha pagat a l'ajuntament de Lliça de Vall per la concessió administrativa (NOTA 5) ha estat de 69.611,52 €. L'import del cànon per l'any 2011 va ser de 67.980 €.

No existeix cap quota contingent reconeguda com a despesa en l'exercici.

No s'ha realitzat cap operació de subarrendament.

No hi ha contractes d'arrendament no cancel·lades.

7.2.- Arrendaments Operatius

- **Com arrendataris**

En data 1 de maig de 1991 es va signar un contracte d'arrendament de l'antic Viver d'Empreses que permet la implantació de microempreses en fase de posada en marxa, essent l'objectiu bàsic el de lluitar contra l'atur mitjançant la fórmula de l'autoocupació.

El pagament per l'arrendament corresponent a l'any 2012 ha estat de 12.000 €, i per l'any 2011 ha estat de 12.000,00 €.

No existeix cap quota contingent reconeguda com a despesa en l'exercici.

No s'ha realitzat cap operació de subarrendament.

No hi ha contractes d'arrendament no cancel·lables.

NOTA 8. Instruments financers

8.1 Informació sobre balanç

a) Actius financers a llarg termini (excepte grup)

Exercici 2012

Categoria	Crèdits, derivats i altres		Total	
	Exercici 2011	Exercici 2012	Exercici 2011	Exercici 2012
Inversions mantingudes fins al venciment	209.938,04	209.390,62	209.938,04	209.390,62
Total	209.938,04	209.390,62	209.938,04	209.390,62

Exercici 2011

Categoria	Crèdits, derivats i altres		Total	
	Exercici 2010	Exercici 2011	Exercici 2010	Exercici 2011
Inversions mantingudes fins al venciment	209.938,04	209.938,04	209.938,04	209.938,04
Total	209.938,04	209.938,04	209.938,04	209.938,04

Amb data 1 de juny de 2005 l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat encarrega a CORESSA la comercialització de 27 places d'aparcament de vehicles a la plaça de l'antic mercat de Sant Josep, així com la seva explotació durant 50 anys. Com a contraprestació, CORESSA satisfarà a l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat en concepte de cànon únic, i avançant la quantitat de 400.000 €. Aquets import, CORESSA l'anirà recuperant a mesura que aquestes 27 places d'aparcament siguin venudes mitjançant concessions que atorga l'Ajuntament a 10, 20 i 50 anys, però que cobrarà CORESSA. Al tancament de l'exercici 2012 el saldo pendent és de 207.407,28 €, el mateix que en l'any 2011.

b) Actius financers a curt termini (excepte d'inversions en el patrimoni d'empreses del grup)

Exercici 2012

Categoria	Deutors comercials i altres comptes a cobrar		TOTAL	
	Exercici 2011	Exercici 2012	Exercici 2011	Exercici 2012
Préstecs i partides a cobrar	5.186.272,47	6.043.869,61	5.186.272,47	6.043.869,61
Total	5.186.272,47	6.043.869,61	5.186.272,47	6.043.869,61

Exercici 2011

Categoria	Deutors comercials i altres comptes a cobrar		TOTAL	
	Exercici 2010	Exercici 2011	Exercici 2010	Exercici 2011
Préstecs i partides a cobrar	6.591.396,48	5.186.272,47	6.591.396,48	5.186.272,47
Total	6.591.396,48	5.186.272,47	6.591.396,48	5.186.272,47

c) Classificacions dels actius financers per venciments

Exercici 2012

Classe	Venciment						Total
	1 any	2 anys	3 anys	4 anys	5 anys	>5 anys	
Inversions financeres							
- Altres actius financers	12.063,54	0,00	0,00	0,00	0,00	209.390,62	221.454,16
Deutes comercials no corrents	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestretes a Proveïdors	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutors cials i altres comptes a cobrar							
- Clients per ventes i prestacions de serveis	1.714.269,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.714.269,48
- Clients d'empreses del grup i associades	73.990,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.990,86
- Deutors varis	4.182.739,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.182.739,43
- Personal	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
- Actius per impost corrent	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altres crèdits amb Administracions Públiques	60.706,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.706,30
Total	6.043.869,61	0,00	0,00	0,00	0,00	209.390,62	6.253.260,23

Exercici 2011

Classe	Venciment						Total
	1 any	2 anys	3 anys	4 anys	5 anys	>5 anys	
Inversions financeres							
- Altres actius financers	12.063,54	0,00	0,00	0,00	0,00	209.938,04	222.001,58
Deutes comercials no corrents	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestretes a Proveïdors	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutors cials i altres comptes a cobrar							
- Clients per ventes i prestacions de serveis	1.667.711,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.667.711,18
- Clients d'empreses del grup i associades	132.840,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132.840,43
- Deutors varis	3.168.868,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.168.868,75
- Personal	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
- Actius per impost corrent	20.529,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.529,94
- Altres crèdits amb Administracions Públiques	183.758,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	183.758,63
Total	5.186.272,47	0,00	0,00	0,00	0,00	209.938,04	5.396.210,51

d) Passius financers a llarg termini

Exercici 2012

Categoria	Deutes amb entitats de crèdit		Derivats i altres		Total	
	Exercici 2011	Exercici 2012	Exercici 2011	Exercici 2012	Exercici 2011	Exercici 2012
Dèbits i partides a pagar	8.252.070,39	6.900.376,47	1.964.434,92	2.518.076,56	10.216.505,31	9.418.453,03
Total	8.252.070,39	6.900.376,47	1.964.434,92	2.518.076,56	10.216.505,31	9.418.453,03

Exercici 2011

Categoria	Deutes amb entitats de crèdit		Derivats i altres		Total	
	Exercici 2010	Exercici 2011	Exercici 2010	Exercici 2011	Exercici 2010	Exercici 2011
Dèbits i partides a pagar	8.867.164,80	8.252.070,39	1.863.903,84	1.964.434,92	10.731.068,64	10.216.505,31
Total	8.867.164,80	8.252.070,39	1.863.903,84	1.964.434,92	10.731.068,64	10.216.505,31

e) Passius financers a curt termini

Exercici 2012

Categoria	Deutes amb entitats de crèdit		Derivats i altres		Total	
	Exercici 2011	Exercici 2012	Exercici 2011	Exercici 2012	Exercici 2011	Exercici 2012
Dèbits i partides a pagar	2.411.669,50	1.295.104,65	3.462.960,13	4.888.387,78	5.874.629,63	6.183.492,43
Total	2.411.669,50	1.295.104,65	3.462.960,13	4.888.387,78	5.874.629,63	6.183.492,43

Exercici 2011

Categoria	Deutes amb entitats de crèdit		Derivats i altres		Total	
	Exercici 2010	Exercici 2011	Exercici 2010	Exercici 2011	Exercici 2010	Exercici 2011
Dèbits i partides a pagar	1.100.855,15	2.411.669,50	8.120.104,72	3.462.960,13	9.220.959,87	5.874.629,63
Total	1.100.855,15	2.411.669,50	8.120.104,72	3.462.960,13	9.220.959,87	5.874.629,63

f) Classificacions dels passius financers per venciments

Exercici 2012

Classe	Venciment						Total
	1 any	2 anys	3 anys	4 anys	5 anys	>5 anys	
Deutes							
- Obligacions i altres valors negociables	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Deutes amb entitats de Crèdit	1.295.104,65	942.670,69	732.967,85	595.821,25	519.419,02	4.109.497,66	8.195.481,12
- Creditors per arrendament financer	36.836,62	43.311,73	42.374,08	21.770,65	0,00	0,00	144.293,08
- Derivats	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altres passius financers	370.532,19	71.670,19	69.257,23	66.957,04	64.764,32	2.137.971,32	2.781.152,29
Deutes amb empreses del grup i associades	2.075.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.075.000,00
Creditors comercials no corrents	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Creditors cials i altres comptes a pagar							0,00
- Proveïdors	277.675,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	277.675,56
- Proveïdors, empreses del grup i associades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Creditors variis	887.399,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	887.399,23
- Personal	526.548,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	526.548,36
- Passiu per impost corrent	(1.021,69)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(1.021,69)
- Altres deutes amb Adm. Públiques	715.417,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	715.417,51
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	6.183.492,43	1.057.652,61	844.599,16	684.548,94	584.183,34	6.247.468,98	15.601.945,46

Exercici 2011

Classe	Venciment						Total
	1 any	2 anys	3 anys	4 anys	5 anys	>5 anys	
Deutes							
- Obligacions i altres valors negociables	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Deutes amb entitats de Crèdit	2.411.669,50	1.077.431,01	955.891,26	713.949,58	580.902,16	4.923.896,38	10.663.739,89
- Creditors per arrendament financer	41.431,19	36.198,63	36.858,10	33.235,84	16.009,04	0,00	163.732,80
- Derivats	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altres passius financers	685.828,18	74.201,42	71.670,19	69.257,23	66.957,04	1.560.047,43	2.527.961,49
Deutes amb empreses del grup i associades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Creditors comercials no corrents	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Creditors cials i altres comptes a pagar							0,00
- Proveïdors	371.636,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	371.636,56
- Proveïdors, empreses del grup i associades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Creditors variis	948.855,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	948.855,73
- Personal	728.339,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	728.339,76
- Passiu per impost corrent	24.739,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.739,04
- Altres deutes amb Administracions Públiques	662.129,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	662.129,67
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	5.874.629,63	1.187.831,06	1.064.419,55	816.442,65	663.868,24	6.483.943,81	16.091.134,94

Amb data 23 d'abril de 2002 l'Institut Metropolità de Promoció del Sòl i Gestió Patrimonial va acceptar la sol·licitud de CORESSA per a la venda de la porció proindivisa de l'edifici Centreserveis per un import de 300.506,05 €. Es va pactar que el pagament s'efectuarà en 15 terminis i per un import de 20.033 € els catorze primers anys, i 20.044,05 l'últim any. Al tancament de l'exercici 2012 l'import pendent de pagament és de 50.445,05 €, l'import pendent de pagament per l'any 2011 era de 70.478,05 €.

En relació al préstecs pendents de pagament en el tancament de l'exercici, no s'ha produït cap impagament de capital ni d'interessos segons condicions contractuals vigents. Els préstecs vigents a 31 de desembre de 2012, presenten el següent detall:

Condicions	BANKIA	BANKIA	BSCH	BANKIA	Catalunya Caixa
Formalització	26/05/1999	26/05/1999	20/11/2001	12/06/2003	29/07/2004
Venciment	26/05/2014	26/05/2014	20/11/2016	12/06/2018	31/07/2019
Capital	360.607,26 €	416.085,28 €	500.042,07 €	300.506 €	1.141.000 €
Interès anual	Euríbor+0,15	Euríbor+0,15	Euríbor+0,15	Euríbor+0,15	Euríbor+0,15
Comissions:					
Obertura	0,25%	0,25%	0,10%	0,25%	0,10%
Finançament	Edif.C.Serveis	Edif.C.Serveis	Inversions	Edif.C.Serveis	Inversions

Condicions	BSCH	Catalunya Caixa	Catalunya Caixa	BSCH	BANESTO
Formalització	09/06/2005	14/09/2005	26/05/2006	22/12/2006	25/05/2007
Venciment	30/06/2013	30/09/2015	31/05/2014	22/12/2014	25/05/2015
Capital	518.045 €	400.000 €	766.499 €	471.480 €	619.989 €
Interès anual	Euríbor+0,20	Euríbor+0,25	Euríbor+0,25	Euríbor+0,32	Euríbor+0,32
Comissions:					
Obertura	0,20%	0,10%	0,10%	0,25%	0,25%
Finançament	Inversions	Inversions	Inversions	Inversions	

Condicions	Caixabanc	Caixabanc	Banc Sabadell
Formalització	30/05/2008	01/07/2009	11/12/2009
Venciment	30/05/2016	30/09/2017	31/12/2017
Capital	635.411 €	719.435 €	540.000 €
Interès anual	4,81%	Euríbor+2%	Euríbor+2%
Comissions:			
Obertura	0,10%	0,50%	1,00%
Interès mínim			3,75%
Finançament	Inversions	Inversions	Inversions

Condicions	BANKIA	Banco Pastor	Banco Mare Nostrum SA	CatalunyaCaixa	CatalunyaCaixa
Formalització	02/07/2010	29/07/2010	29/07/2010	23/09/2010	01/10/2010
Venciment	02/07/2020	25/08/2025	29/07/2025	30/09/2013	25/10/2017
Capital	360.000 €	920.000 €	3.750.000 €	278.344 €	349.000 €
Carència	-	3 anys	2 anys	-	-
Int. període carència	-	-	4,00%	-	-
Interès anual	Euríbor anual+1,75%	Euríbor 6 mes. + cotització quinzenal ICO + 1,5%	Euríbor anual+2%	Euríbor anual+2,30%	Euríbor 6 mesos+cotització quinzenal ICO+2%
Comissions:					
Obertura	0,25%	-	0,50%	0,80%	-
No disposició	0,25%	-	-	-	-
Interès mínim	-	-	-	3,50%	-
Finançament	Inversions	Constr. Benzineria, botiga i cafeteria a Lliçà de Vall	Construcció Aparc. Baldiri Aleu	Inversions	Inversions

Condicions	BBVA	CAIXABANK
Formalització	26/07/2011	07/11/2011
Venciment	26/07/2014	31/12/2019
Capital	200.000 €	250.000 €
Interès anual	Euríbor 6 mes. + cotització quinzenal ICO + 1,5%	Euríbor 12 mesos+3%
Comissions:		
Obertura	-	0,50%
No disposició	-	-
Finançament	Inversions	Inversions

Evolució de l'endeutament en el:

Exercici 2012

Descripció	Saldo a 31/12/11	Incorporació	Cancel·lació	Saldo a 31/12/12	Traspàs a curt termini	Saldo préstec a llarg termini
Préstec Catalunya Caixa	10.186,47	0,00	10.186,47	0,00	0,00	0,00
Préstec Catalunya Caixa	174.285,70	0,00	42.598,92	131.686,78	40.000,00	91.686,78
Préstec Banc Santander Central Hispano	97.133,60	0,00	64.755,60	32.378,00	32.378,00	0,00
Préstec Bankia	60.101,25	0,00	24.040,48	36.060,77	24.040,48	12.020,29
Préstec Bankia	69.347,29	0,00	27.739,04	41.608,25	27.739,02	13.869,23
Préstec Banc Santander Central Hispano	158.346,84	0,00	33.336,12	125.010,72	33.336,12	91.674,60
Préstec Bankia	146.407,16	0,00	21.620,32	124.786,84	20.033,73	104.753,11
Préstec Catalunya Caixa	639.295,03	0,00	80.619,89	558.675,14	76.066,67	482.608,47
Préstec Catalunya Caixa	259.108,59	0,00	102.723,47	156.385,12	95.812,36	60.572,76
Préstec Banc Santander Central Hispano	189.354,68	0,00	62.403,51	126.951,17	58.935,00	68.016,17
Préstec Banesto	287.681,15	0,00	80.978,61	206.702,54	77.498,64	129.203,90
Préstec CaixaBank	357.418,71	0,00	79.426,38	277.992,33	79.426,38	198.565,95
Préstec CaixaBank	539.576,28	0,00	89.929,38	449.646,90	89.929,36	359.717,54
Préstec Banc Sabadell	419.720,40	0,00	63.181,85	356.538,55	67.500,00	289.038,55
Préstec Catalunya Caixa	173.865,97	0,00	93.130,37	80.735,60	80.735,60	0,00
Préstec Catalunya Caixa	298.858,41	0,00	45.681,11	253.177,30	49.857,14	203.320,16
Préstec Bankia	315.000,00	0,00	36.000,00	279.000,00	36.000,00	243.000,00
Préstec Banc Mare Nostrum	3.750.000,00	0,00	72.115,39	3.677.884,61	288.461,52	3.389.423,09
Préstec Banco Pastor	920.000,00	0,00	0,00	920.000,00	0,00	920.000,00
Préstec BBVA	184.615,04	0,00	63.937,83	120.677,21	73.083,84	47.593,37
Préstec CaixaBank	250.000,00	0,00	23.437,50	226.562,50	31.250,00	195.312,50
TOTAL	9.300.302,57	0,00	1.117.842,24	8.182.460,33	1.282.083,86	6.900.376,47

Exercici 2011

Descripció	Saldo a 31/12/10	Incorporació	Cancel·lació	Saldo a 31/12/11	Traspàs a curt termini	Saldo préstec a llarg termini
Préstec Catalunya Caixa	50.552,68	0,00	40.366,21	10.186,47	10.186,47	0,00
Préstec Catalunya Caixa	216.185,03	0,00	41.899,33	174.285,70	40.000,00	134.285,70
Préstec Banc Santander Central Hispano	161.889,20	0,00	64.755,60	97.133,60	64.755,64	32.377,96
Préstec Bankia	84.141,73	0,00	24.040,48	60.101,25	24.040,48	36.060,77
Préstec Bankia	97.086,33	0,00	27.739,04	69.347,29	27.739,02	41.608,27
Préstec Banc Santander Central Hispano	191.682,96	0,00	33.336,12	158.346,84	33.336,12	125.010,72
Préstec CaixaBank	61.375,20	0,00	61.375,20	0,00	0,00	0,00
Préstec Bankia	167.482,84	0,00	21.075,68	146.407,16	20.033,73	126.373,43
Préstec Banc Santander Central Hispano	53.256,00	0,00	53.256,00	0,00	0,00	0,00
Préstec Catalunya Caixa	717.410,66	0,00	78.115,63	639.295,03	76.066,67	563.228,36
Préstec Catalunya Caixa	359.735,97	0,00	100.627,38	259.108,59	95.812,36	163.296,23
Préstec Banc Santander Central Hispano	250.454,05	0,00	61.099,37	189.354,68	58.935,00	130.419,68
Préstec Banesto	366.978,20	0,00	79.297,05	287.681,15	77.498,64	210.182,51
Préstec CaixaBank	436.845,09	0,00	79.426,38	357.418,71	79.426,38	277.992,33
Préstec CaixaBank	629.505,64	0,00	89.929,36	539.576,28	89.929,36	449.646,92
Préstec Banc Sabadell	480.982,44	0,00	61.262,04	419.720,40	67.500,00	352.220,40
Préstec Catalunya Caixa	263.681,69	0,00	89.815,72	173.865,97	92.781,33	81.084,64
Préstec Catalunya Caixa	341.941,53	0,00	43.083,12	298.858,41	49.857,14	249.001,27
Préstec Bankia	351.000,00	0,00	36.000,00	315.000,00	36.000,00	279.000,00
Préstec Banc Mare Nostrum	3.750.000,00	0,00	0,00	3.750.000,00	0,00	3.750.000,00
Préstec Banco Pastor	920.000,00	0,00	0,00	920.000,00	0,00	920.000,00
Préstec BBVA	0,00	200.000,00	15.384,96	184.615,04	73.083,84	111.531,20
Préstec CaixaBank	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	31.250,00	218.750,00
TOTAL	9.952.187,24	450.000,00	1.101.884,67	9.300.302,57	1.048.232,18	8.252.070,39

L'evolució de l'endeutament a curt termini en quan a l'import disponible i l'import disposat de les pòlisses de crèdit contractades a 31 de desembre és el següent:

Exercici 2012

Condicions	Banc Sabadell	BBVA
Formalització	05/07/2012	31/07/2012
Venciment	01/07/2013	25/07/2013
Capital	300.000 €	200.000 €
Interès anual	Fix 6%	Euríbor 3 mesos+4,75%
Comissions:		
Obertura	1,25%	0,50%
No disposició	-	0,30%
Estudi	-	-
Quantitat disposada	0 €	0 €

Exercici 2011

Condicions	Caixabank	Banesto	Banc Sabadell	BBVA	Bankia
Formalització	11/01/2011	30/03/2011	18/07/2011	26/07/2011	12/12/2011
Venciment	15/12/2011	30/03/2012	01/07/2012	25/07/2012	21/12/2012
Capital	600.000 €	600.000 €	300.000 €	200.000 €	500.000 €
Interès anual	Euríbor 3 mesos+2,75%	Euríbor 3 mesos+3,5%	Euríbor 3 mesos+2,95%	Euríbor 3 mesos+2,75%	Euríbor 3 mesos+2,5%
Comissions:					
Obertura	0,50%	1,50%	1,25%	0,50%	0,50%
No disposició	-	0,75%	-	0,10%	-
Estudi	-	-	-	-	-
Quantitat disposada	0,00 €	378.034,76 €	281.236,11 €	172.045,32 €	483.566,60 €

8.2 Informació relacionada amb el compte de pèrdues i guanys i el patrimoni net

Hi ha registrada una provisió per insolvències de tràfic per un import de 399.744,59 euros, corresponent als saldos amb una antiguitat superior a sis mesos. Durant l'exercici 2012 han hagut les següents variacions:

Exercici 2012

Variació provisions de tràfic	Saldo 31.12.11	Dotacions	Aplicacions	Saldo final
Provisions	338.000,50	64.468,66	2.724,57	399.744,59
Total net	338.000,50	64.468,66	2.724,57	399.744,59

Exercici 2011

Variació provisions de tràfic	Saldo 31.12.10	Dotacions	Aplicacions	Saldo final
Provisions	288.247,95	68.570,53	18.817,98	338.000,50
Total net	288.247,95	68.570,53	18.817,98	338.000,50

El compte de pèrdues i guanys ha registrat a l'any 2012 un total de 1.038,60 € com ingressos financers procedents de la remuneració dels comptes corrents. Per l'any 2011 els ingressos financers van estar de 36.718,26 €.

El compte de pèrdues i guanys ha registrat un total de 510.553,73 € per les despeses financeres dels préstecs, i pòlisses de crèdit, dels arrendaments financers calculats pel mètode del tipus d'interès efectiu i del deute de l'IMPSOL. En a l'any 2011 l'import aplicat va ser de 357.732,62 €.

8.3 Altre informació a incloure en la memòria

a) Empreses del grup, multigrup i associades

Les dades més significatives de les empreses del grup i associades es detallen a continuació:

Societat	% Participació	Capital	Aportacions dels socis	Resultat exercici 2012	Reserves	Subvencions de capital	Valor NET en llibres de la inversió
IGUALSSOM, S.R.L.	100%	3.500,00	40.000,00	1.382,07	38.643,85	113.966,53	197.492,45
Total		3.500,00	40.000,00	1.382,07	38.643,85	113.966,53	197.492,45

La SOCIETAT IGUALSSOM, S.R.L. amb domicili social a Sant Boi de Llobregat, al carrer Pau Claris, número 14, es va constituir el dia trenta de maig de dos mil vuit.

L'objecte de la seva activitat és crear llocs de treball estables i dignes per a persones amb discapacitats, per la qual cosa sol·licitarà la qualificació de Centre Especial de Treball, tal i com es recull a l'art.42.2 de la llei 13/1982 de 7 d'abril d'Integració Social al Minusvàlid. I totes aquelles activitats productives o de serveis sempre que estiguin encaminades a acomplir l'objecte social.

En la Nota 17 es detallen les operacions mantingudes amb aquestes societats.

- b) No existeix cap compromís ferm de compra ni de venda en actius financers, ni existeixen deutes amb garanties reals.
- c) En l'exercici no s'ha realitzat cap operació de cobertura.

9. Fons Propis

A 31 de desembre de 2012 el capital social està compost per 282.587 accions nominatives de 6,01 euros cadascuna. Aquestes accions s'han pagat totalment i han estat subscrietes per l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat, també íntegrament.

Les variacions dels fons propis han estat les següents:

Exercici 2011

	Saldo a 31/12/11	Distribució resultat 11	Resultat 2012	Saldo a 31/12/12
Capital social	1.698.382,08	0,00	0,00	1.698.382,08
Reserva legal	171.764,60	9.467,89	0,00	181.232,49
Altres reserves	1.191.171,09	85.210,98	0,00	1.276.382,07
Resultat	60.923,50	(94.678,87)	50.945,41	17.190,04
Fons propi	3.122.241,27	0,00	50.945,41	3.173.186,68

No existeixen ampliacions de capital en curs ni la societat ha adquirit accions pròpies.

D'acord amb la Llei de societats de Capital article 274, s'ha de destinar una xifra igual al 10% del benefici de l'exercici a reserva legal fins que aquesta reserva arribi, almenys, al 20% del capital social. La reserva legal es podrà utilitzar per augmentar el capital en la part del seu saldo que excedeixi del 10% del capital ja augmentat. Excepte per a la finalitat esmentada anteriorment, i mentre no se superi el 20% del capital social, aquesta reserva es podrà destinar a compensar pèrdues, sempre que no hi hagi altres reserves disponibles suficients per a aquest fi.

NOTA 10. Existències

Veure NOTA 13.

No hi ha compromisos fermes de compra o venda, i no hi ha limitacions en la disponibilitat de les existències.

NOTA 11. Situació Fiscal

D'acord amb l'article 34 del RDL 4/2004 de 5 de març, per el qual s'aprova el text refós de l'Impost sobre societats, la Societat té una bonificació del 99% de la part de quota íntegra que correspongui a les rendes derivades de la prestació de serveis que es troben compresos a l'article 36 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, Reguladora de les Bases del Règim Local.

Conciliació de l'import net d'ingressos i despeses de l'exercici amb la base imposable de l'Impost sobre beneficis:

Compte de Pèrdues i Guanyos	51.098,70
Base imposable (resultat final)	51.098,70
Impost s/societats (Quota 30%)	15.329,61
Bonificació 99%	-15.177,32
Quota a aplicar a l'impost sobre societats	152,29

– Passius per impost diferit

L'import d'aquesta partida 1.435.089,65 € correspon a l'efecte impositiu de les subvencions de capital que es troben comptabilitzades dins del Patrimoni Net en l'any 2012. Pel que respecte a l'any 2011, l'import era de 805.186,43 €.

No existeixen compromisos adquirits per incentius fiscals.

Respecte a "altres tributs", no existeixen circumstàncies rellevants.

La societat té oberts a inspecció per part de les autoritats fiscals, les declaracions de tots els impostos als que es troba subjecte pels darrers 4 exercicis. Si bé els criteris utilitzats en la preparació de les diverses declaracions tributàries, podrien ser no coincidents amb els emprats per la Inspecció d'hisenda, no s'espera que s'acreditin passius addicionals de consideració com a conseqüència d'una eventual inspecció.

– Impost sobre el Valor Afegit.

L'IVA suportat no deduïble forma part del preu d'adquisició dels actius corrents i no corrents, així com dels serveis, que són objecte de les operacions gravades per l'Impost. En el cas de l'autoconsum intern, és a dir de la producció pròpia amb destinació a l'immobilitzat de l'empresa, l'iva no deduïble s'addiciona al cost dels respectius actius no corrents.

Durant l'exercici 2006, i a diferència del tractament que rebien fins aleshores, l'entitat va considerar com a no subjectes a l'Impost sobre el Valor Afegit les activitats de recollida de residus, recollida selectiva i neteja viària en el municipi de Sant Boi de Llobregat, així com els serveis de Neteja d'edificis municipals, d'escoles i de casals. Motiu pel qual la contraprestació obtinguda per part de l'Ajuntament per la realització dels esmentats serveis no van estar

subjectes a IVA. Com a conseqüència de la no subjecció a IVA de les esmentades activitats, s'ha vist limitat el dret la deducció de les quotes suportades en l'adquisició de béns i serveis afectes a la realització dels esmentats serveis, gaudint únicament del dret a deducció les quotes suportades en l'adquisició de béns i serveis d'altres activitats realitzades per l'entitat i subjectes a l'Impost.

El canvi de criteri en l'aplicació de la subjecció a IVA dels esmentats serveis, ha estat com a conseqüència de reiterades resolucions de la Direcció General de Tributs que en resposta a diverses consultes vinculants (V0276-06, V1534-06 i V1710-06, de 14 de febrer, 18 de juliol i 31 d'agost de 2006) ha interpretat que les operacions realitzades per entitats públiques per al propi ens que les ha constituït els resulta d'aplicació la no subjecció de l'Impost.

Tanmateix d'acord amb la sentència del Tribunal de Justícia Europeu de data 6 d'octubre de 2005 en el que l'aplicació autèntica de la prorrata de deducció per als subjectes passius que únicament efectuen operacions gravades, si resulten perceptores de subvencions, així com la limitació del dret a la deducció de l'IVA corresponent a la compra o servei, pel fet d'haver estat finançats amb subvencions, suposa una contradicció amb el art.17 apartats 2, 5, i 19 de la sisena Directiva del Consell. Per altra part, aquesta mesura que implica la utilització obligatòria de la regla de la prorrata per a subjectes passius de l'Impost com CORESSA, suposa un gravamen indirecta de les subvencions no vinculades al preu.

Tanmateix la societat va aplicar durant l'any 2012 una prorrata del 100% en tota la resta d'activitats que estan subjectes a l'Impost sobre el Valor Afegit. La mateixa prorrata que l'aplicada a l'any 2011.

NOTA 12. Informació sobre els ajornaments de pagaments a creditors

Mitjançant la disposició addicional tercera "Deure d'informació" de la llei 15/2010 de 5 de juliol es presenta el següent quadre:

	Pagaments realitzats i pendents de pagament a la data de tancament del balanç			
	Exercici 2011		Exercici 2012	
	Import	%	Import	%
Dins del termini legal	14.183.145,78	78,97	12.096.762,50	89,81
Resta	3.776.961,17	21,03	1.372.137,90	10,19
Total pagaments exercici	17.960.106,95		13.468.900,40	
TMPE	95		92,34	
Ajornaments que a la data de tancament sobrepassin el termini màxim legal	156.126,81		7.744,85	-

El termini habitual de pagaments als creditors comercials és de 75 dies a comptar des de la data de la factura.

NOTA 13. Ingressos i Despeses

13.1 Mercaderies

Dins d'aquest apartat es troben les existències corresponents als productes que es posen a la venda dins la botiga de la benzineria i a l'existència de benzines corresponent a l'àrea de serveis de Can Nadal.

El moviment de l'any 2012 és el següent:

	EXISTÈNCIA INICIAL	EXISTÈNCIA FINAL	VARIACIÓ
Estoc productes botiga benzineria Can Calderón	15.720,64	17.843,36	2.122,72
Estoc productes botiga benzineria Can Nadal	11.071,62	11.800,80	729,18
Estoc benzina Can Nadal	80.235,66	183.882,10	103.646,44
SALDO FINAL	107.027,92	213.526,26	106.498,34

I el moviment de l'any 2011 és el següent:

	EXISTÈNCIA INICIAL	EXISTÈNCIA FINAL	VARIACIÓ
Estoc productes botiga benzineria Can Calderón	15.364,01	15.720,64	356,63
Estoc productes botiga benzineria Can Nadal	-	11.071,62	11.071,62
Estoc benzina Can Nadal	-	80.235,66	80.235,66
SALDO FINAL	15.364,01	107.027,92	91.663,91

13.2 El desglossament primeres matèries i aprovisionaments en l'exercici 2012 és el següent:

COMPRES	2011	2012
Matèries primes	122.634,24	36.341,51
Combustibles	1.846.731,88	2.743.029,04
Matèries diverses	778.082,68	484.418,02
TOTAL	2.747.448,80	3.263.788,57

	2011			2012		
	EXISTÈNCIA INICIAL	EXISTÈNCIA FINAL	VARIACIÓ	EXISTÈNCIA INICIAL	EXISTÈNCIA FINAL	VARIACIÓ
Combustible	6.027,00	8.019,60	1.992,60	8.019,60	8.355,80	336,20
Recanvis	1.550,50	336,00	- 1.214,50	336,00	816,00	480,00
Materials diversos	34.681,50	27.155,86	- 7.525,64	23.651,36	25.613,58	1.962,22
SALDO FINAL	42.259,00	35.511,46	- 6.747,54	32.006,96	34.785,38	2.778,42

Per tant, el saldo de l'epígraf consum de matèries primeres i altres matèries consumibles estarà format per:

	2011	2012
Compres	2.747.448,80	3.263.788,57
Variació d'existències	6.747,54	- 2.778,42
TOTAL	2.754.196,34	3.261.010,15

13.3 Personal: la despesa es distribueix de la següent manera:

Concepte	Saldo a 31/12/11	Saldo a 31/12/12
Sous i salaris	10.757.917,43	9.076.813,93
Seguretat Social	2.866.558,66	2.657.522,12
Altres despeses socials	133.207,72	100.959,19
SALDO FINAL	13.757.683,81	11.835.295,24

13.4 Serveis exteriors: la composició d'aquest compte és el següent:

Serveis Exteriors	Saldo a 31/12/11	Saldo a 31/12/12
Arrendaments i cànon	310.333,09	319.469,53
Reparacions i conservació	647.498,86	544.080,32
Serveis de professionals independents	807.133,99	597.163,16
Transports	4.353,71	1.362,95
Primes d'assegurances	182.161,97	170.003,19
Serveis bancaris i similars	83.134,48	83.399,40
Publicitat, propaganda i relacions públiques	56.178,57	35.314,79
Subministraments	300.383,04	307.979,20
Altres Serveis	228.594,05	152.905,74
SALDO FINAL	2.619.771,76	2.211.678,28

NOTA 14. Provisions i Contingències

– Contingències

Els administradors de les societats consideren que les provisions registrades cobreixen adequadament els riscos, arbitratges i demés operacions de les societats i no s'espera que dels mateixos es desprenguin passius addicionals als que hi ha registrats.

NOTA 15. Informació sobre medi ambient

La societat no ha incorregut en despeses especials per a la minimització de l'impacta ambiental o protecció i millores del medi natural, ni té comptabilitzada cap provisió per riscos ni per contingències possibles per a la protecció i millora del medi natural.

NOTA 16. Subvencions i donacions

16.1 Subvencions de capital

Aquesta partida correspon a quantitats procedents d'organismes oficials i públics per realitzar inversions. En concret, són quantitats que han estat ingressades per l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat, la Generalitat de Catalunya i el FEDER. Al 2002 s'hi va incorporar una subvenció del Ministeri d'Hisenda, mitjançant la Subdirecció General de Fons de Compensació i Cohesió, per al projecte integral de gestió de residus, per a la compra de contenidors i camions de càrrega lateral i recollida selectiva d'envasos, paper i cartró. També s'incorpora a aquesta partida el patrimoni cedit en ús per l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat (recinte Masia Torre Figueres, edifici Viver d'Empreses i edifici Serconsa, Deixalleria i Aparcament de Vehicles Industrials).

La Junta de Govern Local de l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat en sessió de caràcter ordinari va acordar concedir una subvenció de capital per a la construcció de l'aparcament de vehicles al carrer Baldiri Aleu per import de 3.750.000 €.

L'import de la subvenció tindrà una caràcter plurianual d'acord amb allò que estableix l'article 174 del Reial Decret Legislatiu 2/2004 de 5 de març, que aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.

Aquest import es distribuirà amb càrrec de les aplicacions pressupostàries següents:

Exercici 2012	1.137.000 €
Exercici 2013	795.900 €
Exercici 2014	682.200 €
Exercici 2015	585.500 €
Exercici 2016	566.400 €

De l'exercici 2012 s'ha registrat comptablement l'annualitat corresponent així com l'ingrés que correspon a l'annualitat rebuda.

Com a addicions figuren la despesa associada a subvencions finalistes incorregudes abans del 31 de març de 2013 i que corresponen a subvencions de la Generalitat per a la realització de cursos i diferents accions així com de l'Àrea Metropolitana de Barcelona per realitzar diferents accions i la contractació de personal.

El moviment corresponent a les subvencions de capital ha estat de:

Exercici 2012

	Saldo a 31/12/11	Addicions	Baixes	Sanejament	Altes per impost diferit	Baixes per impost diferit	Passiu per impost diferit	Saldo any 2012
Subvenció capital	137.491,67	1.137.000,00	0,00	(25.012,13)	(341.100,00)	0,00	7.503,63	915.883,17
Patrimoni cedit en ús	1.474.331,05	0,00	0,00	(39.052,50)	0,00	0,00	11.715,72	1.446.994,27
Subv. pendent despeses futures	267.089,35	1.408.298,14	(381.556,22)		(422.489,44)	114.466,87	0,00	985.808,70
	1.878.912,07	2.545.298,14	(381.556,22)	(64.064,63)	(763.589,44)	114.466,87	19.219,35	3.348.686,14

Exercici 2011

	Saldo a 31/12/10	Addicions	Sanejament	Altes per impost diferit	Passiu per impost diferit	Saldo any 2011
Subvenció capital	165.574,76		(40.319,82)		12.236,73	137.491,67
Patrimoni cedit en ús	1.501.666,83		(39.052,50)		11.716,72	1.474.331,05
Subv. pendent despeses futures		381.556,22		(114.466,87)		267.089,35
	1.667.241,59	381.556,22	(79.372,32)	(114.466,87)	23.953,45	1.878.912,07

16.2 Subvencions d'explotació imputades directament a resultats:

Aquestes subvencions es reparteixen de la següent manera:

Concepte	Saldo 31.12.11	Saldo 31.12.12
Subv. d'explotació imputades directament a resultats	4.325.543,51	3.028.143,22

Durant l'any 2012 s'han imputat com a resultats subvencions per valor de 3.028.143,22 €. Aquestes subvencions es reparteixen de la manera següent:

Concepte	2011 Import subvenció	2012 Import subvenció
Formació Ocupacional	309.880,83	111.355,89
Estudis, Plans/ d'Ocupació, Autoempresa, AODL, PIRMI	58.963,82	81.136,65
Ens locals de foment i assessorament a la creació d'empreses	33.620,00	14.005,89
Escola Taller Palau Marianao	-	-
Escola Taller recinte municipal Camps Blancs	-	-
Iguallat d'oportunitats: Itineraris sociolaboral per a dones i Obrim Via	196.842,50	52.491,60
Casa d'Oficis Viver Ambiental	476.356,50	-
Casa d'Oficis Sostenibilitat edificis i espais públics	285.504,73	-
Cases d'Oficis Atenció Sociosanitària a la Dependència	197.005,61	-
Programa Suma't	201.544,00	50.386,00
Generalitat de Catalunya	1.759.717,99	309.376,03
Aportació Foment de l'ocupació i altres	398.937,40	743.664,38
Aportació Escola Bressol La Marta	374.997,94	336.005,15
Aportació Escola Bressol La Mercè	356.394,04	319.974,87
Aportació Escola Bressol La Susa	357.250,84	315.275,90
Aportació Taller Prelaboral	388.496,13	387.929,00
Aportació Treballem	115.248,01	192.593,91
Aportació transició escola de treball	-	-
Ajuntament de Sant Boi de Llobregat	1.991.324,36	2.295.443,21
Xarxa Barcelona Municipis de Qualitat	39.119,42	89.179,18
Projecte municipal d'inserció: CORINSERT	30.000,00	-
Catàleg de suport als serveis i activitats locals 2011	195.000,00	150.600,00
Diputació de Barcelona	264.119,42	239.779,18
Consell Comarcal del Baix Llobregat i altres subvencions	310.381,74	32.065,10
Àrea Metropolitana de Barcelona	-	151.479,70
TOTAL SUBVENCIONS	4.325.543,51	3.028.143,22

De les subvencions comptabilitzades a l'any 2012 cal comentar, que s'ha retornat l'import de 230.531,81 € de la Generalitat de Catalunya corresponent a subvencions no gastades o consumides i 15.264,49 € del Consell Comarcal del Baix Llobregat. En l'any 2011 les subvencions retornades van ser de 79.536,73€. Tanmateix pel que afecta a les condicions associades a les subvencions, aquestes han estat complertes en la seva totalitat.

NOTA 17. Fets posteriors al tancament

Amb posterioritat al 31 de desembre de 2012, no s'ha produït cap fet que, per la seva importància, requereixi la modificació dels presents Comptes Anuals, però sí que s'ha produït el següent fet:

Venda de la totalitat del capital social d'*Iguallssom*

CORESSA és propietària de la totalitat del capital social de la societat de responsabilitat limitada del "Centre Especial de Treball IGUALSSOM", quin objecte social és la integració laboral de persones discapacitades i amb malalties mentals.

L'Ajuntament de Sant Boi, en atenció a la vocació de servei públic comprès en el objecte social ha expressat la seva voluntat d'incorporar a IGUALSSOM com empresa municipal i, a tal efecte, va iniciar el procés per aprovar la memòria de conveniència i oportunitat de l'adquisició de les participacions d'Iguallssom, que va ser definitivament aprovada en sessió de Ple de data 28 de gener de 2013.

En l'ordre del dia del Consell d'Administració del dia 21 de març de 2013 esta previst proposar a la Junta la transmissió de la totalitat del capital social per import de 43.500 euros d'IGUALSSOM a l'Ajuntament de Sant Boi pel seu valor comptable.

L'escriptura de compravenda s'atorgarà durant l'exercici 2013.

NOTA 18. Operacions amb parts vinculades

Les societats considerades com parts vinculades són les següents:

PARTS VINCULADES	Entitat dominant	Altres empreses del Grup	Altres parts vinculades
CORESSA	X		
IGUALSSOM		X	
Ajuntament de Sant Boi			X
CLAUS			X

Durant l'exercici 2012, els membres del Consell d'Administració no han rebut cap tipus de remuneració de la societat,. La retribució global del personal directiu compost per 6 persones a l'any 2012 ha estat de 417.043,48 €. I la remuneració rebuda a l'any 2011 va ser de 454.143,78 €.

No existeixen bestretes ni crèdits entregats als membres d'alta direcció i membres de l'òrgan d' administració.

Als efectes d'allò disposat a l'article 229 de la Llei de Societats de Capital es fa constar que el Sr. **Jaume Bosch i Pugès** (DNI 37.651.947-G), és el president de l'empresa municipal CLAUS, de capital íntegrament públic, totalment desemborsat per l'Ajuntament, que així mateix també és president de l'empresa municipal CORESSA, de capital íntegrament públic, totalment desemborsat per l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat i que així mateix també és president de la societat de responsabilitat limitada IGUALSSOM de capital íntegrament propietat de CORESSA, el Sr. **Miguel Àngel Merino Sánchez** (DNI 46.560.562-Y) és vice-president de l'empresa CLAUS, de capital íntegrament públic, totalment desemborsat per l'Ajuntament, que així mateix també és conseller de l'empresa municipal CORESSA, de capital íntegrament públic, totalment desemborsat per l'Ajuntament, i que així mateix també es conseller de la societat de responsabilitat limitada IGUALSSOM de capital íntegrament propietat de CORESSA, el Sr. **Juan Antonio Tamayo Fernández** (DNI 38.498.409-C) és conseller delegat de l'empresa municipal CLAUS de capital íntegrament públic, totalment desemborsat per l'Ajuntament i que així mateix és conseller de l'empresa municipal CORESSA de capital íntegrament públic, totalment desemborsat per l'Ajuntament i que el Sr. **Celso González Durán** (DNI 38.378.833-K) és conseller de l'empresa municipal CORESSA de capital íntegrament públic, totalment desemborsat per l'Ajuntament i que així mateix és conseller de la societat de responsabilitat limitada IGUALSSOM de capital íntegrament propietat de CORESSA, el Sr. **José Àngel Carcelén Luján** (DNI 35.064.585-G) conseller de l'empresa municipal CORESSA de capital íntegrament públic, totalment desemborsat per l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat i així mateix conseller de la societat de responsabilitat limitada IGUALSSOM de capital íntegrament propietat de CORESSA, i que el Sr. **Luis Pérez Gutiérrez** (DNI 45.265.854-Z) és conseller de l'empresa municipal CORESSA de capital íntegrament públic, totalment desemborsat per l'Ajuntament i que el Sr. **Josep Maria Farreras Hernández** (DNI 38.047.087-G) és conseller de l'empresa municipal CORESSA de capital íntegrament públic, totalment desemborsat per l'Ajuntament i que la Sra. **Lluïsa Moret i Sabidó** (DNI 52.192.362-A) és consellera de l'empresa municipal CLAUS de capital íntegrament públic, totalment desemborsat per l'Ajuntament i que així mateix és consellera delegada de la societat de responsabilitat limitada IGUALSSOM de capital íntegrament propietat de CORESSA.

Detall d'operacions amb parts vinculades

1. L'import que s'ha facturat amb les parts vinculades corresponen als següents treballs:

a. a l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat ha estat :

Detall treballs	2011	2012
Neteja Viària i altres neteges	2.369.811,78	2.422.520,75
Recollida RSU, FORM i RSU Comercials	2.091.783,36	2.082.851,88
Transport de Runes i Deixalleria	115.911,00	118.651,92
Neteja façanes	52.821,00	54.069,66
Neteja dependències municipals	633.620,85	639.336,88
Neteja Casals	308.664,00	308.664,00
Neteja Escoles	1.099.797,96	1.099.797,96
Arranjament carrer Francesc Macià	27.987,20	-
Manteniment de jardineria diversa	641.334,12	641.334,12
Dipòsit vehicles	40.293,96	40.293,96
Control i vigilància mercats i parc agrari	69.504,00	74.704,92
Centre de Control de la Policia	222.385,00	222.385,00
Urbanització carrer Vallespir	326.389,70	-
Altres	15.185,78	30.527,91
Urbanització carrer Baldiri Aleu	568.687,23	-
Urbanització Plaça Ripollès	436.273,11	-
Petites actuacions al barri de Casablanca	519.700,39	-
Urbanització Plaça Ripollès II	214.847,15	-
Manteniment entorn natural	-	33.651,28
Grua Municipal	-	199.280,15
Gestió Cementiri Municipal	-	8.262,62
Neteja oficina Fira Puríssima	-	6.321,40
Pomo reforma Fundació Marianao	-	97.657,62
Pomo urbanització carrer Sant Pere mes Alt	-	18.236,68
Pomo rehabilitació Masia Can Julià	-	385.741,91
Pomo urbanització carrer Francesc (Macià Fase II)	-	272.270,51
Centre Interpretació Paisatge Ermita Sant Ramon	-	155.123,57
Comercialització places aparcaments Montserrat Roig	-	4.235,00
Comercialització places aparcaments Casablanca	-	7.211,84
Total	9.754.997,59	8.923.131,54

b. a l'empresa de **Claus** (empresa de capital 100% de l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat) ha estat:

Detall treballs	2011	2012
Neteja d'oficines	6.081,12	6.314,05
Total	6.081,12	6.314,05

c. L'import facturat a l'empresa **Iguassom** (empresa de capital 100% de CORESSA) ha estat:

Detall treballs	2011	2012
Recollida de rebuig, cartró i fusta	144,88	-
Lloguers contenidors per recollida de rebuig i cartró	37,56	-
Consum telefonic	395,34	-
Treballs d'adequació oficines recinte Serconsa	105.077,00	-
Treballs d'adequació local Can Massallera	7.104,30	-
Total	112.759,08	-

2. Els saldos deutors amb les parts vinculades al tancament de l'exercici és el següent:

a. amb l'**Ajuntament de Sant Boi de Llobregat** com a client és el següent:

Detall treballs	2011	2012
Cobraments pendents relatius a les facturacions de les diferents neteges	577.570,05	697.617,17
Cobraments pendents relatiu a la resta de facturacions (Obres, Mtnet.Jardineria, ..)	1.113.200,66	297.466,88
Total	995.084,05	1.119.763,24

b. Els saldos pendents de cobrar de l'**Ajuntament de Sant Boi de Llobregat** com a deutor són els següents:

Detall treballs	2011	2012
Subvenció Taller Prelaboral	97.727,60	97.727,60
Subvenció Escola Bressol	93.112,01	73.206,15
Subvenció programa Treballem	78.449,71	0,00
Subvenció de capital aparcament Baldiri Aleu (NOTA 16.1)	0,00	1.137.000,00
Total	269.289,32	1.307.933,75

c. amb **Claus** és el següent:

Detall treballs	2011	2012
Cobrament pendent de les neteges de les oficines	2.907,93	2.328,53
Total	2.907,93	2.328,53

d. amb **Iguassom** és el següent:

Detall treballs	2011	2012
Cobrament pendent dels treballs d'adequació oficina recinte Serconsa	132.373,93	73.990,86
Cobrament pendent consum telefonic	466,50	0,00
Total	132.840,43	73.990,86

Tanmateix dins del balanç en l'apartat de l'actiu corrent, dins de les inversions amb empreses del grup, figura un saldo de 12.063,54 € que correspon a crèdits a curt termini amb Iguassom.

3. L'import dels serveis rebuts al tancament de l'exercici ha estat:

- a. Els imports pendents de pagar a l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat són els següents:
- Cànon Zona Blava 20111.89.288,40 €
 - Cànon Zona Blava 2012190.701,00 €
 - Places d'aparcament Montserrat Roig120.855,72 €
 - Places d'aparcament Casablanca.....153.772,20 €
 - Total654.617,32 €

En data 26 d'abril de 2012 es va signar amb l'Ajuntament de Sant Boi Llobregat un préstec a curt termini per un import total de 2.200.000 €. La quantitat disposada a 31 de desembre ha estat de 2.075.000 €.

La despesa registrada pel que fa a l'Ajuntament és:

- Cànon zona blava 2012190.701,00 €
- Impostos pagats (IAE, Impost circulació, etc.)39.173,59 €
- Total.....229.874,59 €

b. amb **Claus** no es té cap tipus de facturació.

c. I amb **Iguassom** l'import pendent és el següent:

- Neteja del saló central7.200 €

NOTA 19. Altra informació

19.1 Número mig de treballadors per categories i sexes

La distribució del número mig de treballadors per categories i sexes ha estat:

Categoria	Promig 2012		
	Dones	Homes	TOTAL
Gerent	-	1	1
El/la cap divisió	1	4	5
El/la cap servei	2	4	6
L' encarregat/ada	-	8	8
El/la tècnic/a	22	12	34
El/la monitor/a CO (*)	-	0	0
Alumnat CO / Pla Ocupació (*)	3	8	11
El/la director/a Escola bressol	3	-	3
L'educador/a referent	19	-	19
L'educador/a de suport	11	-	11
L'assistent/a infantil	7	-	7
L'administratiu/iva	26	7	33
El/la conserge	3	7	10
El/la conductor/a	-	34	34
El/la cap d'equip	2	5	7
El/la oficial	-	7	7
El/la neteja vidres	-	5	5
El/la mecànic	-	2	2
El/la peó	8	55	64
El/la peó Inserció	2	13	15
El/la controlador/a de zona blava	1	4	5
El/la controlador/a Aparcaments	3	33	36
El/la teleoperador/a	9	0	9
El/la netejador/a	97	-	97
L'expenedor/a	5	-	5
TOTAL	225	211	436

Categoria	Promig 2011		
	Dones	Homes	TOTAL
Gerent	-	1	1
El/la cap divisió	1	4	5
El/la cap servei	2	3	5
L'encarregat/ada	-	8	8
El/la tèctic/a	20	21	41
El/la directora/a CO	1	2	3
El/la monitor/a CO	4	3	7
El/la coordinador/a pedagògics	2	-	2
Alumnat CO	19	28	47
El/la director/a Escola bressol	3	-	3
L'educador/a referent	14	-	14
L'educador/a de suport	14	-	14
L'assistent/a infantil	9	-	9
L'administratiu/iva	31	11	42
El/la conserge	3	7	10
El/la conductor/a	-	35	35
El/la cap d'equip	2	4	6
El/la oficial	-	10	10
El/la netejavidres	-	4	4
El/la mecànic	-	2	2
El/la peó	9	65	74
El/la peó Inserció	2	15	17
El/la controlador/a de zona blava	1	5	6
El/la controlador/a Aparcaments	1	29	30
El/la teleoperador/a	9	-	9
El/la netejador/a	98	-	98
L'expenedor/a	3	-	3
TOTAL	248	257	505

Els honoraris relatius als serveis d'auditoria dels comptes anuals a 31 de desembre de 2012 tenen un import de 12.945,68 euros i per altres serveis 6.022,40 euros. I els honoraris relatius als serveis d'auditoria dels comptes anuals de l'exercici 2011 van tenir un import de 12.945,53 euros i per altres serveis de 5.531,90 euros.

No hi han acords de negoci que no figurin en el balanç ni en altres punts de la memòria i que ajudin a determinar la posició financera de la societat.

19.2 Avals rebuts

Actualment Catalunya Caixa ha concedit a CORESSA sis avals:

- Aval de 12.000 euros davant l'Ajuntament de Lliçà de Vall per l'adjudicació de la concessió administrativa d'explotació de l'àrea d'estacionament de vehicles de transport de mercaderies i serveis complementaris del polígon Can Nadal de Lliçà de Vall.
- Aval de 190.000 euros davant de Repsol comercial de productes petrolífers per garantir el subministrament de benzina a l'estació de benzina de Can Calderon.
- Aval de 3.000 euros davant la direcció provincial de Tresoreria Generals de la Seguretat Social per respondre del pagament de deutes que es puguin produir davant la citada direcció provincial.

- Aval de 211.676,80 euros davant l'Ajuntament de Barbarà del Vallès com a garantia definitiva de l'execució de les obres i posterior gestió i manteniment del servei públic d'aparcaments per a camions així com l'explotació de la zona complementària annexa.
- Aval de 160.000 € davant de Repsol comercial de productes petrolífers per garantir el subministrament de benzina a l'estació de benzina de Lliçà de Vall.

19.3 Avals prestats

En data 4 de novembre de 2008 el Consell d'Administració de CORESSA va aprovar concedir un aval de 90.000 € a Igualssom davant de Bankia per la concertació d'un préstec a un termini de cinc anys.

NOTA 20. Informació segmentada

La distribució de l' import de la xifra neta de negocis per divisions és la següent:

Categories	2011	2012
Divisió d'Administració	1.680,56	1.554,83
Divisió de Neteja	7.488.444,00	7.507.496,00
Divisió de Promoció Activitat Econòmica	3.594.945,00	2.323.802,00
Divisió d'Equipaments	3.183.473,32	3.867.311,23
Total	14.268.542,88	13.700.164,06

Sant Boi de Llobregat, 21 de març de 2013

INFORME DE GESTIÓ 2012

Durant l'exercici 2012 l'empresa municipal ha mantingut i consolidat les activitats que s'han desenvolupat en els darrers anys, mantenint els criteris de gestió econòmica però sempre amb la visió de servei al ciutadà de Sant Boi de Llobregat, i molt especialment, a aquells col·lectius més desfavorits de la població. A la vegada que s'ha treballat en el desenvolupament de nous projectes i activitats sempre mantenint aquests criteris.

El servei de neteja viària, amb la incorporació de la nova escombradora-baldejadora, ha reajustat els itineraris d'escombrat, creant itineraris d'escombrat mixta, amb aiguabatre a mitja pressió. Aquest sistema està donant uns bons resultats de neteja, en el que són voreres amb vehicles estacionats, preferentment.

S'ha disposat de plans d'ocupació per a realitzar tasques de neteja de solars municipals, desbrossada de escocells i d'urbanitzacions de muntanya.

S'ha treballat en el format de Contracte Programa, de tots els serveis, adaptant la planificació d'itineraris a la nova presentació.

S'ha posat en marxa una nova àrea de contenidors soterrats, davant de les oficines de Coressa a la Masia Torrefigueres.

S'han incorporat 25 contenidors tipus iglú, per a la recollida selectiva de vidre, facilitats per Ecovidrio. Aquests contenidors disposen del sistema VACRI, per a buidat de cubells, el que facilita la recollida de vidre a grans productors (bars, local d'oci, etc.).

No s'han executat les inversions aprovades, en la seva totalitat i únicament s'ha procedit a la compra de contenidors per a la recollida de residus.

S'ha seguit treballant en el servei de recollida comercial, per aconseguir optimitzar els recursos emprats. Bàsicament en la realització de la recollida comercial, juntament amb la domiciliària, en els punts on es fa factible.

Els residus recollits per fraccions diferenciades són els següents:

➤ Recollida de rebuig	25.139 tones	-2,56 % decrement
➤ Recollida de FORM (orgànica)	2.969 tones	-1,53 % decrement
➤ Recollida de vidre	1.049 tones	-1,69 % decrement
➤ Recollida de paper-cartró	1.432 tones	-13,11 % decrement
➤ Recollida d'envasos	843 tones	-0,12 % decrement
➤ Recollida de piles	2.6 tones	116 % increment
➤ Recollida de runes	1.377 tones	-47 % decrement

Del resultat es desprèn, que únicament la recollida de piles, creix respecte a l'any anterior, la resta de residus experimenta un decrement, destacant per segon any consecutiu la de paper i cartró, que ja en l'any 2011 va experimentar un decrement del -13.41%.

La Deixalleria de Can Calderón ha registrat un total de 9.154 usuaris, representant un decrement del -6,65%, amb 3.778 tones recollides, essent un decrement del -0,13% respecte al 2011.

Al punt verd "La Muntanyeta", s'han registrat 1.842 usuaris i 5.270 kg. de residus recollits de forma selectiva. Significant un decrement del -16,5% d'usuaris i un increment de 14,2% de kg., respecte al 2011.

En el servei d'eliminació de grafit, s'han realitzat 55 actuacions en façanes municipals i 144 en privades.

En neteja d'edificis municipals, s'ha mantingut la tònica dels darrers anys, no incrementant hores de netejadores i ajustant els serveis al pressupost.

La gestió amb clients externs s'ha vist reflectida en la presentació de 15 pressupostos per a neteja d'edificis, 17 per a gestió de residus, amb un increment de facturació, respecte al 2011 de un 7,3%.

Durant l'exercici 2012 l'empresa municipal ha mantingut i consolidat les activitats que s'han desenvolupat en els darrers anys, mantenint els criteris de gestió econòmica però sempre amb la visió de servei al ciutadà de Sant Boi de Llobregat, i molt especialment, a aquells col·lectius més desfavorits de la població. A la vegada que s'ha treballat en el desenvolupament de nous projectes i activitats sempre mantenint aquests criteris.

A través del Servei d'Intermediació i Orientació Laboral (SIOL), com a servei generalista en la recerca i orientació laboral, durant l'any 2012 s'han realitzat les següents actuacions:

- S'han realitzat 1.081 noves entrevistes inicials d'orientació
- A través del Club de Feina s'han realitzat un total de 7.198 atencions relacionades amb l'orientació i intermediació laboral i s'han atès a 1.265 noves persones usuàries.
- Respecte a la gestió de l'oferta de treball, l'any 2012 es van gestionar 398 ofertes de feina. S'han gestionat 510 llocs de treball, dels quals, 456 es van cobrir amb candidats/es de la borsa de treball de Coressa.
- Pel que fa referència a la gestió de la intermediació laboral amb els demandants, s'han atès 2.407 persones i s'han realitzat 3.128 derivacions de candidatures d'usuaris/es a empreses.

Respecte al servei relacionat amb col·lectius específics de persones, s'han desenvolupat les següents accions específicament destinades a les persones amb discapacitat física i persones afectades de trastorn mental:

- A través del projecte OTL (Oficina Tècnica Laboral) subvencionat per la Diputació de Barcelona, s'han atès a un total de 294 persones en tractament de salut mental, s'han realitzat 1.480 atencions individuals. El nombre d'insercions durant l'any 2012 han estat de 41.
- Mitjançant el programa OBRIM VIA que està subvencionat per la Generalitat de Catalunya, s'han atès a 30 persones. El nombre d'insercions durant l'any 2012 han estat d'11 persones.
- S'han impartit tres cursos de la convocatòria de Formació Ocupacional adreçats a col·lectiu d'aturats amb discapacitat: curs polivalent de gestió informàtica (12 alumnes), curs de mosso de magatzem i reposador (12 alumnes) i curs de jardineria (12 alumnes).
- A través de la Fundació Inserta – Fundació ONCE es va realitzar 1 curs d'ofimàtica bàsica (14 alumnes) i 1 taller de recerca de feina (11 participants). Aquestes dues accions també estaven dirigides al col·lectiu de persones discapacitades.
- En general, aquest servei per al col·lectiu de persones amb discapacitat (física, intel·lectual, sensorial i malaltia mental) ha realitzat 2.205 atencions relacionades amb gestions d'orientació i suport en la recerca de feina. S'han atès a un total de 617 persones, de les quals, 256 van ser noves altes.

En l'àmbit ocupacional, s'han gestionat diversos Programes Locals d'Ocupació:

- Dins del marc del PMI Casablanca s'inicia, al mes de desembre de 2012, el programa de Casa d'Oficis, que continuarà fins desembre 2013, amb els mòduls següents:
 - Casa d'Oficis d'Agricultura, Horticultura i Floricultura ecològica, amb un total de dos mòduls formatius: Agricultura Ecològica i Horticultura i Floricultura. Amb una ocupació de 16 alumnes (8 per mòdul).

El programa, que té una durada prevista d'un any, es realitza en dues fases, de sis mesos cadascuna, una primera de formació-becada, i una segona amb contracte laboral.

A part de realitzar pràctiques i formació específiques de cada especialitat, també es fan mòduls de formació com ara Prevenció de Riscos laborals, Alfabetització Informàtica i Sensibilització mediambiental, Mòduls d'Igualtat de gènere, entre altres.

- Programa Plans d'Ocupació. La subvenció d'aquest programa ocupacional va ser finançada per l'Àrea Metropolitana de Barcelona i amb el cofinançament de l'Ajuntament de Sant Boi.

Durant el mes d'octubre es va posar en marxa 1 projecte ocupacional amb la contractació de 50 persones aturades del nostre municipi durant un període de 6 mesos. Els participants d'aquest pla d'ocupació realitzen tasques de manteniment de la ciutat.

- Projecte ocupacional mitjançant la Llei de Barris. La subvenció d'aquest programa ocupacional està finançada pel Servei d'Ocupació de Catalunya i amb el cofinançament del Fons Social Europeu. Durant l'any 2012 es va desenvolupar el programa ocupacional Taller d'Ocupació en l'especialitat d'atenció sociosanitària a la dependència i amb la contractació de 9 persones durant un període d'un any.

El Servei de Formació ha gestionat a 2012:

- Formació Ocupacional: gestió de 16 cursos de la convocatòria 2011 de diferents àrees formatives (idiomes, logística, socio-sanitari, administració, ofimàtica,..) adreçats al col·lectiu d'aturats i persones amb discapacitat. Aquests cursos suposaran un total de 240 alumnes formats, 4.116 hores lectives.
- Dispositiu PMI Casablanca: Finalització del dispositiu de tutorització i acompanyament a la inserció per a 72 aturats del barri de Casablanca. Inclou formació transversal, orientació i elaboració d'itineraris.
- ILOQUID: Finalització del dispositiu de tutorització i acompanyament a la inserció per a 20 aturats amb necessitats especials. Inclou formació transversal i professionalitzadora (Auxiliar en geriatría, monitor del lleure), pràctiques laborals a empreses i formació transversal.
- SUMA'T: Finalització del dispositiu de formació i experiència laboral per a 69 joves sense acreditació del graduat en ESO. Inclou formació transversal, tutories i preparació en l'obtenció del GES; formació en diferents especialitats: manteniment, estètica, magatzem, administratiu i comerç; i practiques laborals.
- Joves i Treball: Programa formatiu adreçat a 15 joves aturats. Inclou formació en Community manager, formació transversal, pràctiques laborals i tutories.
- A finals d'any s'han iniciat els diferents programes de formació ocupacional, dispositius per a Joves, Aturats de llarga durada i PMI Casablanca, que s'executaran a 2013.
- Escoles Bressol: Gestió del personal, servei de neteja i servei de càtering de les 3 escoles bressol municipals.

El Servei Prelaboral, ha continuat la seva tasca formativa en competències laborals per a persones amb malaltia mental. Enguany s'han fet: Altes: 20; Baixes: 22; Persones ateses: 70; nombre de places : 50; Persones insertades en empresa ordinària o en CET: 7.

Pel que fa al CET IGUALSSOM SL, s'ha continuat amb les activitats de distribució i de neteja, i s'ha continuat amb el projecte de bosses relacionat amb el medi ambient. Igualssom ha tancat l'any amb un total de 41 persones contractades, 34 de les quals amb discapacitat.

Al Servei de CORINSERT, en l'any 2012, han estat contractades 83 persones, les quals s'han distribuït segons l'activitat en 72 operaris/es d'inserció a jardineria i 11 operaris d'inserció a construcció.

Del total de persones contractades han estat en procés d'inserció laboral un total de 74 (un 89,2%). La metodologia de funcionament continua basant-se en la realització d'un seguiment personalitzat i individualitzat dels treballadors/res, incidint i orientant a la millora de les seves possibilitats d'accedir a un lloc de treball, tot i la situació actual del mercat laboral. S'han realitzat 98 accions tutorialis programades, en la seva majoria per treballar la recerca de feina, sense comptabilitzar aquelles actuacions i intervencions de seguiment, d'orientació i de treball d'incidències realitzades.

En aquest any el percentatge de persones inserides ha estat del 12,2% respecte el total de persones en procés d'inserció. En nombres absoluts han estat 9 les persones que han trobat altre feina mentre estaven al servei o durant els sis mesos posteriors a la finalització del contracte, en el transcurs dels quals es segueix amb el treball d'intermediació laboral i tutorització del procés de recerca de feina.

CORINSERT, durant l'any 2012 ha realitzat treballs de manteniment de jardineria, adjudicats per l'ajuntament de Sant Boi com són:

- Els barris de C. Cooperativa, Casablanca i gran part del barri de Camps Blancs, inclosa la zona de barbacoes i picnic de l'Àrea de Lleure

- Diverses zones del barri Centre: els jardins del Puig del Castell i de Rafael Casanovas, els carrers Sevilla i Pujada de l'Església, i la plaça Ferrer i Guardia.
- Diverses zones del barri de Marianao-Riera Gasulla i jardins del Palau de Marianao
- Les places de Pere Carol i Vedruna-Can Jordana.
- Ctra. Santa Creu de Calafell i ctra. del Prat.
- Zones industrials dels polígons Salines, Fonollar Sud, Can Calderon i parc logístic Prologis.
- Un total de 12 rotondes del municipi

També ha realitzat treballs de manteniment per a empreses i particulars.

Durant l'any 2012, el Servei d'Oficina Tècnica ha gestionat i executat les següents obres:

- Rehabilitació de la Masia de Can Julià
- Urbanització del carrer Francesc Macià, Fase II (Dídac Priu a Mn Antoni Solanas)
- Urbanització del carrer Sant Pere Més Alt
- Reformes interiors de l'edifici de la Fundació Marianao
- Millora de l'accessibilitat al Barri Casablanca
- Urbanització Plaça Ripollès Fase II
- Centre d'interpretació de l'Ermite de Sant Ramon

Paral·lelament, es realitzen obres de millora o manteniment a diferents edificis i equipaments municipals i propis de Coressa.

Al mes de novembre de 2012, s'incorpora a l'Oficina Tècnica el servei de Cementiri Municipal, on es realitza la gestió diària del Cementiri Municipal.

En relació a l'any 2012, els indicadors més significatius del Servei a Empreses i Persones Emprenedores relacionats amb el suport a la creació d'empreses han patit un decreixement: número d'emprenedors atesos 203 (-14,35%), número de plans d'empresa desenvolupats 41 (-36,9%), número d'empreses creades 52 (-38,8%). També s'han tramitat 50 subvencions, 13 préstecs d'INICIA i 2 Microcrèdits amb La Caixa.

Com a fets rellevants del exercici podem destacar els següents:

- Impartició d'un mòdul de sensibilització a l'autoocupació en el curs de Community Manager dirigit a 15 alumnes.
- 2n Fòrum Delta de l'Emprenedoria: coorganització juntament amb Gavà, Castelldefels, El Prat i Viladecans amb un total de 100 assistents. La ponència central va ser "La creativitat en acció".
- 11^a edició dels Premis Delta: CORESSA va col·laborar en el disseny de la memòria i les bases que han de regular les candidatures. Des de Sant Boi s'han recollit 4 candidatures.
- Seminaris Empresarials de Sant Boi: es van desenvolupar quatre seminaris amb una assistència total de 99 empreses (119 persones) i una valoració mitjana de 8,81.
- Directori empresarial: s'han facilitat 15 consultes
- Segon any d'adhesió al projecte CREAMED, aprovat pel programa de Cooperació Territorial de la Unió Europea i del qual és sòcia la Generalitat, i adreçat als responsables, tècnics i usuaris dels vivers d'empreses participants.
- Projectes Innovadors i Experimentals (SOC): disseny i inici de les accions del Projecte "Noves estratègies per a la reactivació econòmica de Sant Boi". Els quatre àmbits d'actuació són:
 - Establir les bases per a la creació d'una associació empresarial.
 - Modernització i dinamització del sectors tradicionals.
 - Laboratori cívic d'emprenedoria social.
 - Suport a projectes d'emprenedoria corporativa.
- Àrea Metropolitana de Barcelona: disseny de les bases que han de regular les tres línies d'acció: subvenció del 50% de la quota del RETA, bonificació del 50% de les despeses d'instal·lació en el Viver d'Empreses, Centreserveis i espai de coworking, i organització de 8 cursos pel foment de l'emprenedoria i millora de les competències.

- Edició de 4 butlletins empresarials Nexus: gener, abril, juliol i octubre.

En relació al Viver d'Empreses, les dades més significatives són: saldo net negatiu en produir-se 3 baixes i 2 altes, la qual cosa ha representat finalitzar l'any amb 12 empreses instal·lades, amb una ocupació mitjana del 64,64%.

El Centreserveis, presenta un saldo net negatiu en produir-se 4 altes i 5 baixes, la qual cosa ha representat finalitzar l'any amb 17 empreses instal·lades i aconseguir una ocupació mitjana anual del 66,56%.

En relació al Servei Municipal de Grua, el nombre total de serveis realitzats durant l'any 2012 ha estat de 3.236 (entrades a dipòsit, trasllats i vehicles no retirats), el que representa una reducció del 18,4% respecte a l'any 2011.

Respecte de l'activitat del Dipòsit Municipal de Vehicles, al llarg de l'any 2012 es van aferrarar un total de 330 vehicles, el que ha representat una disminució del 27% respecte l'any anterior. L'entrada de vehicles al dipòsit ha estat de 2.080 unitats.

La gestió de les Zones d'Estacionament Regulat ("Zones Blaves") presenta les següents dades: el nombre de vehicles estacionats va ser de 494.226 (el que representa una reducció del 3,2% respecte l'any 2011). Per la seva banda, el percentatge d'ocupació ha patit una disminució de 2,34 punts percentuals. S'ha passat d'una ocupació del 43,32% durant el 2011 a un 40,98% l'any 2012. La mitjana anual de places gestionades ha estat de 540 places.

Pel que fa als aparcaments de camions de Mare de Déu de Núria i de l'Avinguda de l'Estadi, l'ocupació mitjana anual de les places de lloguer ha estat del 85,2% i del 44%, respectivament. Cal destacar que a partir del mes d'octubre passat, l'aparcament del carrer Mare de Déu de Núria funciona de manera automatitzada (després d'executar els treballs necessaris de millora de les instal·lacions), amb gestió remota des del Centre de Control d'Aparcaments les 24 hores del dia i amb reforç presencial els caps de setmana.

L'Àrea de Serveis Can Calderon ha mantingut una ocupació mitjana anual de les places de lloguer superior al 89%, un 10% menor a l'any 2011. D'altra banda, les contractacions totals de places per trànsits es van situar en 259, el que ha representat un important augment del 85% respecte l'any anterior. Aquest increment es deu a la major disponibilitat de places derivada de la baixada del número d'abonats.

Pel que fa al servei de rentat automàtic de vehicles industrials es van realitzar 1.414 rentats facturables, el que ha representat una disminució del 34,4% respecte el 2011. Aquesta reducció està motivada, al igual que els darrers anys, per l'efecte de la crisi econòmica en el sector del transport.

El servei de rentat automàtic de turismes, posat en marxa el setembre de 2011, ha tingut una forta activitat durant l'any 2012 arribant a un total de 4.608 rentats facturats (384 rentats/mes).

En relació a la benzinera, durant l'any 2012 es van comercialitzar 5,58 milions de litres de carburant (representa un increment del 6,65% respecte l'any anterior), dels quals un 83,5% van ser de gas-oil i un 16,5 % benzines.

L'Àrea de Serveis Can Nadal (Lliçà de Vall) ha mantingut una ocupació mitjana anual de les places de lloguer superior al 58%, el que representa un increment de més d'11 punts respecte l'any 2011. D'altra banda, les contractacions totals de places per trànsits es van situar en 329, el que ha representat un importantíssim augment del 272% respecte l'any anterior.

En relació a la benzinera, durant l'any 2012 es van comercialitzar 2,3 milions de litres de carburant (representa un increment del 52,9% respecte l'any anterior) dels quals un 81,35% van ser de gas-oil i un 18,65 % benzines.

L'aparcament de l'estació dels Ferrocarrils de la Generalitat va finalitzar l'any amb una ocupació mitjana del 57,44%, 8 punts percentuals menys que en el 2011. Pel que fa a la rotació horària, durant l'any 2012, es van utilitzar un total de 1.381 tiquets, el que representa una reducció del 32,9%.

En relació a l'Aparcament Municipal de la Plaça del Mercat Vell, a finals de l'any 2012 es mantenia el total de places concessionades (57 de turismes i 1 de motocicleta), i 58 places d'abonament, tots turismes. Això suposa un increment dels abonats d'un 7,4% en relació a l'any anterior. La millora es deu a la reducció de la tarifa de l'abonament 24 hores en tots els aparcaments municipals aplicada a partir del mes d'octubre passat. Pel que fa a la rotació horària, durant l'any 2012 es van utilitzar un total de 9.197 tiquets (augment de 23,9% en comparació al 2011) i 1.998 vals d'aparcament gratuït (increment del 15,8%). La rotació ha pujat degut a que l'aparcament està obert les 24 hores, tots els dies de l'any, per la presència del personal del nou Centre de Control d'Aparcaments ubicat a la sala de control d'aquest equipament.

Pel que fa l'Aparcament Municipal de la Plaça Montserrat Roig, a finals de l'any 2012 s'havia concessionat un total de 204 places (el 91,5% del total), i es disposava, de 26 abonats (24 de turismes i 2 de motocicletes), un 9% menys que en el període anterior. Pel que fa a la rotació horària, aquesta va ser suprimida a primers d'any per l'escassa utilització per part dels usuaris i per la disponibilitat de places de zona blava properes a l'aparcament.

L'Aparcament del Mercat de Sant Jordi presentava a finals del 2012 les següents dades: 68 places de concessió, igual que l'any anterior; el nombre d'abonats era de 20, tots turismes (reducció d'un 16,7% respecte el 2011). Pel que fa a la rotació horària es van utilitzar un total de 11.533 tiquets (disminució del 18,7% respecte al 2011) i 2.507 vals d'aparcament gratuït (disminució d'un 23,4 % respecte al 2011).

Per la seva banda, l'Aparcament Municipal del Mercat Torrelavila, a finals de l'any 2012 disposava de 12 abonats de turismes, la mateixa xifra que l'any 2011.

Durant l'any 2012 van expirar 6 places de concessió a 10 anys a l'Aparcament Municipal de la Plaça Catalunya i, d'altra banda, es van comercialitzar un total de 2 places en règim de concessió, totes a 10 anys. A finals d'any hi havia disponibles un total de 26 places.

El 2012 ha estat el primer any complet de funcionament de la planta -1 de l'Aparcament Municipal Baldri Aleu, després d'iniciar l'activitat al novembre del 2011. Al desembre hi havia un total de 20 abonats mensuals (18 turismes i 2 motos), el que representa un augment del 53,8% en relació al 2011. El número d'abonats diaris (treballadors de les empreses properes a l'aparcament) ha acabat el 2012 en 54, un 80% més que l'any anterior. Pel que fa a la rotació horària, s'han comptabilitzat 2.496 tiquets de rotació.

D'altra banda, s'ha consolidat la gestió i explotació dels aparcaments del Parc Sanitari Sant Joan de Déu (aparcament soterrani de l'hospital general i aparcament en superfície dins el recinte de salut mental), amb un volum total de 541 places. El 2012, segon any complet d'explotació, ha finalitzat amb 86 abonats mensuals de 24 hores (nova modalitat d'abonament) i un volum total de tiquets de rotació de 68.068 (representa una reducció del 4,8 % respecte l'any anterior). El número d'abonats diaris (treballadors de l'hospital general i del recinte de salut mental) ha estat de 7.270, el que suposa una mitjana mensual de 606 usuaris.

L'any 2012 CORESSA va iniciar la comercialització de les places en règim de concessió administrativa de l'Aparcament Municipal del carrer Joventut. En total s'oferien 87 places de turismes i 9 places per a motos. En acabar el 2012 s'havien concessionat 33 places, 2 a 50 anys i la resta a 10 anys.

Pel que fa al Centre de Control d'Aparcaments, la seva activitat s'ha incrementat al llarg de l'any 2012 amb la incorporació de la gestió remota de diversos equipaments: l'aparcament de la Plaça Montserrat Roig, el Viver d'Empreses, el Centreserveis i els aparcaments de camions del carrer Mare de Déu de Núria i de l'Avda. de l'Estadi Es tracta d'una sala amb servidor i ordinadors amb múltiples pantalles des d'on es gestionen de manera remota els accessos de vehicles i persones, així com d'altres instal·lacions. Està situat a l'aparcament de la Plaça del Mercat Vell i es fa la gestió les 24 hores diàries, tots els dies de l'any.

Durant l'any 2012, el Centre de Control Local de Seguretat, ubicat a les dependències de la Policia Municipal, ha informatitzat un total de 26.831 serveis policials (representa una reducció del 13,25 % respecte l'any anterior). L'estructura organitzativa del servei a finals de l'any 2012 era la mateixa de l'any anterior.

Com a fets rellevants de l'any 2012 en l'àmbit dels aparcaments i la viabilitat, podem destacar els següents:

- Realització dels treballs necessaris per a l'automatització de l'aparcament de camions del carrer Mare de Déu de Núria.
- Consolidació de l'explotació de l'Àrea de Serveis Can Nadal a Lliçà de Vall, disposant de totes les activitats previstes.
- Consolidació de la gestió i explotació de la planta -1 de l'Aparcament Municipal Baldiri Aléu.
- Comercialització de les places de concessió de l'Aparcament Municipal del carrer Joventut.
- Ampliació del número d'equipaments controlats remotament des del Centre de Control d'Aparcaments de CORESSA.

Durant aquest any 2012 no s'han realitzat despeses en matèria de I+D.

Durant el 2012 s'ha negociat el conveni d' Administració General i a partir de setembre es va ajustar la jornada anual a la normativa vigent, 37,5h de mitja setmanal, el de Neteja d'edificis públics es va prorrogar per 1 any a excepció de la clàusula de revisió salarial. Durant l'any 2012 s'ha seguit una programació formativa dins del seu model organitzatiu, obtenint les següents dades de formació contínua:

➤ Accions Formatives realitzades:	72 accions
➤ Assistents participants:	428 treballadors
➤ Hores total realitzades:	2.650,5 hores

A data actual no es dona cap fet rellevant o esdeveniment posterior al tancament de l'exercici que pugui tenir efectes sobre els comptes de l'exercici 2013.

No s'han realitzat adquisicions d'accions pròpies. En l'àmbit econòmic, durant l'any s'ha assolit la xifra d'ingressos de 18.808.516.€, s'ha obtingut un resultat (guanys) després d'impostos de 50.945,41 € i un Cash-Flow (resultat més amortitzacions) de 939.880,98 €, aquest resultat reforça l'estructura patrimonial de CORESSA de cara a poder assolir els seus projectes i les noves activitats que s'assumiran en un proper futur.

Sant Boi de Llobregat a 21 de març de 2013

coressa

coressa^{SAM}

**Corporació d'Empreses
i Serveis de Sant Boi, S.A.**
Masia Torre Figueres
Pau Claris, 14
08830 Sant Boi de Llobregat
Telèfon 936 529 830
coressa@coressa.cat
www.coressa.cat