

EMAYA, EMPRESA MUNICIPAL D'AIGÜES I CLAVEGUERAM SA
ESTAT DE PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES EXERCICI 2021

Donant compliment al que preveuen l'article 164 del Real Decret Legislatiu 2/2004, pel qual s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, s'ha redactat l'adjunt estat de previsió del probable desenvolupament econòmic d'Emaya, Empresa Municipal d'Aigües i Clavegueram S.A. durant l'exercici 2021.

El present estat de previsions preveu un resultat equilibrat. Com a conseqüència directa de la crisi sanitària i econòmica ocasionada per la COVID 19 en el 2020 i que continuarà afectant a l'any 2021 s'ha preparat un pressupost amb contenció de determinades despeses però amb increments necessaris i obligats per l'efecte de la pandèmia. En tot cas, donat que l'any 2020 és un any atípic, s'han fet consideracions a l'hora d'estimar el pressupost pel 2021, de dades de 2019, any d'activitat normal no afectat per la pandèmia. Entre aquestes estimacions, els principals aspectes a considerar són:

- 1- L'aportació municipal per l'any 2021 es mantén igual que per l'any 2020, prop de tres milions per davall de l'aportació realitzada l'any 2019. Aquesta aportació és molt inferior a les despeses recurrents d'Emaya per continuar amb el servei de neteja que està donant al Municipi, i més quan el nivell d'exigència que demanda encara és superior.
- 2- La tarifa de recollida de residus no està actualitzada des de 2013 i als darrers anys el servei és deficitari. L'any 2020 es va estimar la seva modificació per arribar a l'equilibri financer del servei, però donat l'estat d'alarma declarat en el mes de març no es va dur a terme aquesta actualització. En el moment d'emetre aquest pressupost i amb la nova situació d'estat d'alarma, s'estimen ingressos en el pressupost per 2021 incloent la pujada de tarifes necessària per arribar a aquest equilibri financer del servei, a partir de la meitat de l'any 2021, esperant la finalització de l'estat d'alarma al mes de maig.
- 3- Pel que fa als serveis del cicle de l'aigua, s'ha estimat una facturació basada en dades de consum de 2019, esperant una recuperació de l'activitat hotelera i del sector turístic, a partir de la meitat de 2021.
- 4- Respecte a la partida de compra d'aigua per l'exercici 2021, i segons la pluviometria de l'any 2020 i les reserves d'aigua actuals, al pressupost s'ha estimat el cost fix que Emaya paga actualment a l'Agència Balear de l'Aigua i Qualitat Ambiental (ABAQUA). En el cas que l'any 2021 sigui un any sec, estimació difícil de fer a la redacció d'aquest estat de previsió d'ingressos i despeses, l'import d'aquesta partida es pot veure incrementat, seguint dades d'anys anteriors, fins a un 1 milió d'euros addicional.
- 5- Les partides de despesa d'electricitat i de combustible són partides que es redueixen considerablement respecte al que es va pressupostar per a l'any 2020 i el que es va gastar a l'any 2019. El motiu és que es considera un manteniment dels preus actuals, sense arribar a la baixada de preu que hi ha hagut aquest any 2020, i una baixada de consum.
- 6- La partida més significativa del compte de pèrdues i guanys és la despesa de personal, que, pel pressupost 2021, s'estima d'acord amb la despesa real estimada a la data d'aquest informe per a l'any 2020, vinculant l'impacte en reducció de cost que va generar la declaració de l'estat d'alarma, que en aquests moments, s'ha tornat a declarar. La declaració de noves àrees habitades dins el municipi, la prestació d'altres serveis que

demanda la ciutadania, la limitació a la contractació de recursos de plantilla, obliga a una recerca constant de millora en la prestació dels serveis, i per aquest motiu es posarà en marxa un pla d'eficiència que abastarà a la totalitat de la plantilla, i que ja està inclòs dins el pla estratègic actual d'EMAYA.

- 7- Respecte a les partides que han incrementat les despeses previstes són conseqüència de la nova realitat en què ens trobem. Són necessàries les compres de productes i serveis per fer front a possibles rebrots de la Covid-19, així com per a millorar serveis, tant EPIS, com productes químics, neteja de contenidors, manteniment de l'abocador, entre d'altres.
- 8- Altres partides de despesa han sofert una contenció d'acord amb el que la situació actual de crisi ens demanava.
- 9- Cal destacar un increment de les dotacions per fer front a la morositat que afectarà negativament al compte de resultats.

Aquest estat de previsió d'ingressos i despeses no ha considerat esdeveniments pitjors als quals a la data del present document estam vivint per la situació de la pandèmia i, en tot cas, igual que el 2020, es gestionarà de la millor manera possible per donar els serveis essencials al Municipi.

Els ingressos han estat ponderats amb els valors físics de consums prevists per a l'exercici de 2021 i les tarifes també previstes per al referit exercici. Per altra banda les despeses s'han determinat d'acord amb les previsions realitzades per a cada concepte en la prestació de cada servei. Els estats d'ingressos i despeses consolidats es presenten nets d'ingressos i despeses interns, en canvi si es pressuposten per serveis.

S'ha de significar que no obstant les previsions tingudes en compte a l'hora de confeccionar el present estat, les variacions del ritme d'inflació respecte a les previsions en les diferents classes de costs, una diferent composició de les fonts de subministrament o variacions significatives de la demanda, podrien condicionar l'evolució econòmica de l'exercici i l'equilibri econòmic i financer dels serveis que du a terme l'Empresa, més enllà del estimat. Qualsevol variació al respecte requerirà d'una aportació municipal addicional a la prevista pel servei de neteja.

Palma de Mallorca a, 12 d'octubre de 2020

Gerent
Manuel J. Menéndez Prieto

Director d'administració
Andreu Juan Parets

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS PREVISIONAL		
A) OPERACIONS CONTINUADES		
1. Import net xifra de negocis		92.118.763,33
a) Vendes d'aigua	42.601.776,64	
b) Prestació de serveis	49.516.986,69	
2. Treballs de l'empresa per al seu actiu		91.699,89
3. Aprovisionaments		(19.865.230,11)
a) Compres d'aigua	(3.221.940,00)	
b) Consum altres materials	(11.837.495,68)	
c) Treballs realitzats per altres empreses	(4.805.794,42)	
4. Altres ingressos d'explotació		27.872.456,22
a) Ingressos accessoris	0,00	
b) Subvencions a l'explotació	27.872.456,22	
5. Despeses de personal		(75.697.568,09)
a) Sous i salaris i assimilats	(56.594.154,85)	
b) Càrregues socials	(19.103.413,24)	
6. Altres despeses d'explotació		(14.930.529,53)
a) Serveis exteriors	(12.309.206,17)	
b) Tributs	(1.822.817,62)	
c) Variació de provisions operacions comercials	(770.000,00)	
c) Altres despeses de gestió corrent	(28.505,74)	
7. Amortització de l'immobilitzat		(11.524.257,49)
8. Imputació subvencions immobilitzat		2.446.045,29
9. Excés de provisions		0,00
A-1) RESULTATS D'EXPLOTACIÓ		511.379,51
10. Ingressos financers		41.000,00
11. Despeses financeres		(499.057,00)
A-2) RESULTATS FINANCERS		(458.057,00)
A-3) RESULTAT DE L'EXERCICI		53.322,51

ESTAT D'INVERSIONS PREVISTES I DE FONTS DE FINANÇAMENT 2021

Programa d'inversions 2021	
Descripció de la inversió	Finançament
	EMAYA
Projecte de xarxes separatives en el casc antic de Palma	2.147.654,00
Inversió flota recollida	1.000.000,00
Inversió flota neteja	500.000,00
Altres inversions qualitat urbana	1.000.000,00
Tecnificació qualitat urbana	1.000.000,00
Inversions manteniment cicle de l'aigua	1.375.000,00
Inversions reposicions equips e instal·lacions cicle de l'aigua	2.390.000,00
Inversions renovació xarxa	11.000.000,00
Inversions normatives	450.000,00
Inversions en millora d'eficiència energètica	2.100.000,00
Parc verd Llevant i Ponent	2.251.123,00
Parcs verds de proximitat	1.601.223,00
TOTALES	26.815.000,00

L'estat d'inversions reflexa els projectes que s'iniciaran dins l'exercici 2021. L'execució de part d'aquests projectes pot arribar fins a tres anys, de la mateixa manera que els projectes iniciats al 2020. Per aquest motiu, si no es produeixen canvis significatius al previst en aquest estat de previsió d'ingressos i despeses no és necessari l'endeutament bancari durant 2021.

ESTAT D'INGRESSOS QUE S'ESPERA GENERAR DURANT 2021

EXPLOTACIÓ DELS SERVEIS D'AIGUA I CLAVEGUERAM

Ingressos tarifaris aigua potable	42.601.776,64
Ingressos tarifaris clavegueram	10.889.175,76
Altres Ingressos d'aigua	51.612,21
Altres ingressos	6.848.294,51
Subvencions explotació i capital aigua	384.049,77
Subvencions explotació i capital depuració	12.949.049,78
Ingressos financers	40.000,00
Subtotal aigua i clavegueram	73.763.958,67

EXPLOTACIÓ DE RECOLLIDA DE RESIDUS SÒLIDS URBANS I NETEJA VIÀRIA

Ingressos tarifaris recollida	28.497.096,34
Altres ingressos servei de recollida	3.205.022,00
Ingressos neteja viària	117.485,76
Subvencions d'explotació de neteja viària	16.694.011,96
Subvencions d'explotació i capital de recollida	155.746,68
Subvencions de capital de neteja	135.643,32
Ingressos financers	1.000,00
Subtotal recollida i neteja	48.806.006,06

TOTAL INGRESSOS PREVISTS 2021 122.569.964,73

MEMÒRIA DE LES ACTIVITATS PREVISTES DURANT L'EXERCICI 2021

Segons l'article 2 dels Estatuts socials l'objecte social de l'empresa consisteix en:

"1.-La gestió directa, en règim de monopoli, dels serveis municipals de l'Ajuntament de Palma, de:

1.1 Abastament d'aigua per al consum públic, en totes les fases del procés com la prospecció, la investigació, la captació, el tractament, l'aprofitament, la potabilització, la dessalinització, la canalització i el subministrament.

1.2 Clavegueram, incloent la captació, la canalització, la conducció, el tractament, la investigació, la depuració, la reutilització, l'eliminació i l'abocament d'aigües residuals.

1.3 Neteja viària i de béns i instal·lacions municipals i recollida, tractament i aprofitament i/o eliminació de tot tipus de rebuigs i residus sòlids urbans i qualssevol altres que es puguin considerar inclosos en la denominació genèrica de serveis públics de neteja i recollida de fems.

2.- Desenvolupar tot tipus d'activitats de consulta, assessoria, anàlisi, planificació, redacció d'estudis i/o projectes, realització d'obres, manteniment i gestió de serveis relacionats amb:

a) L'abastament d'aigua pel consum públic, en totes les fases del procés com prospecció, la investigació, la captació, el tractament, l'aprofitament, la potabilització, la dessalinització, la canalització i el subministrament.

b) El clavegueram, incloent la captació, la canalització, la conducció, el tractament, la investigació, la depuració, la reutilització, l'eliminació i l'abocament d'aigües residuals.

c) La recollida, el tractament, l'aprofitament i/o l'eliminació de tot tipus de rebuigs i residus sòlids urbans i qualssevol altres que poguessin considerar-se inclosos en la denominació genèrica de serveis de neteja i recollida de fems. Pot realitzar totes aquestes activitats per si mateixa o en societat, unió o col·laboració amb altres entitats públiques o privades, i pot participar a concursos, subhastes, concursos-subhasta, contractes, convenis, convocats o negociats amb entitats públiques i/o privades, fins a les seves darreres conseqüències en desenvolupament de les citades activitats, obtenint les qualificacions pertinents per poder desenvolupar-les."

Els Estatuts socials han estat modificats i s'ha afegit un punt número 4 que diu:

"4.- Dur a terme les actuacions consistents en l'estudi, desenvolupament, i explotació de tecnologies urbanes i els seus derivats, estudi, desenvolupament i realització de tot tipus d'activitats, obres i serveis relacionats amb l'energia, inclosa la producció i comercialització de la mateixa provinents de fonts renovables, cogeneració i de residus, i per al subministrament de l'Ajuntament de Palma i el seu sector públic, així com per als tercers que es determinin, tot respectant les exigències de separació d'activitats i comptes exigits per la normativa que resulti d'aplicació. En cas que les disposicions legals exigissin per a l'exercici d'alguna de les activitats algun títol professional, autorització administrativa o inscripció en Registres Públics, aquestes activitats s'hauran de dur a terme per mitjà de les persones que reuneixin aquests requisits, i no podran iniciar-se fins que s'hagin acomplert els requisits administratius exigits."

D'acord amb l'objecte social de l'empresa, Emaya, Empresa Municipal d'Aigües i Clavegueram SA, realitzarà durant l'exercici del 2021, bàsicament, les activitats que a continuació es relacionen:

1.- Captació, tractament, si cal, adducció i distribució de l'aigua potable consumida dins del terme municipal de Palma, en règim de monopoli. També, i en virtut de convenis signats entre l'Ajuntament de Palma i els consistoris respectius, se subministrarà aigua en gros als municipis de Bunyola, Consell, Binissalem i Alaró. A més, per encàrrec de l'Ajuntament de Palma, es durà a terme el manteniment de la xarxa de pluvials de la ciutat.

2.- Recollida i depuració, mitjançant dues estacions depuradores, de les aigües residuals generades en el terme municipal de Palma, i part de les dels termes de Bunyola, Marratxí i Esporles.

3.- Recollida i eliminació, en part, dels residus sòlids urbans generats al terme municipal de Palma.

4.- Neteja de les vies públiques de la ciutat de Palma, així com altres actuacions de neteja realitzades per encàrrec.

5.- Inici de l'activitat de comercialització d'energia elèctrica i gas natural. També està previst l'inici de les actuacions necessàries per a la nova àrea de producció d'energia elèctrica.

ANNEXOS

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS 2019, PRESSUPOST 2020, PROJECCIÓ 2020 I PRESSUPOST 2021

	Real 2019	Pressupost 2020	Projecció 2020	Pressupost 2021
INGRESSOS	118.965.620	121.900.433	116.122.113	120.082.919
Ingressos activitat	88.564.020	94.193.243	85.914.642	92.118.763
Subvencions d'explotació	30.333.527	27.504.576	27.456.627	27.872.456
Altres ingressos	68.074	202.615	2.750.844	91.700
DESPESES D'EXPLOTACIÓ	110.728.458	112.721.271	104.771.923	109.723.328
<i>Aprovisionaments</i>	<i>27.152.187</i>	<i>23.913.885</i>	<i>20.885.730</i>	<i>21.734.682</i>
Compres d'aigua	5.415.690	4.650.140	3.221.940	3.221.940
Compres de combustible	1.686.590	2.078.167	1.354.094	1.506.471
Compres energia elèctrica	5.048.371	5.250.000	3.945.392	4.549.280
Altres compres	6.604.694	7.510.526	6.716.641	7.651.197
Treballs realitzats per altres empreses	8.396.843	4.425.051	5.647.662	4.805.794
<i>Despeses de personal</i>	<i>74.001.224</i>	<i>77.731.039</i>	<i>74.086.803</i>	<i>75.697.568</i>
Sous i salaris	56.725.117	59.815.522	56.323.012	56.594.155
Seguretat social	16.667.167	16.957.199	16.277.633	18.088.971
Altres despeses de personal	608.939	958.317	1.486.158	1.014.442
M.O interna	0	0	0	0
<i>Altres despeses d'explotació</i>	<i>9.575.047</i>	<i>11.076.347</i>	<i>9.799.391</i>	<i>12.291.078</i>
Lloguers	538.806	752.553	807.832	900.729
Reparacions i conservació	2.470.440	3.297.475	2.634.112	4.394.894
Primes d'assegurança	1.449.831	1.347.756	1.410.929	1.543.141
Subministr. gratuïts aigua	0	0	0	0
Tributs	1.796.625	1.887.931	1.818.262	1.822.818
Altres despeses explotació	3.319.345	3.790.631	3.128.255	3.629.497
Ús intern vehicles	0	0	0	0
MARGE BRUT D'EXPLOTACIÓ	8.237.162	9.179.162	11.350.190	10.359.592
Dotació provisió insolvències	(477.354)	603.693	784.801	770.000
Amortitzacions	11.072.544	11.031.738	10.820.060	11.524.257
Subvencions de capital	(2.768.389)	(2.956.142)	(2.500.261)	(2.446.045)
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	410.361	499.873	2.245.590	511.380
RESULTATS FINANCERS	(289.569)	(293.603)	(313.062)	(458.057)
Ingressos financers	110.230	53.300	31.491	41.000
Despeses financeres i serveis bancaris	399.798	346.903	344.553	499.057
RESULTATS ACTIVITATS ORDINÀRIES	120.793	206.270	1.932.528	53.323
Despeses extraordinàries	100.258	0	216.392	0
RESULTAT DEL PERÍODE	20.535	206.270	1.716.136	53.323

BALANÇ 2019, PREVISIÓ FINAL 2020 I PREVISIÓ FINAL 2021

ACTIU	2019	Est. 2020	Prev. 2021
A) ACTIU NO CORRENT	86.582.031	125.167.681	218.526.351
I. Immobilitzat intangible	201.093	1.021.475	1.047.397
1. Aplicacions informàtiques	201.093	1.021.475	1.047.397
II. Immobilitzat material	79.533.818	102.916.764	145.165.238
1. Terrenys i construccions	10.886.676	10.555.208	10.230.454
2. Instal·lacions tècniques i maquinària	64.754.158	68.001.129	73.106.696
3. Immobilitzat material en curs	3.892.983	24.360.427	61.828.088
III. Inversions empreses grup i associades	0	0	0
IV. Inversions financeres llarg termini	6.847.120	21.229.442	72.313.716
1. Crèdits administracions públiques	1.815.231	17.189.738	52.274.012
2. Altres actius financers	5.031.889	4.039.704	20.039.704
B) ACTIU CORRENT	45.474.051	29.822.398	37.694.862
I. Existències	5.024.733	5.374.769	5.428.517
II. Deutors	15.785.816	16.648.475	20.446.969
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	6.914.453	7.839.361	7.265.345
2. Clients, empreses del grup i associades	7.340.444	2.733.056	2.801.382
3. Deutors diversos	0	0	0
4. Personal	177.780	147.620	149.096
5. Altres crèdits amb Administracions públiques	1.353.139	5.928.439	10.231.146
III. Inversions financeres a curt termini	5.514.607	7.514.607	7.514.607
IV. Efectiu i altres actius líquids	19.148.895	284.546	4.304.769
TOTAL ACTIU	132.056.082	154.990.079	256.221.213

PATRIMONI NET I PASSIU			
	2019	Est. 2020	Prev. 2021
A) PATRIMONI NET	79.222.940	102.213.980	143.865.063
A-1) Total fons propis	64.708.372	66.424.508	66.477.831
I. Capital	4.851.506	4.851.506	4.851.506
II. Reserves	60.461.818	60.482.354	62.198.490
1. Reserva legal	970.301	970.301	970.301
2. Altres reserves	59.491.517	59.512.052	61.228.188
III. Resultats d'exercicis anteriors	(625.488)	(625.488)	(625.488)
1. Romanent		0	0
2. Resultats negatius d'exercicis anteriors	(625.488)	(625.488)	(625.488)
IV. Resultat de l'exercici (benefici o pèrdua)	20.535	1.716.136	53.323
A-2) Subvencions, donacions i llegats rebuts	14.514.568	35.789.472	77.387.233
B) PASSIU NO CORRENT	27.069.006	24.166.845	79.419.413
I. Provisions a llarg termini	2.706.479	31.053	31.053
II. Deutes a llarg termini	24.362.527	24.135.792	79.388.360
1. Deutes amb entitats de crèdit	24.362.527	24.135.792	79.388.360
2. Creditors arrendament financer	0	0	0
C) PASSIU CORRENT	25.764.136	28.609.254	32.936.736
I. Provisions a curt termini	0	0	0
II. Deutes a curt termini	5.920.440	10.029.630	14.171.317
1. Deutes amb entitats de crèdit	5.316.355	9.295.431	13.429.776
2. Creditors per arrendament financer	0	0	0
3. Altres passius financers	604.085	734.199	741.541
III. Creditors comercials i altres comprom. a pagar	19.843.696	18.579.624	18.765.420
1. Proveïdors	899.660	911.364	920.478
2. Creditors diversos	8.535.798	6.987.332	7.057.205
3. Remuneracions pendents de pagament	2.898.855	3.025.311	3.055.564
4. Altres deutes administracions públiques	7.509.382	7.655.616	7.732.173
5. Avenços de clients	0	0	0
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	132.056.082	154.990.079	256.221.213

ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU PREVIST 2021

A) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ	
1. Resultat de l'exercici abans d'imposts	53.322,51
2. Ajusts del resultat	9.444.569,30
a) Amortització de l'immobilitzat (+)	11.524.257,48
c) Variació de provisions (+/-)	0,00
d) Imputació de subvencions (-)	-2.446.045,29
g) Ingressos financers (-)	-41.000,00
h) Despeses financeres (+)	499.057,00
k) Altres ingressos i despeses (-/+)	-91.699,89
3. Canvis en el capital corrent	671.193,35
a) Existències (+/-)	-53.747,69
b) Deutors i altres comptes a cobrar (+/-)	531.802,82
c) Altres actius corrents (+/-)	0,00
d) Creditors i altres comptes a pagar (+/-)	185.796,24
e) Altres passius corrents (+/-)	7.341,99
f) Altres actius i passius no corrents (+/-)	0,00
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	-458.057,00
a) Pagament d'interessos (-)	-499.057,00
c) Cobrament d'interessos (+)	41.000,00
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (1+2+3+4)	9.711.028,16
B) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ	
6. Pagaments per inversions (-)	-69.706.953,32
b) Immobilitzat intangible	-327.790,00
c) Immobilitzat material	-53.379.163,32
e) Altres actius financers	-16.000.000,00
7. Cobraments per desinversions (+)	0,00
e) Altres actius financers	0,00
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (6+7)	-69.706.953,32
C) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT	
9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	4.629.235,81
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts (+)	4.629.235,81
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	59.386.912,48
a) Emissió:	69.125.800,42
2. Deutes amb entitats de crèdit (+)	69.125.800,42
b) Devolució i amortització de:	-9.738.887,93
2. Deutes amb entitats de crèdit (+)	-9.738.887,93
11. Pagaments per dividends i remuneracions d'altres instruments de patrimoni	
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament (9+10+11)	64.016.148,30
D) Efecte de las variacions dels tipus de canvi	
E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU O EQUIVALENT	
Efectiu o equivalent al començament de l'exercici	284.546,17
Efectiu o equivalent al final de l'exercici	4.304.769,31

VARIACIONS D'IMMOBILITZAT 2021

	Saldos inicials	Adquisic.	Reversió deterior.	Amort.	Saldos finals
A) Immobilitzat material					
Terrenys i construccions	10.555.208			(324.755)	10.230.454
Instal·lacions tècniques i maquinària	68.001.129	15.803.202		(10.897.635)	72.906.696
Immobilitzacions materials en curs	24.360.427	37.667.662		0	62.028.088
Totals	102.916.764	53.470.863	0	(11.222.390)	145.165.238
B) Immobilitzat immaterial					
Aplicacions informàtiques	1.021.475	327.790		(301.868)	1.047.397
Totals	1.021.475	327.790	0	(301.868)	1.047.397

MOVIMENT D'ACTIUS I PASSIUS FINANCERS PREVISTOS 2021

	Saldos inicials	Adquisic.	Alienac.	Saldos finals	
A) Actius financeres					
Immobilitzacions financeres	21.229.442	59.027.070	(7.942.796)	72.313.716	
Totals	21.229.442	59.027.070	(7.942.796)	72.313.716	
	Saldos inicials	Endeut.	Amort.	Traspàs a curt	Saldos finals
B) Passius financers					
Passius financers a curt termini	9.295.483		(9.738.978)	13.873.232	13.429.738
Passius financers a llarg termini	24.135.702	69.125.800		(13.873.232)	79.388.270
Totals	33.431.185	69.125.800	(9.738.978)		92.818.008

MOVIMENT PREVIST D'ENDEUTAMENT A LLARG TERMINI 2021		
	Amortitzacions	Endeutament
Amortitzacions de préstecs a càrrec d'Emaya	6.346.046,64	
Amortitzacions de préstecs a càrrec CAIB	3.392.930,88	
Part d'amortització de quotes de leasing	0,00	
Nou endeutament a càrrec d'Emaya		0,00
Nou endeutament a càrrec CAIB		69.125.800,42
TOTALS	9.738.977,52	69.125.800,42
Increment de l'endeutament a llarg termini		59.386.822,89

AUTOFINANÇAMENT PREVIST		
	2020	2021
Resultat comptable de l'exercici	1.716.136,00	53.322,51
Dotació amortitzacions	10.820.059,88	11.524.257,49
Variació provisions circulant	0,00	0,00
Variació provisions inversions financeres	0,00	0,00
Variació provisions immobilitzat	-2.675.425,50	0,00
Subvencions de capital transferides a resultats	2.500.260,50	2.446.045,29
Deteriorament i resultat alienació immob.	-216.391,74	0,00
Variació en l'autofinançament	10.252.327,12	9.131.534,71
Devolució endeutament		-6.345.957,05
Capacitat inversió		2.785.577,66