



**Gabinete Técnico
de Auditoría y Consultoría, s.a.**

AIGÜES DE MATARÓ, S.A.

**INFORME D'AUDITORIA
COMPTES ANUALS DE L'EXERCICI 2018
INFORME DE GESTIÓ DE L'EXERCICI 2018**

Març 2019



Gabinete Técnico de Auditoría y Consultoría, s.a.

Travessera de Gràcia, 56, 1º, 1ª.
Tel. 933199622 – Fax 933101739
08006 Barcelona

Julián Hernández, 8, 1º, A
Tel. 913882180 – Fax 917599612
28043 Madrid

Barcelona, 3, 2º, 1ª.
Tel. 972201959 – Fax 972220920
17001 Girona

INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES ANUALS EMÈS PER UN AUDITOR INDEPENDENT



A l'Accionista únic d'**AIGÜES DE MATARÓ, S.A.**,

Opinió

Hem auditat els comptes anuals d'**AIGÜES DE MATARÓ, S.A.** (la Societat), que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2018, 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 finalitzat en aquesta data.

Segons la nostra opinió, els comptes anuals adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de la Societat a 31 de desembre de 2018, així com dels seus resultats i fluxos d'efectiu corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació (que s'identifica a la nota 2.2 de la memòria) i, en particular, amb els principis i criteris comptables que hi estiguin continguts.

Fonament de l'opinió

Hem dut a terme la nostra auditoria de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya. Les nostres responsabilitats d'acord amb aquestes normes es descriuen més endavant en la secció *Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals* del nostre informe.

Som independents de la Societat de conformitat amb els requeriments d'ètica, inclosos els d'independència, que són aplicables a la nostra auditoria dels comptes anuals a Espanya segons allò que exigeix la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes. En aquest sentit, no hem prestat serveis diferents als de l'auditoria de comptes ni hi han concorregut situacions o circumstàncies que, d'acord amb allò que estableix l'esmentada normativa reguladora, hagin afectat la necessària independència de manera que s'hagi vist compromesa.

Considerem que l'evidència d'auditoria que hem obtingut proporciona una base suficient i adequada per a la nostra opinió.

Aspectes més rellevants de l'auditoria

Els aspectes més rellevants de l'auditoria són aquells que, segons el nostre judici professional, han estat considerats com els riscos d'incorrecció material més significatius en la nostra auditoria dels comptes anuals del període actual. Aquests riscos han estat tractats en el context de la nostra auditoria dels comptes anuals en el seu conjunt, i en la formació de la nostra opinió sobre aquests, i no expressem una opinió per separat sobre aquests riscos.

Valoració de les inversions immobiliàries

Descripció

Tal i com s'indica a la notes 4.3 i 6 de la memòria dels comptes anuals adjunts, la Societat manté classificats a l'epígraf d'inversions immobiliàries, actius arrendats a la societat participada Mataró Energia Sostenible, S.A. Al tancament de cada exercici, la Societat avalua els indicis de deteriorament de valor dels actius esmentats, essent l'import de la correcció valorativa per deteriorament de valor registrada a 31 de desembre de 2017 i 2018 de 2.009 milers d'euros.



Resposta de l'auditor

Els principals procediments d'auditoria que hem realitzat per abordar aquest aspecte han inclòs, entre d'altres, la revisió i avaluació dels criteris seguits per la Societat en la identificació d'eventuals deterioraments així com de la informació base utilitzada (taxació d'expert independent) per a obtenir les conclusions.

Altres qüestions

Els comptes anuals d'**AIGÜES DE MATARÓ, S.A.** corresponents a l'exercici 2017 varen ésser auditats per un altre auditor que va expressar una opinió favorable sense salvetats amb data 16 d'abril de 2018.

Altra informació: Informe de gestió

L'altra informació comprèn exclusivament l'informe de gestió de l'exercici 2018, la formulació del qual és responsabilitat dels administradors de la Societat i no forma part integrant dels comptes anuals.

La nostra opinió d'auditoria sobre els comptes anuals no cobreix l'informe de gestió. La nostra responsabilitat sobre l'informe de gestió, de conformitat amb el que exigeix la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes, consisteix en avaluar i informar sobre la concordança de l'informe de gestió amb els comptes anuals, a partir del coneixement de l'entitat obtingut en la realització de l'auditoria dels esmentats comptes i sense incloure informació diferent de l'obtinguda com a evidència durant la mateixa. Així mateix, la nostra responsabilitat consisteix a avaluar i informar de si el contingut i presentació de l'informe de gestió són conformes a la normativa que resulta d'aplicació. Si, basant-nos en el treball que hem realitzat, concloem que hi ha incorreccions materials, estem obligats a informar-ne.

Sobre la base del treball realitzat, segons el descrit en el paràgraf anterior, la informació que conté l'informe de gestió concorda amb la dels comptes anuals de l'exercici 2018 i el seu contingut i presentació són conformes a la normativa que resulta d'aplicació.

Responsabilitats dels administradors en relació amb els comptes anuals

Els administradors són responsables de formular els comptes anuals adjunts, de forma que expressin la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de la Societat, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat a Espanya, i del control intern que considerin necessari per permetre la preparació de comptes anuals lliures d'incorrecció material, a causa de frau o error.

En la preparació dels comptes anuals, els administradors són responsables de la valoració de la capacitat de la Societat per continuar com a empresa en funcionament, revelant, segons correspongui, les qüestions relacionades amb empresa en funcionament i utilitzant el principi comptable d'empresa en funcionament excepte si els administradors tenen la intenció de liquidar la Societat o de cessar les seves operacions, o si no existeix cap altra alternativa realista.

Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals

Els nostres objectius són obtenir una seguretat raonable que els comptes anuals en el seu conjunt estan lliures d'incorrecció material, a causa de frau o error, i emetre un informe d'auditoria que conté la nostra opinió.

Seguretat raonable és un alt grau de seguretat però no garanteix que una auditoria realitzada de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya sempre detecti una incorrecció material quan existeixi. Les incorreccions poden ser degudes a frau o error i es consideren materials si, individualment o de forma agregada, es pot preveure raonablement que influeixen en les decisions econòmiques que els usuaris prenen basant-se en els comptes anuals.





Com a part d'una auditoria de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes a Espanya, apliquem el nostre judici professional i mantenim una actitud d'escepticisme professional durant tota l'auditoria. També:

- Identifiquem i valorem els riscos d'incorrecció material en els comptes anuals, a causa de frau o error, dissenyem i apliquem procediments d'auditoria per respondre a aquests riscos i obtenim evidència d'auditoria suficient i adequada per proporcionar una base per a la nostra opinió. El risc de no detectar una incorrecció material a causa de frau és més elevat que en el cas d'una incorrecció material a causa d'error, ja que el frau pot implicar col·lusió, falsificació, omissions deliberades, manifestacions intencionadament errònies, o l'elusió del control intern.
- Obtenim coneixement del control intern rellevant per a l'auditoria amb la finalitat de dissenyar procediments d'auditoria que siguin adequats en funció de les circumstàncies, i no amb la finalitat d'expressar una opinió sobre l'eficàcia del control intern de l'entitat.
- Avaluem si les polítiques comptables que s'apliquen són adequades i la raonabilitat de les estimacions comptables i la corresponent informació revelada pels administradors.
- Concloem sobre si és adequada la utilització, per part dels administradors, del principi comptable d'empresa en funcionament i, basant-nos en l'evidència d'auditoria obtinguda, concloem sobre si existeix o no una incertesa material relacionada amb fets o amb condicions que poden generar dubtes significatius sobre la capacitat de la Societat per continuar com a empresa en funcionament. Si concloem que existeix una incertesa material, es requereix que cridem l'atenció en el nostre informe d'auditoria sobre la corresponent informació revelada en els comptes anuals o, si aquestes revelacions no són adequades, que expressem una opinió modificada. Les nostres conclusions es basen en l'evidència d'auditoria obtinguda fins a la data de nostre informe d'auditoria. No obstant això, fets o condicions futurs poden ser la causa que la Societat deixi de ser una empresa en funcionament.
- Avaluem la presentació global, l'estructura i el contingut dels comptes anuals, inclosa la informació revelada, i si els comptes anuals representen les transaccions i els fets subjacents de manera que aconseguen expressar la imatge fidel.

Ens comuniquem amb els administradors de l'entitat en relació amb, entre altres qüestions, l'abast i el moment de realització de l'auditoria planificats i les troballes significatives de l'auditoria, així com qualsevol deficiència significativa del control intern que identifiquem en el transcurs de l'auditoria.

Entre els riscos que han estat objecte de comunicació als administradors de l'entitat, determinem els que han estat de la major significativitat en l'auditoria dels comptes anuals del període actual i que són, en conseqüència, els riscos considerats més significatius.

Descrivim aquests riscos en el nostre informe d'auditoria llevat que les disposicions legals o reglamentàries prohibeixin revelar públicament la qüestió.

Barcelona, 28 de març de 2019

GABINETE TÉCNICO
DE AUDITORÍA Y CONSULTORÍA, S.A. (S0687)

Juan Ramon Gil Fernández (20432)



GABINETE TÉCNICO DE
AUDITORIA Y
CONSULTORIA, S.A.
2019 Núm. 20/19/00984

.....
CÒPIA
.....
Informe d'auditoria de comptes subjecte
a la normativa d'auditoria de comptes
espanyola o internacional
.....



CLASE 8.^a
IMPUESTO



0M8559832

Aigües de Mataró SA
Comptes Anuals
Exercici 2018



CLASE 8.^a

OM8559833

I. BALANÇ A 31-12-2018 I 31-12-2017**ACTIU**

	Notes Memòria	2018	2017
A) ACTIU NO CORRENT		44.421.174,05	43.120.743,88
I. Immobilitzat Intangible	7	699.461,17	541.010,32
4. Fons de comerç		30.258,48	41.685,88
5. Aplicacions informàtiques		436.842,39	355.212,37
7. Altre immobilitzat intangible		232.360,30	144.112,07
II. Immobilitzat Material	5	35.662.961,82	34.366.701,37
1. Terrenys i construccions		3.592.042,32	3.616.711,23
2. Instal·lacions tècniques/maquinaria		28.921.975,01	29.983.992,77
3. Immobilitzat en curs		3.148.944,49	765.997,37
III. Inversions immobiliàries	6	3.210.405,21	3.298.799,34
1. Terrenys		949.923,00	949.923,00
2. Construccions		2.260.482,21	2.348.876,34
IV. Inversions empreses grup i associades II/t.	9.2.3	1.059.210,81	1.249.917,10
1. Instruments de patrimoni		1.059.210,81	1.249.917,10
V. Inversions financeres a llarg termini	9.2.1	3.772.876,69	3.650.207,69
1. Instruments de patrimoni	9.2.3	108.618,78	80.192,78
2. Crèdits a tercers		3.226.767,02	3.171.269,80
5. Altres actius financers		437.490,89	398.745,11
VI. Actius per impostos diferits	13	16.258,35	14.108,06
B) ACTIU CORRENT		3.787.339,67	3.729.046,10
II. Existències	10	314.483,40	260.255,88
2. Matèries primeres i altres aprovisionaments		314.483,40	260.255,88
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar		3.068.848,81	3.048.448,01
1. Clients vendes i prestació de serveis	9.2.1	2.700.373,04	2.837.638,76
2. Clients, empreses del grup i associades	9.2.1	84.824,30	98.168,23
3. Deutors varis	9.2.1	64.936,08	40.154,43
4. Personal	9.2.1	15.029,15	18.951,55
6. Altres crèdits amb les Administracions Públiques	12	203.686,24	53.535,04
IV. Inversions en empreses grup i associades c/t.		0,00	70.019,00
2. Crèdits a empreses		0,00	70.019,00
VI. Periodificacions a curt termini		36.042,45	66.061,23
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents		367.965,01	284.261,98
1. Tresoreria		367.965,01	284.261,98
TOTAL ACTIU (A + B)		48.208.513,72	46.849.789,98



Les notes 1 a 27 de la memòria formen part integrant del balanç de l'exercici 2018.

CLASE 8.^a

OM8559834

PATRIMONI NET I PASSIU

	Notes Memòria	2018	2017
A) PATRIMONI NET		34.553.548,77	34.037.135,95
A-1) Fons propis	9.4	23.293.717,76	22.108.364,86
I. Capital		10.500.000,00	10.500.000,00
1. Capital escripturat		10.500.000,00	10.500.000,00
III. Reserves		10.914.364,86	9.732.782,88
1. Legal i estatutàries		2.100.000,00	2.100.000,00
2. Altres reserves		8.814.364,86	7.632.782,88
VII. Resultat de l'exercici		1.879.352,90	1.875.581,98
Pèrdues i Guanyos		1.879.352,90	1.875.581,98
VIII. Dividends a compte		0,00	0,00
Dividends a compte		0,00	0,00
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	7.1.1 i 18	11.259.831,01	11.928.771,09
B) PASSIU NO CORRENT		8.305.310,50	7.107.565,20
II. Deutes a llarg termini	9.2.1	8.300.308,28	6.902.349,75
2. Deutes amb entitats de crèdit		7.779.635,70	6.399.372,66
5. Altres passius financers		520.672,58	502.977,09
III. Deutes amb empreses del grup i associades a LL/T		0,00	200.000,00
IV. Passius per impostos diferits	12	5.002,22	5.215,45
C) PASSIU CORRENT		5.349.654,45	5.705.088,83
III. Deutes a curt termini	9.2.1	1.905.994,18	2.217.234,75
2. Deutes amb entitats de crèdit		1.882.809,51	2.194.050,30
5. Altres passius financers		23.184,67	23.184,45
IV. Deutes amb empreses del grup i ass. a C/T	9.2.1 i 12.2	200.000,00	800.000,00
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	9.2.1	3.243.660,27	2.687.854,08
1. Proveïdors	9.2.1	2.153.702,86	1.727.892,91
2. Proveïdors, empreses del grup i associades	9.2.1	22,97	19,11
3. Creditors varis	9.2.1	510.868,37	369.801,94
4. Personal (remuneracions ppts.de pagament)		4,12	292,48
5. Passius per impost corrent	12.1	28.968,72	11.468,62
6. Altres deutes amb les Administr. Públiques	12	489.380,49	507.237,66
7. Bestreta de clients	9.2.1	60.716,86	71.141,36
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)		48.208.513,72	46.849.789,98



Les notes 1 a 27 de la memòria formen part integrant del balanç de l'exercici 2018.

CLASE 8.^a

OM8559835

II. COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS DELS EXERCICI 2018 I 2017

	Notes	2018	2017
A) OPERACIONS CONTINUADES			
	Memòria		
1. Import net de la xifra de negocis		14.654.872,18	14.650.803,50
a) Vendes		8.547.635,21	8.607.462,85
b) Prestacions de serveis		6.107.236,97	6.043.340,65
2. Variació existències	13.1	53.227,52	-18.045,74
3. Treb. realitzats per l'empresa per al seu actiu		3.168.556,88	1.362.962,80
4. Aprovisionaments		-6.966.119,22	-5.244.719,88
a) Consum d'aigua		-3.170.679,32	-3.192.704,94
b) Consum d'existències i altres	13.1	-815.532,59	-737.868,50
c) Treballs realitzats per altres empreses		-2.979.907,31	-1.314.146,44
5. Altres ingressos d'explotació		242.263,32	308.207,86
a) Ingressos accessoris i de gestió corrent		242.263,32	308.207,86
b) Subvencions exp. Incorporades al resultat		0,00	0,00
6. Despeses de Personal		-4.136.601,00	-4.007.079,25
a) Sous		-3.051.986,12	-3.010.371,39
b) Càrregues socials	13.1	-1.084.614,88	-996.707,86
7. Altres despeses d'explotació		-2.885.028,76	-3.041.590,54
a) Serveis exteriors		-2.513.337,13	-2.518.707,12
b) Tributs		-296.626,90	-321.045,85
c) Pèrdues, deteriorament operacions comercials		-65.150,09	-188.872,21
d) Altres despeses de gestió corrent		-9.914,64	-12.965,36
8. Amortització de l'immobilitzat	5,6 i 7	-2.693.519,31	-2.656.045,38
9. Imputació subvencions immobilitzat no financer	18	680.770,17	703.505,57
11. Deteriorament Resultat alienació immobilitzat		-656,78	1.612,52
13. Altres resultats		-17.065,81	9.755,47
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ		2.100.699,19	2.069.366,93
12. Ingressos financers		138.349,26	87.930,36
a) De participacions		81.016,88	32.262,42
a1) En empreses del grup i associades	9.2.2	81.016,88	32.262,42
b) Altres instruments financers	9.2.3	57.332,38	55.667,94
b2) De tercers		57.332,38	55.667,94
13. Despeses financeres		-133.746,46	-169.212,64
b) Per deutes amb tercers		-133.746,46	-169.212,64
18. Deteriorament instruments financers	9.2.3	-190.706,29	-86.227,60
a) Deteriorament i pèrdues		-190.706,29	-92.968,21
b) Resultat per alienacions i altres		0,00	6.740,61
A.2) RESULTAT FINANCER		-186.103,49	-167.509,88
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS		1.914.595,70	1.901.857,05
19. Impostos sobre beneficis	12.1	-35.242,80	-26.275,07
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES		1.879.352,90	1.875.581,98
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI		1.879.352,90	1.875.581,98

Les notes 1 a 27 de la memòria formen part integrant del compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2018.



CLASE 8.^a

OM8559836

III. ESTAT DE CANVIS PATRIMONI NET EXERCICI ACABAT 31/12/2018 i 31/12/2017

A - ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EXERCICI 2018 i 2017

	votes Memòria	2018	2017
A) Resultat del compte de Pèrdues i Guanys		1.879.352,90	1.875.581,98
I. Per valoració d'instruments financers			
Ingrés./despeses. actius financers mantinguts per a la venda			
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	18	11.616,86	0,00
Ingressos d'altres subvencions, donació		11.616,86	0,00
Ingressos per donacions i subv.de clavegueram		0,00	0,00
IV. Per guanys i pèrdues actuàrials i altres ajustos		0,00	0,00
VII. Efecte impositiu		213,23	1.504,25
Impost diferit - Dipòsit C-100		213,23	1.504,25
B) Ingressos i Despeses imputats directament al patrimoni net		11.830,09	1.504,25
X. Subvencions, donacions i llegats	18	-680.770,17	-703.505,57
Transferències de subvencions i donacions		-103.957,53	-126.692,93
Transferències de subvencions -cedides en ús clavegueram		-445.053,48	-445.053,48
Transferències de subvencions -donació dip. C-100		-131.759,16	-131.759,16
C) Transferències al compte de Pèrdues i Guanys		-680.770,17	-703.505,57
TOTAL INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS (A+B+C)		1.210.412,82	1.173.580,66

Les notes 1 a 27 de la memòria formen part integrant de l'estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2018.





CLASE 8.ª



OM8559837

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET EXERCICI 2018 i 2017

	Capital		Reserves	(Accions pròpies)	Rtat. exerc. anter.	Altres aport. socis	Resultat de l'exercici	Divid. a cte.	Altres instrum. patrim. net	Ajustos per canvi net	Subvenc. donacions llegats reb.	TOTAL
	Escript.	No exigit										
A. SALDO FINAL DE L'ANY 2016	10.500.000,00		10.741.770,08				1.484.993,52	-97.000,00			12.630.772,41	35.260.536,01
Ajustos per canvis de criteri del ex. 2016 i anteriors			-2.009.186,27									-2.009.186,27
B. SALDO AJUSTAT INICI DE L'ANY 2017	10.500.000,00		8.732.583,81				1.484.993,52	-97.000,00			12.630.772,41	33.251.349,74
I. Total ingressos i despeses reconeguts							1.875.581,98				-702.001,32	1.173.580,66
II. Operacions amb socis o propietaris												
1. Augments de capital												
2. (-) Reduccions de capital												
3. Conversió passius financers en patrimoni net												
4. (-) Distribució de Dividends							-1.039.000,00	97.000,00				-942.000,00
5. Operacions amb accions pròpies												
6. Increment de patrimoni net resultant d'una combinació de negocis												
7. Altres operacions amb socis			25.396,98									25.396,98
III. Altres variacions del patrimoni net			-445.993,52				-445.993,52					0,00
C. SALDO FINAL DE L'ANY 2017	10.500.000,00		9.203.974,31				1.875.581,98	0,00			11.928.771,09	33.508.327,38
Ajustos per canvis de criteri del ex. 2017			528.808,57									528.808,57
D. SALDO AJUSTAT INICI DE L'ANY 2018	10.500.000,00		9.732.782,88				1.875.581,98	0,00			11.928.771,09	34.037.135,95
I. Total ingressos i despeses reconeguts							1.879.352,90				-668.940,08	1.210.412,82
II. Operacions amb socis o propietaris												
1. Augments de capital												
2. (-) Reduccions de capital												
3. Conversió passius financers en patrimoni net												
4. (-) Distribució de Dividends							-694.000,00					-694.000,00
5. Operacions amb accions pròpies												
6. Increment de patrimoni net resultant d'una combinació de negocis												
7. Altres operacions amb socis												
III. Altres variacions del patrimoni net			1.181.581,98				-1.181.581,98					0,00
E. SALDO FINAL DE L'ANY 2018	10.500.000,00		10.914.364,86				1.879.352,90	0,00			11.259.831,01	34.553.548,77

Les notes 1 a 27 de la memòria formen part integrant de l'estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2018





CLASE 8.^a



OM8559838

IV. ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2018 i 2017

	2018	2017
A) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ		
1. Resultat de l'exercici abans d'impostos.	1.914.596	1.901.857
2. Ajustos del resultat	2.199.509	2.307.816
a) Amortització de l'immobilitzat (+)	2.693.519	2.656.045
b) Correccions valoratives per deteriorament (+/-)	190.706	188.872
c) Variació de provisions (+/-)	0	92.968
d) Imputació de subvencions (-)	-680.770	-702.001
e) Resultat per baixes i alienacions de l'immobilitzat (+/-)	657	2.200
f) Resultat per baixes i alienacions d'instruments financers	0	0
g) Ingressos financers (-)	-138.349	-87.930
h) Despeses financeres (+)	133.746	157.662
i) Diferències de canvi (+/-)	0	0
j) Variació del valor raonable en instruments financers (+/-)	0	0
k) Altres ingressos i despeses (+/-)	0	0
3. Canvis en el capital corrent.	500.380	-285.442
a) Existències (+/-)	-54.228	18.046
b) Deutors i altres comptes a cobrar (+/-)	-20.401	-131.738
c) Altres actius corrents (+/-)	30.019	15.285
d) Creditors i altres comptes a pagar (+/-)	555.806	-157.638
e) Altres passius corrents (+/-)	0	0
f) Altres actius i passius no corrents (+/-)	-10.817	-29.398
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	4.603	-108.026
a) Pagament d'interessos (-)	-133.746	-157.662
b) Cobrament de dividends (+)	0	0
c) Cobrament d'interessos (+)	138.349	87.930
d) Cobraments (pagaments) per impost sobre beneficis (-/+)	0	-38.294
e) Altres pagaments (cobraments) (-/+)	0	0
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (+/-1+/-2+/-3+/-4)	4.619.088	3.816.206



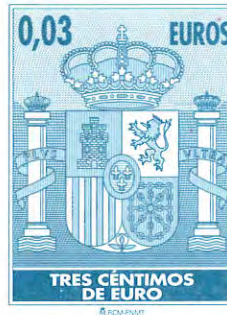


OM8559839

CLASE 8.^a

	2018	2017
B) FLUXOS DE EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		
6. Pagaments per inversions (-)	-4.184.614	-2.335.872
a) Empreses del grup i associades	0	0
b) Immobilitzat intangible	-299.800	-209.565
c) Immobilitzat material	-3.762.145	-2.109.552
d) Inversions immobiliàries	0	0
e) Altres actius financers	-122.669	-16.755
f) Actius no corrents mantinguts per a la venda	0	0
g) Altres actius	0	0
7. Cobraments per desinversions (+)	74.207	0
a) Empreses del grup i associades	0	0
b) Immobilitzat intangible	0	0
c) Immobilitzat material	4.188	0
d) Inversions immobiliàries	0	0
e) Altres actius financers empreses del grup	70.019	0
f) Actius no corrents mantinguts per a la venda	0	0
g) Altres actius	0	0
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (7-6)	-4.110.407	-2.335.872





OM8559840

CLASE 8ª

	2018	2017
C) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANCIACIÓ		
9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	0	18.354
a) Emissió d'instruments de patrimoni (+)	0	0
b) Amortització d'instruments de patrimoni (-)	0	0
c) Adquisició d'instruments de patrimoni propi (-)	0	0
d) Alienació d'instruments de patrimoni propi (+)	0	18.354
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts (+)	0	0
10. Cobraments i pagaments per instruments de passius financers	269.022	-479.601
a) Emissió	3.195.000	2.600.000
1. Obligacions i altres valors negociables (+)	0	0
2. Deutes amb entitats de crèdit (+)	3.195.000	2.000.000
3. Deutes amb empreses del grup i associades (+)	0	600.000
4. Altres deutes (+)	0	0
b) Devolució i amortització de	-2.925.978	-3.079.601
1. Obligacions i altres valors negociables (-)	0	0
2. Deutes amb entitats de crèdit (-)	-2.125.978	-3.068.722
3. Deutes amb empreses del grup i associades (-)	-800.000	0
4. Altres deutes (-)	0	-10.879
11. Pagaments per dividends i remuneracions d'altres instruments de patrimoni	-694.000	-942.000
a) Dividends (-)	-694.000	-942.000
b) Remuneració d'altres instruments de patrimoni (-)	0	0
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament (+/-9+/-10-11)	-424.978	-1.403.247
D) EFECTE DE LES VARIACIONS DELS TIPUS DE CANVI		
E) AUGMENT/DISMINUCIO NETA DE L'EFECTIU O EQUIVALENTS (+/-5+/-8+/-12+/-D)		
Efectiu o equivalents a l'inici de l'exercici	284.262	207.176
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	367.965	284.262

Les notes 1 a 27 de la memòria formen part integrant de l'estat de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2018





CLASE 8.^a



0M8559841

Aigües de Mataró SA
Comptes Anuals Exercici 2018

V MEMÒRIA





OM8559842

CLASE 8ª

Índex

1	ACTIVITAT DE L'EMPRESA	5
1.1	Naturalesa i identificació de l'empresa.....	5
1.2	Objecte.....	5
	Activitat.....	6
1.3	Obligació de consolidar.....	6
	Societats Participades.....	6
2	BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS	7
2.1	Imatge fidel.....	7
2.2	Principis comptables.....	7
2.3	Aspectes crítics de la valoració i estimació de la incertesa	7
2.4	Comparació de la informació	8
2.5	Agrupació de partides.....	8
2.6	Elements recollits en diverses partides.....	12
2.7	Canvis en els criteris comptables.....	13
2.8	Correcció d'errades.....	13
3	APLICACIÓ DE RESULTATS	14
	No existeixen limitacions estatutàries per la distribució de dividends.....	14
4	NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ	14
4.1	Immobilitzat Intangible	14
	Aplicacions Informàtiques.....	14
	Fons de comerç.....	14
4.2	Immobilitzat Material	15
	Costos de desmantellament.....	15
	Obres d'ampliació, modernització i millores.....	15
	Treballs fets per l'empresa per al seu propi Immobilitzat.....	16
	Donacions d'immobilitzat.....	16
	Drets sobre instal·lacions cedides en ús.....	16
4.3	Terrenys i inversions immobiliàries	16
4.4	Arrendaments operatius	16
4.5	Permutes	17
4.6	Instrumentos financers	17
	Préstecs i partides a cobrar.....	17
	Inversions en el patrimoni d'empreses del grup, multigrup i associades.....	18
	Actius financers disponibles per a la venda	18
	Deutes i partides a pagar.....	19
4.7	Cobertures comptables	20
4.8	Existències	20
4.9	Transaccions en moneda estrangera	20





0M8559843

CLASE 8.^a

4.10	Impost sobre beneficis.....	20
4.11	Ingressos i despeses	20
4.12	Provisions i contingències	21
4.13	Elements patrimonials de naturalesa mediambiental	21
4.14	Despeses de personal	21
4.15	Subvencions, donacions i llegats	21
4.16	Combinacions de negocis.....	22
4.17	Negocis conjunts.	22
4.18	Transaccions entre parts vinculades.....	22
4.19	Actius mantinguts per a la venda	22
4.20	Operacions interrompudes	22
5	IMMOBILITZAT MATERIAL	23
5.1	Moviments 2018 i 2017	23
6	INVERSIONS IMMOBILIÀRIES.	26
6.1	Moviments 2018 i 2017	26
7	IMMOBILITZAT INTANGIBLE.	27
7.1	Moviments 2018 i 2017	27
7.1.1	Subvencions, donacions i llegats	28
7.1.2	Aplicacions informàtiques	28
7.1.3	Altres aspectes.....	29
7.2	Fons de comerç.	29
8	ARRENDAMENTS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALES A SIMILAR.....	29
8.1	Arrendaments operatius.....	29
9	INSTRUMENTS FINANCERS.	31
9.1	Consideracions generals	31
9.2	Informació sobre la rellevància dels instruments financers en la situació financera i resultats de l'empresa.....	31
	Actius financers	31
	Passius financers.....	32
	Naturalesa i identificació de la Societat.	38
	Objecte de la Societat.....	39
	Naturalesa i identificació de la Societat	40
	Naturalesa i identificació de la Societat	41
9.3	Informació sobre la naturalesa i el nivell de risc procedent d'instruments financers	42
9.4	Fons propis	44
10	Existències	44
11	Moneda estranger	45
12	Situació fiscal.....	45





0M8559844

CLASE 8.ª

12.1	Impostos sobre beneficios	46
	Explicació de les diferències permanents.....	46
12.2	Altres tributs	48
13	INGRESSOS I DESPESES	49
13.1	Desglossament de la partida 4a i 4b del dèbit del compte de Pèrdues i Guanys	49
	4.a) Compra d'aigua.....	49
	4.b) Consum existències comercials i altres aprovisionaments	49
	6.b) Càrregues Socials.....	49
14	Provisions i contingències	50
15	INFORMACIÓ SOBRE MEDI AMBIENT	50
16	RETRIBUCIONS A LLARG TERMINI AL PERSONAL	50
17	TRANSACCIONS AMB PAGAMENT BASATS EN INSTRUMENTS de patrimoni	50
18	SUBVENCIONS I DONACIONS	51
19	COMBINACIONS DE NEGOCIS	52
20	NEGOCIS CONJUNTS	52
21	ACTIUS NO CORRENTS MANTINGUTS PER A LA VENDA I OPERACIONS INTERROMPUDES	52
22	ESDEVENIMENTS POSTERIORS AL TANCAMENT	53
23	OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES	53
	Informació sobre transaccions amb empreses del Grup.....	53
	Transaccions amb empreses Associades i altres	54
	Saldos.....	56
	Retribució del personal directiu:	57
	Òrgan d'Administració.....	57
24	ALTRA INFORMACIÓ	58
24.1	Personal	58
24.2	Remuneració d'auditors	58
25	INFORMACIÓ SEGMENTADA	59
	Import net de la xifra de negocis.....	59
26	INFORMACIÓ SOBRE drets d'emissió de gasos d'efecte invernader	59
27	INFORMACIÓ SOBRE EL PERIODE MIG DE PAGAMENT A PROVEÏDORS	60
	Disposició addicional tercera: "Deure d'informació" de la Llei 15/2010 de 5 de juliol.....	60





CLASE 8.^a



OM8559845

1 ACTIVITAT DE L'EMPRESA.

1.1 Naturalesa i identificació de l'empresa.

AIGÜES DE MATARÓ, SA (en endavant AMSA o la Societat) amb NIF A-08007270 i domicili al carrer Pitàgores, 1-7 (08304) de Mataró, constituïda el 28 de març de 1922, és una societat de dret privat de capital íntegrament propietat de l'Ajuntament de Mataró, que d'acord amb els articles 249.2 i 255 del text refós de la Llei Municipal i de Règim Local de Catalunya, aprovat pel Decret legislatiu 2/2003, de 28 d'abril, adopta la forma de Societat Anònima i estarà subjecte al Text Refós de la Llei de Societats de capital, la llei de Règim Local, altra legislació aplicable i els seus Estatuts (art.1r. Estatuts Socials).

1.2 Objecte.

AIGÜES DE MATARÓ, SA té la consideració de mitjà propi instrumental de l'Ajuntament de Mataró i d'aquelles altres entitats públiques, intermunicipals o supramunicipals, de caràcter associatiu o de creació legal, en les quals l'Ajuntament de Mataró participi, pertany i/o estigui representat, així com dels poders adjudicadors que depenguin d'aquestes entitats.

La Societat té per objecte la gestió directa dels següents serveis:

Servei públic de subministrament d'aigua potable, sanejament i depuració d'aigües residuals, consistent en la captació, la regulació, la conducció, el tractament, l'emmagatzemat i la distribució d'aigua potable, així com la recollida, la conducció i la depuració d'aigües pluvials i residuals i el seu abocament. També té l'encàrrec municipal del manteniment de les fonts ornamentals de la ciutat.

Les activitats comprenen la protecció del medi ambient i les infraestructures urbanes que tinguin directa relació amb el cycle de l'aprofitament i la gestió integral de l'aigua, així com la generació, la recuperació i la distribució de calor, que provingui de serveis públics i d'instal·lacions mediambientals.

Servei públic de laboratori, consistent en la recollida de mostres i la pràctica de l'anàlisi d'aigües potables, residuals, de piscines i marines, de l'aire, d'aliments, així com d'altres paràmetres sanitaris o mediambientals.

Així mateix, i d'acord amb la deguda previsió de les necessitats, tindrà per objecte planificar, projectar, executar i conservar les obres i instal·lacions necessàries per a l'establiment i prestació dels esmentats serveis públics, i també les activitats tècniques i comercials d'assessorament i estudis en les matèries que són el seu objecte social.

La Societat, per a l'assoliment dels anteriors objectius, podrà utilitzar tots els mitjans de gestió admesos en dret, ja sigui directament o per mitjà de la creació o participació en altres entitats.





CLASE 8.^a



OM8559846

Activitat.

Durant els exercicis 2017 i 2018 l'activitat de la societat ha estat el servei públic de subministrament d'aigua potable a la ciutat de Mataró i fa el manteniment de les fonts ornamentals. Així mateix, el servei públic de laboratori i la gestió del servei urbà de clavegueram de la ciutat de Mataró. La societat posseeix plaques fotovoltaïques que generen energia que es ven a la Comissió Nacional d'Energia i també d'autoconsum instal·lades a la seu d'Aigües de Mataró, SA

Aigües de Mataró ha gestionat fins el 31 de desembre de 2018 el servei públic d'abastament domiciliari d'aigua en el municipi de Figaró-Montmany, i també el manteniment de la xarxa d'aigua de Lliça de Vall, tot d'acord amb l'encomana de gestió signada el dia 1 de març de 2010 entre Aigües de Mataró i GIACSA.

1.3 Obligació de consolidar.

Societats Participades

AMSA participa directament en:

- Mataró Energia Sostenible, S.A. (48,90%)
- Gestió Integral d'Aigües de Catalunya, S.A. (9,964%)
- Sorea, Rubatec, AMSA, AIE (10%) i indirectament a Serveis Integrals del Maresme, SL mitjançant l'AIE, la qual hi participa en un 80%, essent la participació efectiva d'AMSA del 8%.

Des del punt de vista de l'article 42 del Codi de Comerç formen grup l'Ajuntament de Mataró amb AMSA i Promocions Urbanístiques de Mataró, SA i les respectives dependents. No obstant, en el successiu, i tot i que no es dona el control efectiu de cap de les entitats esmentades per part d'AMSA, als efectes de la correcta interpretació dels Comptes Anuals, quan es faci referència a empreses del grup, es farà referència a l'Ajuntament de Mataró i organismes dependents.





CLASE 8.ª



0M8559847

2 BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS.

2.1 Imatge fidel.

Els Comptes Anuals d'AMSA s'han formulat a partir dels seus registres comptables i s'han aplicat les disposicions legals en matèria comptable, en conseqüència mostren la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i els resultats de l'empresa així com la veracitat dels fluxos incorporats a l'estat de fluxos d'efectiu.

Tots els imports estan expressats en euros.

2.2 Principis comptables.

No han existit raons excepcionals que justifiquin la manca d'aplicació de cap principi comptable obligatori, ni l'aplicació de principis no obligatoris. Els comptes es formulen d'acord amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat: Reial decret legislatiu 1/2010, de 2 de juliol, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de societats de capital, Llei 16/2007, de 4 de juliol, de reforma i adaptació de la legislació mercantil en matèria comptable per a la seva harmonització internacional en base amb la normativa de la Unió Europea i Reial Decret 1514/2007, de 16 de novembre, pel que s'aprova el Pla General de Comptabilitat, i en allò no previst en el mateix, aplica l'Ordre EHA/3362/2010 de 23 de desembre per la que s'aproven les normes d'adaptació del Pla General de Comptabilitat a les empreses concessionàries d'infraestructures públiques.

Les presents comptes anuals inclouen les modificacions establertes al Real Decret 602/2016, de 2 de desembre, pel qual es modifica el Pla General de Comptabilitat aprovat pel Real Decret 1514/2007, de 16 de novembre.

2.3 Aspectes crítics de la valoració i estimació de la incertesa

A la data de tancament de l'exercici no es preveuen incerteses ni circumstàncies crítiques que puguin comportar un risc important o canvis significatius en els criteris de valoració d'actius i passius en l'exercici següent.

Tampoc hi ha altres circumstàncies que facin preveure que la societat pugui deixar de funcionar normalment. En conseqüència, no s'han produït canvis significatius en les estimacions comptables.





CLASE 8.^a



0M8559848

Si bé les estimacions considerades s'han realitzat sobre la millor informació disponible a data de tancament dels presents comptes anuals, qualsevol modificació en el futur s'aplicaria de forma prospectiva des d'aquell moment.

Les principals estimacions i judicis considerats són els següents:

- Vides útils dels elements de l'immobilitzat intangible material i inversions immobiliàries
- Avaluació de les possibles pèrdues per deteriorament del valor
- Valors raonables dels instruments financers

2.4 Comparació de la informació

No hi ha hagut raons excepcionals que justifiquin la modificació de l'estructura del Compte de Pèrdues i Guanyos, de l'Estat de canvis en el Patrimoni Net i de l'Estat de Fluxos d'efectiu de l'exercici anterior per la qual cosa es presenten comparativament amb els de l'exercici precedent, ja que han estat elaborats de manera homogènia i uniformement. En relació al balanç les modificacions s'expliquen a la nota 2.8.

D'aquesta manera la informació comparable presentada en els comptes anuals és homogènia i comparable.

2.5 Agrupació de partides

S'han fet agrupacions de partides que consten en els següents apartats del Balanç:

BALANÇ: ACTIU

Altre immobilitzat intangible	2018	2017
En curs	232.360,30	144.112,07
Total (A.I.7)	232.360,30	144.112,07

Terrenys i construccions	2018	2017
Terrenys	29.620,18	18.003,32
Immables i Dipòsits	8.428.384,34	8.202.676,12
Amortitzacions immables i dipòsits	-4.865.962,20	-4.603.968,21
Total (A.II.1)	3.592.042,32	3.616.711,23





CLASE 8.^a



0M8559849

Instal·lacions tècniques/maquinària	2018	2017
Xarxa instal·lacions cedides en ús Aigua	2.863.246,74	2.863.246,74
Amortització Xarxa C en ús Aigua	-2.366.023,17	-2.262.065,64
Xarxa instal·lacions cedides en ús Clavegueram	14.835.116,06	14.835.116,06
Amortització Xarxa C en ús clavegueram	-6.049.570,69	-5.604.517,21
Instal·lacions tècniques – aigua	20.140.833,00	19.828.149,81
Amortització Instal·lacions tècniques -aigua	-14.824.491,42	-14.126.021,32
Instal·lació Fotovoltaica	302.221,65	302.221,65
Amortització Instal·lació Fotovoltaica	-99.204,48	-84.382,31
Instal·lacions tècniques – clavegueram	20.388.473,95	19.772.883,77
Amortització Instal·lacions tècniques - clavegueram	-6.837.709,92	-6.014.742,84
Maquinària	341.709,76	317.562,76
Amortització Maquinària	-257.093,21	-250.352,04
Altres instal·lacions	408.902,44	385.564,14
Amortització Altres Instal·lacions	-354.815,31	-347.710,14
Mobiliari	643.093,60	643.093,60
Amortització Mobiliari	-637.612,30	-635.437,58
Equips procés informàtic	870.949,93	811.740,19
Amortització Equips procés informàtic	-708.830,42	-655.619,96
Elements de transport	273.644,03	272.252,72
Amortització Elements de Transport	-221.034,70	-211.922,77
Altre immobilitzat material	691.507,54	591.644,12
Amortització Altre immobilitzat	-481.338,07	-446.710,98
Total (A.II.2)	28.921.975,01	29.983.992,77

Inversions Immobiliàries	2018	2017
Solars MESSA	949.923,00	949.923,00
Altres construccions MESSA	2.021.594,32	2.021.594,32
Instal·lació Xarxa Distribució	705.030,33	705.030,33
Maquinària -MESSA	2.281.694,01	2.281.694,01
Mobiliari -MESSA	16.060,28	16.060,28
Maquinària -MESSA en curs	0,00	207.129,55
Amort.Edifici MESSA	-151.674,79	-111.242,91
Amort.Instal.Distribució MES	-535.210,81	-493.796,96
Amortització Maquinària MESS	-6.160,84	-4.554,81
Amort.Mobiliari-MESSA	-61.664,02	-56.721,65
Depreciació inversions immobiliàries	-2.009.186,27	-2.009.186,27
Total (A.III)	3.210.405,21	3.298.799,34





CLASE 8.^a



OM8559850

Clients per vendes i prestació de serveis	2018	2017
Clients	3.124.582,32	3.288.155,03
Deteriorament de valor de crèdits per operacions comercials	-424.209,28	-450.516,27
Total (B.III.1.)	2.700.373,04	2.837.638,76

Tresoreria	2018	2017
Caixa	3.261,34	4.643,11
Bancs	364.703,67	279.618,87
Total (B.VII.1.)	367.965,01	284.261,98

BALANÇ: PATRIMONI NET

Subvencions, donacions i llegats rebuts	2018	2017
Drets cedits en us - Aigua	497.223,57	601.181,10
Drets cedits en us - Clavegueram	8.785.545,38	9.230.598,86
Donació Terreny - Vilardell	6.490,93	6.490,93
Donació Terreny - Les Sureres	9.589,15	9.589,15
Donació terreny - Rda.Bellavista	11.500,69	-----
Donació Dipòsit Rocablanca C-100	1.949.481,29	2.080.911,05
Total (A.3)	11.259.831,01	11.928.771,09





CLASE 8ª



OM8559851

BALANÇ: PASSIU

Altres passius financers LI/T	2018	2017
Retencions en garantia	9.859,16	10.033,31
Deutes LIT- Ministeri (MITyC)	0,00	23.183,35
Fiances a llarg termini	501.115,29	430.627,09
Fiances a llarg termini - garantia d'obres	9.698,13	39.133,34
Total (B.II.5)	520.672,58	502.977,09

Creditors varis	2018	2017
Creditors per prestació de serveis	434.023,05	325.102,02
Retencions en garantia c/t	20.815,70	19.763,91
Altres	56.025,50	24.936,01
Total (C.V.3)	510.864,25	369.801,94

Administracions públiques	2018	2017
Seguretat social creditora	86.951,22	85.312,54
Hisenda pública creditora:		
Per IRPF	76.792,87	69.400,40
Per IVA		
Generalitat de Catalunya:		
Cànon – Agencia Catalana de l'Aigua	325.636,40	303.680,45
Total (C.V.6)	489.380,49	458.393,39

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS

S'han fet agrupacions de partides que consten en els següents apartats del Compte de Pèrdues i Guanys:

Altres despeses d'explotació - Serveis exteriors	2018	2017
Lloguers / Dret de superfície	161.303,06	154.112,94
Conservació / Reparació Aigua	764.023,59	908.054,32
Conservació / Reparació Clavegueram	748.241,99	770.059,56
Subministraments	35.370,16	38.086,97
Assegurances	62.908,53	38.007,84
Comunicacions	203.963,50	142.527,51
Assessories Externes	123.085,32	109.251,64
Despeses bancàries	67.382,71	71.473,28
Publicitat / Propaganda / Rel. Públiques	161.607,85	132.384,38
Altres despeses	185.450,42	154.748,68
Total (A.7.a)	2.513.337,13	2.518.707,12





CLASE 8.ª



OM8559852

2.6 Elements recollits en diverses partides.

Empreses del Grup	2018	2017
Deutors-Empreses Grup (B.III.2)	65.555,39	80.652,46
Creditors llarg termini (B.III)	0,00	-200.000,00
Total Empreses del Grup	65.555,39	-119.347,54

Empreses Associades	2018	2017
Deutors (B.III.2)	19.268,91	17.515,77
Creditores (C.V.2)	22,97	19,11
Total Empreses Associades	19.291,88	17.534,88

Deutes amb Entitats de Crèdit	2018	2017
Creditors a Llarg Termini (B.II.2)	-7.779.635,70	-6.399.372,66
Creditors a Curt Termini (C.III.2)	-1.882.809,51	-2.194.050,30
Total Deutes amb Entitats de Crèdit	-9.662.445,21	-8.593.422,96

Altres passius financers	2018	2017
Creditors a Llarg Termini (B.II.5)	-520.672,58	-502.977,09
Creditors a Curt Termini (C.III.5)	-23.184,67	-23.184,45
Total Deutes Altres passius financers	-543.857,25	-526.161,54

Fiances	2018	2017
Fiances efectuades a llarg termini (A.V.5)	437.490,89	398.745,11
Fiances rebudes a llarg termini (B.II.5)	-520.672,58	-479.793,74
Total Deutes per Fiances	-83.181,69	-81.048,63

Impostos diferits	2018	2017
Crèdits per diferències temporànies (A.VI)	16.258,35	14.108,06
Passius per diferències temporànies (B.IV)	-5.002,22	-5.215,45
Total Deutes per impostos diferits	11.256,13	8.892,61

Administracions públiques	2018	2017
Crèdits amb les Admin. Públiques (B.III.6)	203.686,24	53.535,04
Deutes amb les Admin. Públiques (C.V.5)	-28.968,72	-11.468,62
Altres deutes amb Admin. Públiques (C.V.6)	-489.380,49	-507.237,66
Total Deutes amb Administracions públiques	-314.662,97	-465.171,24





CLASE 8ª



OM8559853

Retencions en garantia	2018	2017
Altres passius financers - retencions garantia obres (Dintre de B.II.5)	9.859,16	10.033,31
Altres passius financers - fiances garantia obres (Dintre de B.II.5)	9.698,13	39.133,34
Altres passius financers - fiances arrendament (Dintre de B.II.5)	1.667,00	1.667,00
Creditors varis (Dintre de C.V.3)	20.815,70	19.763,91
Total Deutes per retencions en garantia	42.039,99	70.597,56

2.7 Canvis en els criteris comptables.

No s'han produït.

2.8 Correcció d'errades.

Els comptes anuals de l'exercici 2018 inclouen les següents correccions d'errors:

- Classificació dels actius adscrits per l'Ajuntament de Mataró corresponents a la xarxa d'aigua i clavegueram a l'epígraf d'immobilitzat material.
- Correcció del deteriorament corresponent a la participació en el patrimoni de MESSA considerant el valor teòric comptable corregit per les plusvàlues tàcites.

L'efecte d'aquestes correccions en els comptes anuals aprovats de l'exercici 2017, i als efectes merament comparatius, es detallen en el següent quadre i a l'estat de canvis en el patrimoni net:

	Comptes anuals 2017	Correcció errors	Reexpressió comparativa 2017
A) ACTIU NO CORRENT	42.591.935,31	528.808,57	43.120.743,88
I. Immobilitzat Intangible	10.372.790,27	(-) 9.831.779,95	541.010,32
7. Altre immobilitzat intangible	9.975.892,02	(-) 9.831.779,95	144.112,07
I. Immobilitzat Material	24.534.921,42	9.831.779,95	34.366.701,37
2. Instal·lacions tècniques/maquinària	20.152.212,82	9.831.779,95	29.983.992,77
IV. Inversions emp.grup i associades	721.108,53	528.808,57	1.249.917,10
1. Instruments de patrimoni	721.108,53	528.808,57	1.249.917,10
TOTAL ACTIU	46.320.981,41	528.808,57	46.849.789,98





CLASE 8.^a



OM8559854

3 APLICACIÓ DE RESULTATS.

El Consell d'Administració proposarà a la Junta General d'Accionistes la següent aplicació del resultat de l'exercici:

Base de repartiment	Import
Beneficis de l'exercici	1.879.352,90
Total	1.879.352,90

Aplicació	Import
Dividends accionistes	579.000,00
A reserves voluntàries	1.300.352,90
Total	1.879.352,90

No existeixen limitacions estatutàries per la distribució de dividendes

4 NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ.

Els criteris aplicats en relació amb les diferents partides, són els següents:

4.1 Immobilitzat Intangible.

Aplicacions Informàtiques.

Programes informàtics, valorats a cost d'adquisició. S'amortitzen linealment en 5 anys des de la data d'entrada en funcionament de cada un d'ells. No s'ha aplicat cap correcció valorativa per deteriorament.

Fons de comerç.

A l'any 2015 es va registrar a l'actiu ja que el seu valor es va posar de manifest en virtut d'una adquisició onerosa, en el context d'una combinació de negocis.

El seu import es va determinar per la previsió de pagaments que es pagarà fins a cancel·lar els imports pactats (un percentatge de la facturació els tres anys següents a la compra). Aquest any, un cop finalitzats els pagaments s'ha fet la regularització del fons de comerç.

L'amortització es va calcular en un termini de deu anys degut a que no es pot establir de manera fiable la vida útil del fons.

No hi ha béns ni drets amb vida útil indefinida.





CLASE 8.^a



OM8559855

Correccions valoratives: per les característiques exposades dels elements de l'immobilitzat intangible, i atès el servei públic prestat per AMSA, excepte del fons de comerç explicat abans, no s'han dotat correccions valoratives per entendre que no és l'objectiu la venda dels referits elements.

4.2 Immobilitzat Material

Valorat a cost d'adquisició, o de producció quan és de pròpia realització. En cap cas incorpora interessos ni diferències de canvi.

Costos de desmantellament

Ateses les característiques de servei públic prestat per la companyia i que les instal·lacions inherents al subministrament d'aigua i de clavegueram són objecte de renovacions parcials de forma més o menys continuada, s'estima que els elements d'immobilitzat no estan afectats per costos de desmantellament.

Correccions valoratives: L'empresa no dota correccions valoratives diferents de les amortitzacions, en no tenir per objectiu la venda dels referits elements.

La dotació anual d'amortització és lineal en funció de la vida útil estimada dels diferents béns, i s'imputa a resultats a partir del mes següent a l'entrada en funcionament, aplicant els següents percentatges:

Edificis	2 %
Elements de transport	20 %
Dipòsits	4 %
Mobiliari	10 %
Plaques fotovoltaïques	4,5 %
Maquinària i Instal·lacions	12 %
Equip procés informàtic	25 %
Xarxa distribució aigua	6 %
Xarxa distribució clavegueram	3 %



Obres d'ampliació, modernització i millores

Els costos que representen un augment de la productivitat, capacitat o un allargament de la vida útil dels béns, es capitalitzen com un major valor d'adquisició de l'immobilitzat. El cost de les reparacions i manteniment és registrat com a despesa de l'exercici en què tenen lloc.



CLASE 8.^a



OM8559856



Treballs fets per l'empresa per al seu propi Immobilitzat

Estan valorats al cost de producció, que comprèn el cost dels materials directament aplicats, la despesa d'obra contractada, la despesa de personal directe i les despeses indirectes aplicades mitjançant un percentatge sobre els costos anteriors.

Donacions d'immobilitzat

En exercicis anteriors, AMSA, va rebre gratuïtament instal·lacions d'emmagatzematge i xarxes de distribució d'aigua de diferents urbanitzacions a canvi de fer-se càrrec del subministrament als respectius usuaris.

Valorades per l'import declarat pel cedent en la donació del bé.

Els ingressos derivats de la donació i l'amortització s'apliquen a l'explotació de cada exercici d'acord amb els percentatges indicats i vida útil. Per tant el seu efecte a resultats és nul.

Drets sobre instal·lacions cedides en ús.

Són drets sobre instal·lacions que l'Ajuntament ha cedit en ús i sense contraprestació. Estan afectes a la prestació del servei públic de subministrament d'aigua potable i a la gestió del servei de clavegueram, a la ciutat de Mataró. La valoració dels drets correspon al cost real de les instal·lacions, tenint com a contrapartida en el Patrimoni Net i Passiu l'epígraf "Subvencions, donacions i llegats rebuts".

L'amortització és calculada en base al tipus de bé i el % d'acord a les taules d'amortització vigents publicades a la llei 27/2014 del 27 de novembre de 2014.

L'ingrés derivat de la cessió d'ús s'imputa a resultats d'explotació en proporció a l'amortització dels drets d'ús cedits per l'Ajuntament. Per tant, el seu efecte sobre els resultats de l'exercici és nul.

4.3 Terrenys i inversions immobiliàries

Durant l'any 2017 es varen qualificar com a inversions immobiliàries els bens adquirits a MESSA i que es lloguen a la mateixa pel seu aprofitament. Les dotacions anuals de les amortitzacions són aplicades en els mateixos percentatges que els del immobilitzat material.

La Societat compleix els requisits per tal de poder aplicar els criteris de deteriorament dels actius no generadors de fluxos d'efectiu descrits a l'Ordre EHA/733/2010 de 25 de març, estimant el deteriorament en base al cost de reposició depreciat.

4.4 Arrendaments operatius

L'edifici de la seu social d'AMSA, està construït sobre una parcel·la de l'Ajuntament de Mataró, sobre la que es va constituir un dret de superfície per 75 anys des de juliol 1994 i pel qual es paga un cànon anual que s'actualitza anualment segons l'IPC.



CLASE 8.^a



0M8559857



Els contractes per arrendaments operatius es comptabilitzen al compte de pèrdues i guanys per les quotes pactades amb l'entitat financera i meritades a l'exercici en curs, tot d'acord amb el que s'estableix al contracte de rènting signat.

4.5 Permutes

No n'hi ha.

4.6 Instruments financers

L'empresa classifica els instruments financers com actius o passius financers, segons que els contractes que els originen li suposin:

La recepció d'un import en efectiu, d'un altre actiu o compensació d'un passiu financer. (Actius financers)

L'obligació de lliurar una quantitat en efectiu o un altre actiu financer per a la seva liquidació. (Passius financers)

L'empresa no té instruments financers que puguin ser qualificats com híbrids o compostos.

A. ACTIUS FINANCERS

La Societat fixa la categoria dels seus actius financers en el moment del seu reconeixement inicial, en base a les decisions adoptades per la Direcció.

Es classifiquen com a corrents els que tenen venciment igual o inferior a un any i com no corrent si el venciment es superior a un any.

La Societat ha classificat els seus actius financers en les següents categories:

Préstecs i partides a cobrar

Dins d'aquesta categoria, es classifiquen com a derivats i altres:

- **Crèdits per operacions comercials:** Originats per les operacions de tràfic de l'empresa. S'inclouen:
 - Clients per vendes i prestacions de serveis (B.III.1)
 - Clients empreses del grup i associades (B.III.2)

Tenen venciment a curt termini i figuren pel seu valor nominal. No hi ha pactes contractuals sobre meritació d'interessos.

Al final de cada exercici, i un cop transcorreguts sis mesos des del venciment dels crèdits no cobrats, es dota la corresponent correcció valorativa per morositat. El deteriorament es calcula de forma individualitzada, i es comptabilitza a la data de tancament. Detectada la morositat d'un deutor, el saldo és traspasat al compte de dubtós cobrament i la correcció valorativa imputada a pèrdues i guanys amb contrapartida al compte de provisions per crèdits incobrables.



CLASE 8.^a



OM8559858



Si des de la dotació i en el termini de cinc anys es cobra total o parcialment el crèdit, la correcció valorativa dotada es reverteix amb contrapartida al compte de pèrdues i guanys. Si per contra no es cobra el crèdit i la correcció valorativa es donen de baixa.

- **Crèdits per operacions no comercials:** A diferència dels informats en el punt 1) no tenen origen comercial. S'inclouen:
 - Fiances efectuades a llarg termini (A.V.5)
 - Bestretes al personal (B.III.4)
 - Crèdits a empreses del grup i associades (B.IV.2)
 - Efectiu i altres actius líquids equivalents (B.VII.1)

Les bestretes al personal i els crèdits amb Administracions Públiques figuren pel seu valor nominal. No estan subjectes al meritament d'interessos.

Els crèdits a empreses del grup i associades consten a valor nominal, els interessos són aplicats directament a pèrdues i guanys com ingressos d'acord amb el contingut del contracte subscrit a condicions de mercat amb l'empresa vinculada, i atenent al pla d'amortització financer.

Les fiances estan valorades a cost d'adquisició. Les fiances lliurades i rebudes es valoren per l'import desemborsat, i la seva permanència és pel temps durant el qual es presta el servei. Es consideren a llarg termini, ja que la seva durada és indeterminada pel període de vigència del subministrament.

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

Els epígrafs del balanç A.IV.1 i A.V.1 informen de les participacions en instruments de patrimoni en empreses del grup i associades a llarg termini. Cap d'elles cotitza en un mercat organitzat.

Estan valorades pel seu cost d'adquisició, excepte les de MESSA per les que hi ha dotada una correcció valorativa per pèrdues de valor. Aquesta correcció valorativa s'ha calculat considerant el patrimoni net comptable de MESSA corregit per les plusvàlues tàcites.

Actius financers disponibles per a la venda

En aquesta categoria s'han inclòs els valors representatius de deute i instruments de patrimoni d'altres empreses que no figuren en cap altra categoria.

S'ha valorat inicialment pel seu valor raonable i s'han inclòs en la seva valoració inicial l'import dels drets preferents de subscripció i similars, que s'han adquirit.

Correccions valoratives: El valor teòric de les participacions, resulta de dividir Fons Propis pel número de participacions/accions i pot considerar-se coincident amb el valor raonable respectiu atès que cap de les participades cotitza en mercat de capitals.

Tractant-se d'accions/participacions no cotitzades, AMSA considera més adequat referir-se a valor teòric que no al valor raonable, atès que aquest darrer és un valor d'intercanvi, i les participacions en capital es mantenen amb la voluntat de no ser alienades.



CLASE 8.^a



0M8559859

El deteriorament del valor de les participacions es fa en base al valor teòric de les mateixes, calculat a partir del quocient entre els Fons Propis i les accions i multiplicat pel tant per cent de participació:

Si aquest producte és inferior al valor nominal es dota la corresponent correcció valorativa per deteriorament.

Si per contra el valor nominal de la inversió és inferior al valor teòric de les accions / participacions s'aplica la reversió de la correcció valorativa dotada, fins el límit del valor nominal.

Els actius financers es donen de baixa quan s'han extingit o cedit, essent necessari que s'hagin transformat substancialment tots els riscos i beneficis inherents a la propietat de l'actiu.

B. PASSIUS FINANCERS

Classificats segons les següents categories previstes en el Pla General de Comptabilitat.

Deutes i partides a pagar

Dins d'aquesta categoria, es classifiquen com a derivats i altres:

- **Deutes per operacions comercials:** Originats per la compra de béns i prestacions de serveis. S'inclouen:
 - Proveïdors a curt termini (C.V.1)
 - Proveïdors empreses del grup i associades (C.V.2)
 - Creditors varis (C.V.3)
 - Bestretes de clients (C.V.7)

Altres passius financers, són retencions en garantia per obres. Es cancel·laran amb els respectius proveïdors a mesura que es cancel·li el període de garantia especificat. Estan classificades a llarg termini (B.II.5) i a curt termini (C.V.3).

Figuren pel seu valor nominal. No hi ha pactes sobre meritació d'interessos.

- **Deutes per operacions no comercials:** No tenen origen en operacions de compra o prestacions de serveis. S'inclouen:
 - Deutes amb entitats de crèdit
 - Deutes amb empreses del grup i associades (B.III) a llarg termini i (C.IV) a curt termini.
 - Fiances rebudes (B.II.5)
 - Remuneracions pendents de pagament (C.V.4)

Es classifiquen com a Deutes amb entitats de crèdit (B.II.2) a llarg termini (C.III.2) a curt termini, segons tinguin venciment més enllà dels 12 mesos següents o dintre dels 12 mesos respectivament. Els interessos meritats s'imputen anualment a pèrdues i guanys d'acord amb el pla d'amortització dels préstecs.

Es troben valorats inicialment a valor raonable. Posteriorment es valoren d'acord amb el seu cost amortitzat, utilitzant el tipus d'interès efectiu contractual.

La Societat dona de baixa els seus passius financers quan s'extingeixen les obligacions que l'han generat.





0M8559860

CLASE 8.^a

4.7 Cobertures comptables

No n'hi ha.

4.8 Existències

Totes les existències es troben valorades al preu mig ponderat i, tenint en compte les seves Característiques i rotació, no ha estat necessari fer cap depreciació en aquest exercici.

4.9 Transaccions en moneda estrangera

No n'hi ha.

4.10 Impost sobre beneficis

Impost corrent: S'imputa al resultat de l'exercici d'acord amb el principi de meritació, considerant les diferències existents entre el resultat comptable i la base imposable.

L'empresa té una bonificació del 99% de la part de la quota corresponent als serveis públics que presta d'acord amb l'article 34 del TRLIS.

Impost diferit: Els passius i actius per impost diferit són quotes de l'impost calculades sobre diferències temporàries imposables o deduïbles respectivament.

Una part de l'impost diferit s'origina per una donació rebuda el 2008 segons s'explica a la Nota 12. i la reversió s'enregistra anualment en reconèixer la periodificació com ingrés de la donació i segons l'amortització del bé rebut.

Segons l'article 7 de la Llei 16/2012, les amortitzacions dotades en 2013 i 2014 no són fiscalment deduïbles en la seva totalitat (només un 70%). La resta ho serà a partir de 2015, i durant un període de 10 anys de forma lineal. Per tant, l'exercici 2014 s'origina una diferència temporària positiva que dona lloc a un crèdit fiscal (30% de les amortitzacions no deduïbles) i a partir de 2015, diferències temporàries negatives per les quotes lineals que aniran cancel·lant el crèdit en 10 anys. Aquest crèdit fiscal es reconeix comptablement (perquè serà deduïble) tenint en compte la bonificació del 99% de la quota.

La venda de les accions de MESSA a l'any 2015 i el seu cobrament diferit generen interessos que es cobraran en els propers anys. Aquesta operació, en base a una taxa de descompte del 1,75%, es va regularitzant cada any i generen un ajust negatiu fins el cobrament del deute.

Comptablement l'amortització del fons de comerç es fa en un període de 10 anys. Fiscalment, el màxim per amortitzar és de un 5% anual. La diferència del 5% genera un crèdit fiscal que s'acumularà els primers 10 anys i es cancel·larà els següents 10 anys.

4.11 Ingressos i despeses

Aplicats d'acord amb els principis de comptabilitat generalment acceptats, en especial el de meritació.



CLASE 8.^a



0M8559861

La venda d'aigua és el consum facturat, que correspon al 99,9% per lectures de comptadors i la resta per aforaments, aplicant la tarifa corresponent aprovada per l'Ajuntament de Mataró i segons tipus de subministrament.

Al tancament de l'exercici 2018 s'ha fet una previsió d'ingrés, que recull els consums fins el 31 de desembre no facturats dintre l'exercici. Pel càlcul de la previsió, s'ha pres com a referència la lectura real de cada comptador i s'ha projectat a 31 de desembre, proporcionalment al consum mig diari de cada abonat.

Els ingressos per canalitzacions corresponen a obres realitzades a preus convinguts en un pressupost prèviament acceptat per part dels peticionaris del servei.

La resta d'ingressos per prestació de serveis s'obtenen per l'aplicació dels preus aprovats per l'Ajuntament. D'acord amb el principi de prudència només es comptabilitzen els beneficis realitzats i, les pèrdues es comptabilitzen quan són conegudes.

Els ingressos i despeses per interessos es reconeixen en funció del seu meritament i no difereixen d'haver aplicat el mètode del tipus d'interès efectiu.

4.12 Provisions i contingències

Els comptes anuals de la Societat recullen totes les provisions significatives.

Segons s'explica a l'apartat A.1. de la Nota 4.6, les provisions per depreciació de crèdits es calculen individualment per client, segons l'anàlisi particular dels deutors.

Les provisions de deteriorament de les participacions en fons propis d'empreses participades s'expliquen a la nota 4.6 apartat A.

A 31 de desembre de 2017 i 2018 la Societat no manté provisions ni passius contingents per eventuais litigis en curs.

4.13 Elements patrimonials de naturalesa mediambiental

No n'hi ha.

4.14 Despeses de personal

Despeses meritades que inclouen els sous, seguretat social i altres despeses socials, d'acord al conveni col·lectiu de l'empresa.

4.15 Subvencions, donacions i llegats

Les subvencions, donacions i llegats de capital, es valoren pel valor raonable de l'import o del bé rebut, en funció de sí són de caràcter monetari o no.

L'import de les subvencions de capital rebudes, forma part del Patrimoni Net i cada any, s'aplica a resultats de l'exercici en la mateixa proporció que l'amortització del bé.





CLASE 8.^a



OM8559862

Les subvencions d'exploració s'apliquen al compte de pèrdues i guanys del mateix any per la totalitat de l'import.

La societat les considera com a no reintegrables quan s'han complert les condicions establertes per la seva concessió o no hi hagi dubtes raonables respecte el seu futur compliment.

4.16 Combinacions de negocis

No n'hi ha.

4.17 Negocis conjunts.

No n'hi ha.

4.18 Transaccions entre parts vinculades

D'acord amb la Norma de Registre i Valoració del PGC l'empresa considera parts vinculades:

- Les empreses del grup i associades segons queden definides a la Nota 1.3.
- El personal de la companyia, que per raó del seu càrrec tingui autoritat i responsabilitat sobre la planificació, direcció i control de les activitats de l'empresa.
- Els plans de pensions pels treballadors.

Les operacions amb parts vinculades es comptabilitzen a valor de mercat.

4.19 Actius mantinguts per a la venda

No n'hi ha.

4.20 Operacions interrompudes

No n'hi ha.





CLASE 8.^a
INMOVILIZACIONES



0M8559863

5 IMMOBILITZAT MATERIAL

5.1 Moviments 2018 i 2017

Moviment de les partides que componen l'immobilitzat material en 2018 (veure també la Nota 2.5):

COST	01/01/2018	Inversió	Traspassos	Baixes	31/12/2018
Terrenys	18.003,32	11.616,86			29.620,18
Immobles i dipòsits	8.202.676,12	4.741,91	220.966,31		8.428.384,34
Xarxa l. c. en ús Aigua	2.863.246,74				2.863.246,74
Xarxa l. c. en ús clavegueram	14.835.116,06				14.835.116,06
Instal·lacions Tècniques Aigua	19.828.149,81	212.232,60	100.450,59		20.140.833,00
Instal·lacions Tècniques Claveg	19.772.883,77	45.414,72	570.175,46		20.388.473,95
Instal·lacions Fotovoltaica	302.221,65				302.221,65
Maquinària	317.562,76	24.147,00			341.709,76
Instal·lacions cloració i control	385.564,14	9.253,47	14.084,83		408.902,44
Mobiliari	643.093,60				643.093,60
Equip Informàtic	811.740,19	14.623,85	45.687,49	-1.101,60	870.949,93
Elements de transport	272.252,72		13.468,27	-12.076,96	273.644,03
Altres immobilitzat material	591.644,12	49.933,17	49.930,25		691.507,54
Immobilitzat en curs	765.997,37	3.401.798,32	-1.014.763,20	-4.088,00	3.148.944,49
TOTAL COST	69.610.152,37	3.773.761,90	0,00	-17.266,56	73.366.647,71

AMORTITZACIÓ	01/01/2018	Dotació	Traspassos	Baixes	31/12/2018
Immobles i dipòsits	4.603.968,21	261.993,99			4.865.962,20
Xarxa l. c. en ús Aigua	2.262.065,64	103.957,53			2.366.023,17
Xarxa l. c. en ús clavegueram	5.604.517,21	445.053,48			6.049.570,69
Instal·lacions Tècniques Aigua	14.126.021,32	698.470,10			14.824.491,42
Instal·lacions Tècniques Claveg	6.014.742,84	822.967,08			6.837.709,92
Maquinària	250.352,04	6.741,17			257.093,21
Instal·lació Fotovoltaica	84.382,31	14.822,17			99.204,48
Instal·lacions cloració i control	347.710,14	7.105,17			354.815,31
Mobiliari	635.437,58	2.174,72			637.612,30
Equip Informàtic	655.619,96	53.555,28		344,82	708.830,42
Elements de transport	211.922,77	21.188,89		12.076,96	221.034,70
Altres immobilitzat material	446.710,98	34.627,09			481.338,07
TOTAL AMORTITZACIÓ	35.243.451,00	2.472.656,67	0,00	12.421,78	37.703.685,89
IMPORT NET COMPTABLE	34.366.701,37				35.662.961,82



CLASE 8.^a

OM8559864



El moviment de les partides que composaven l'immobilitzat material el 2017 van ser,

COST	01/01/2017	Inversió	Traspassos	Baixes	31/12/2017
Terrenys	18.003,32				18.003,32
Immobles i dipòsits	8.172.556,14		30.119,98		8.202.676,12
Xarxa l. c. en ús Aigua	2.863.246,74				2.863.246,74
Xarxa l. c. en ús clavegueram	14.835.116,06				14.835.116,06
Instal·lacions Tècniques Aigua	19.299.770,55	225.852,91	302.526,35		19.828.149,81
Instal·lacions Tècniques Claveg	19.069.980,78	131.311,24	571.591,75		19.772.883,77
Instal·lacions Fotovoltaica	280.000,00	22.221,65			302.221,65
Maquinària	275.587,20	49.161,51		-7.185,95	317.562,76
Instal·lacions cloració i control	370.609,40	14.954,74			385.564,14
Mobiliari	642.519,60	1.375,00		-801,00	643.093,60
Equip Informàtic	732.661,69	22.311,50	56.767,00		811.740,19
Elements de transport	255.268,60	1.926,02	20.718,79	-5.660,69	272.252,72
Altres immobilitzat material	507.929,91	114.447,77		-30.733,56	591.644,12
Immobilitzat en curs	428.861,36	1.525.989,43	-1.188.853,42		765.997,37
TOTAL COST	67.752.111,35	2.109.551,77	-207.129,55	-44.381,20	69.610.152,37

AMORTITZACIÓ	01/01/2017	Dotació	Traspassos	Baixes	31/12/2017
Immobles i dipòsits	4.343.636,04	260.332,17			4.603.968,21
Adscripció Xarxa aigua	2.262.065,64				2.262.065,64
Adscripció Xarxa clavegueram	5.604.517,21				5.604.517,21
Instal·lacions Tècniques Aigua	13.414.760,44	711.260,88			14.126.021,32
Instal·lacions Tècniques Claveg	5.216.997,18	797.745,66			6.014.742,84
Maquinària	250.648,06	6.889,93		-7.185,95	250.352,04
Instal·lació Fotovoltaica	70.479,45	13.902,86			84.382,31
Instal·lacions cloració i control	340.425,14	7.285,00			347.710,14
Mobiliari	633.039,35	2.611,75		-213,52	635.437,58
Equip Informàtic	617.250,56	38.369,40			655.619,96
Elements de transport	199.658,85	17.924,61		-5.660,69	211.922,77
Altres immobilitzat material	460.884,42	16.560,12		-30.733,56	446.710,98
TOTAL AMORTITZACIÓ	33.414.362,34	1.872.882,38		-43.793,72	35.243.451,00

IMPORT NET COMPTABLE	34.337.749,01				34.366.701,37
-----------------------------	----------------------	--	--	--	----------------------

Amb data 7 de setembre de 2000 el Ple Municipal de l'Ajuntament de Mataró, adoptà una resolució per la qual efectua el traspàs de la gestió del servei urbà de clavegueram a Aigües de Mataró, adscriuint alhora, la xarxa existent a AMSA. Amb data 1 d'octubre de 2000 Aigües de Mataró inicia les funcions de manteniment, conservació, reparació i execució de les noves escomeses de clavegueram.

Durant l'any 2018 s'han realitzat treballs per al propi immobilitzat de millora de les xarxes d'aigua i clavegueram per un import de 3.168.556,88 euros (1.362.962,80 euros a l'exercici 2017).



CLASE 8.^a



OM8559865

Les instal·lacions d'aigua potable cedides en ús, tenen una antiguitat màxima de 1996. S'aplica l'amortització lineal del 6% anual.

Durant l'exercici 2018 s'ha rebut un terreny cedit en ús per valor de 11.616,86 € per la construcció d'un dipòsit.

No s'han efectuat inversions en immobilitzat material fora de territori espanyol.

Pel que fa a les despeses de desmantellament, veure nota 4.2.

No s'han capitalitzat interessos financers.

Els elements de l'immobilitzat susceptibles d'assegurança estan coberts per la corresponent pòlissa i no existeix cap litigi, embargament o situació anàloga que els afecti, tampoc hi ha béns afectes a garanties.

Els coeficients de les amortitzacions són els exposats en el punt 4.2. No hi ha hagut canvis d'estimació que afectin els valors residuals, ni les vides útils dels elements actius. Tots els elements de l'immobilitzat material estan afectes a l'explotació.

Els béns en ús totalment amortitzats s'engloben en aquestes categories, essent els imports els que s'indiquen a continuació:

Béns totalment amortitzats	2018	2017
Immobles i dipòsits	1.143.344,29	1.139.468,29
Instal·lacions Tècniques	8.843.324,76	8.012.635,98
Maquinària	244.582,41	227.149,32
Instal·lacions cloració i control	342.531,12	322.614,12
Mobiliari	644.332,22	617.252,24
Equip Informàtic	606.595,45	604.433,45
Elements de transport	298.028,17	273.653,81
Altre immobilitzat material	444.384,71	393.227,90
Xarxa l.c. en ús Aigua	1.136.085,65	1.129.529,74
	13.703.209,48	12.719.964,85



Pel que fa a l'edifici del carrer Pitàgores, seu social de la companyia, veure notes núm. 4.4. i 8.1.

Si bé no hi ha compromisos fermes de compra ni de venda d'elements nous, el Consell d'Administració, en data 30 de març de 2011 va aprovar el Pla Director d'Aigua de Mataró 2011-2025, en el que es preveuen les obres d'infraestructura de renovació, ampliació i optimització de la xarxa d'abastament d'aigua de Mataró. La quantia prevista per aquesta actuació durant el període d'execució és de 41,1 milions d'euros. La gran part de la inversió es preveu realitzar amb els recursos provinents de la tarifa.

El 2018 s'ha instal·lat 4,5 vegades més metres de canonada que el 2017. Aquest increment ve determinat pels 5.952 ml, d'ampliació de xarxa, de l'obra de les artèries del nou dipòsit de la Ronda Bellavista. Aquesta obra s'ha externalitzat en la seva totalitat.

Els 3.225 ml restants representen les obres de renovació de la xarxa.

Pel que fa a la resta de capítols del Pla Director com l'estat de conservació i fiabilitat, les eines de gestió o el pla de renovació de vàlvules han estat assolits en un 51,5%.



OM8559866

CLASE 8.^a

Durant l'exercici 2018 s'han donat de baixa equipament del laboratori, maquinària i quatre motos de l'immobilitzat per valor de 17.266,56 euros (44.381,20 euros a l'exercici 2017).

Els elements de l'immobilitzat material finançats amb subvencions de capital es detallen a la nota 18.

6 INVERSIONS IMMOBILIÀRIES.

El saldo a 31 de desembre de 2018 de "Inversions Immobiliàries" està format en la seva pràctica totalitat per immobles i maquinàries que es troben llogats a MESSA.

6.1 Moviments 2018 i 2017

El moviment que ha hagut durant els exercicis 2018 i 2017 en aquest epígraf ha estat el següent,

COST	01/01/2018	Inversió	Traspassos	Baixes	31/12/2018
Solars MESSA	949.923,00				949.923,00
Altres construccions MESSA	2.021.594,32				2.021.594,32
Instal·lació Xarxa Distribució	705.030,33				705.030,33
Maquinària -MESSA	2.281.694,01				2.281.694,01
Mobiliari -MESSA	16.060,28				16.060,28
TOTAL COST	5.974.301,94	0,00	0,00	0,00	5.974.301,94

AMORTITZACIÓ	01/01/2018	Dotació	Traspassos	Baixes	31/12/2018
Amort.Edifici MESSA	111.242,91	40.431,88			151.674,79
Amort.Instal.Distribució MES	56.721,65	4.942,37			61.664,02
Amortització Maquinària MESS	493.527,87	41.413,85			534.941,72
Amort.Mobiliari-MESSA	4.823,90	1.606,03			6.429,93
TOTAL AMORTITZACIÓ	666.316,33	88.394,13	0,00	0,00	754.710,46

DETERIORAMENT	01/01/2018	Alta	Traspassos	Baixes	31/12/2018
Instal·lació Xarxa Distribució	529.692,03				529.692,03
Maquinària -MESSA	1.479.494,24				1.479.494,24
TOTAL COST	2.009.186,27	0,00	0,00	0,00	2.009.186,27

IMPORT NET COMPTABLE 2018	3.298.799,34				3.210.405,21
----------------------------------	---------------------	--	--	--	---------------------



CLASE 8.^a

OM8559867



COST	01/01/2017	Inversió	Traspassos	Baixes	31/12/2017
Solars MESSA	949.923,00				949.923,00
Altres construccions MESSA	2.021.594,32				2.021.594,32
Instal·lació Xarxa Distribució	705.030,33				705.030,33
Maquinària -MESSA	2.074.564,46		207.129,55		2.281.694,01
Mobiliari -MESSA	16.060,28				16.060,28
Maquinària -MESSA en curs	0,00	207.129,55	-207.129,55		0,00
TOTAL COST	5.767.172,39	207.129,55	0,00	0,00	5.974.301,94

AMORTITZACIÓ	01/01/2017	Dotació	Traspassos	Baixes	31/12/2017
Amort.Edifici MESSA	70.811,03	40.431,88			111.242,91
Amort.Instal.Distribució MES	51.779,28	4.942,37			56.721,65
Amortització Maquinària MESS	456.910,20	36.617,67			493.527,87
Amort.Mobiliari-MESSA	3.122,99	1.700,91			4.823,90
TOTAL AMORTITZACIÓ	582.623,50	83.692,83	0,00	0,00	666.316,33

DETERIORAMENT	01/01/2017	Alta	Traspassos	Baixes	31/12/2017
Instal·lació Xarxa Distribució	529.692,03				529.692,03
Maquinària -MESSA	1.311.542,16		167.952,08		1.479.494,24
Maquinària -MESSA en curs	167.952,08		-167.952,08		0,00
TOTAL COST	2.009.186,27	0,00	0,00	0,00	2.009.186,27

IMPORT NET COMPTABLE 2017	3.175.362,62				3.298.799,34
----------------------------------	---------------------	--	--	--	---------------------

7 IMMOBILITZAT INTANGIBLE.

7.1 Moviments 2018 i 2017

Els Moviments de les partides que componen l'immobilitzat intangible de l'empresa a l'any 2018.

Fons de Comerç	01/01/2018	Addicions	Traspàs	Dotació	31/12/2018
- Valor	52.107,36	0,00	-8.880,95	0,00	43.226,41
Amortització	10.421,48			2.546,45	12.967,93
Valor net	41.685,88	0,00	-8.880,95	2.546,45	30.258,48

Aplicacions Informàtiques:	01/01/2018	Addicions	Traspàs	Dotació	31/12/2018
Cost	1.537.582,05	211.552,08	0,00		1.749.134,13
Amortització	1.182.369,68			129.922,06	1.312.291,74
Valor net	355.212,37	211.552,08		129.922,06	436.842,39



OM8559868

CLASE 8.^a

Aplicacions Informàtiques: En curs	01/01/2018	Addicions	Traspàs	Cancel·lació	31/12/2018
Cost	144.112,07	88.248,23			232.360,30
Valor net	144.112,07	88.248,23	0,00		232.360,30

TOTAL IMMOBILITZAT INTANGIBLE	01/01/2018	Addicions	Traspàs	Dotació	31/12/2018
Cost	1.733.801,48	299.800,31	-8.880,95		2.024.720,84
Amortització	1.192.791,16		0,00	132.468,51	1.325.259,67
Valor net	541.010,32	299.800,31	-8.880,95	132.468,51	699.461,17

Els Moviments de les partides que componen l'immobilitzat intangible de l'empresa a l'any 2017.

Fons de Comerç	01/01/2017	Addicions	Traspàs	Dotació	31/12/2017
Valor	52.107,36				52.107,36
Amortització	5.210,74			5.210,74	10.421,48
Valor net	46.896,62			5.210,74	41.685,88

Aplicacions Informàtiques:	01/01/2017	Addicions	Traspàs	Dotació	31/12/2017
Cost	1.514.931,42	22.650,63			1.537.582,05
Amortització	1.059.856,66			122.513,02	1.182.369,68
Valor net	455.074,76	22.650,63	0,00	122.513,02	355.212,37

Aplicacions Informàtiques: En curs	01/01/2017	Addicions	Traspàs	Cancel·lació	31/12/2017
Cost	36.883,34	107.228,73			144.112,07
Valor net	36.883,34	107.228,73	0,00		144.112,07

TOTAL IMMOBILITZAT INTANGIBLE	01/01/2017	Addicions	Traspàs	Dotació	31/12/2017
Cost	1.603.922,12	129.879,36			1.733.801,48
Amortització	1.065.067,40			127.723,76	1.192.791,16
Valor net	538.854,72	129.879,36		127.723,76	541.010,32

7.1.1 Subvencions, donacions i llegats

Aquest any s'ha rebut un terreny cedit en ús per la construcció d'un dipòsit per valor de 11.616,86 €. Les subvencions i llegats rebudes es detallen en l'apartat 18 de la memòria.

7.1.2 Aplicacions informàtiques

Són llicències d'ús de programes informàtics.





CLASE 8.^a



OM8559869



7.1.3 Altres aspectes

Excepte pels drets sobre la propietat intel·lectual que afecten les aplicacions informàtiques, no existeixen restriccions a la titularitat de cap dels elements de l'immobilitzat intangible. Cap d'ells està afecte a garanties i reversió.

Els coeficients d'amortització i vides útils s'informen en la nota 4.1. No hi ha béns amb vida útil indefinida, ni canvis en els criteris d'estimació de la vida útil dels diversos intangibles.

No hi ha hagut correccions valoratives.

No hi ha arrendaments, litigis o embargaments que afectin l'immobilitzat intangible.

No hi ha despeses financeres que afectin aquests actius. Tots els elements intangibles estan afectes a l'activitat. Estan en ús i totalment amortitzats els següents:

Béns totalment amortitzats	2018	2017
Aplicacions Informàtiques	958.184,20	915.713,28
Total	958.184,20	915.713,28

7.2 Fons de comerç.

En data 2 de gener de 2015 es va signar un acord de compravenda de la cartera de clients amb "Laboratorios Guitart"

L'import de l'operació es va establir com un percentatge de la facturació real pels propers tres anys que liquidàvem durant aquest període. D'acord a l'estimació inicial feta es va calcular en 52.107,36€. Aquest any d'acord als pagaments reals s'ha ajustat fins als 46.223,41€. Aquest fons de comerç s'amortitza linealment en 10 anys. En 2018 s'ha amortitzat un import de 2.546,45€.

8 ARRENDAMENTS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALESA SIMILAR.

8.1 Arrendaments operatius.

L'edifici del carrer Pitàgores, seu social de la companyia, està edificat sobre un terreny de propietat municipal. A juliol de 1994 AMSA va obtenir el dret de superfície per un període de 75 anys. El valor de cost de l'edifici a 31 de desembre 2018 és de 2.318.477,59 € i s'amortitza a raó del 2 % l'immoble i el 12 % les instal·lacions pròpies del mateix edifici.

Com a contraprestació del dret de superfície AMSA paga a l'Ajuntament un cànon anual que s'imputa a resultats de l'exercici. El valor inicial fixat a l'exercici 1994 per al pagament d'aquest cànon va ser de 2.000.000 pessetes (12.000 euros) actualitzable anualment d'acord amb l'IPC. Per aquest concepte s'ha pagat a l'exercici 2018 la quantia de 20.463,95 € (20.241,29 euros a l'exercici 2017).

En data 24 de febrer de 2015 AMSA va signar amb MESSA un contracte d'arrendament de les instal·lacions adquirides per la continuïtat del funcionament dintre de les que es troben l'edifici d'energia i instal·lacions



CLASE 8.ª



OM8559870



de la xarxa de fred i calor. En 2018 els ingressos per aquest concepte han estat de 12.070,68 € (11.476,91 euros a l'exercici 2017).

Amb data 25 d'octubre de 2013, Aigües de Mataró va signar un contracte d'arrendament operatiu amb Pitney Bowes Renting, consistent en el lloguer d'una màquina per ensobrar i per un període de 66 mesos, equivalent a 66 quotes. El preu pactat per cada quota de rènting és de 201,00 €/mes. Aquest arrendament es va cancel·lar al 2018.

Amb data 31 de gener de 2014, Aigües de Mataró va signar un contracte d'arrendament operatiu amb BNP Paribas, consistent en el lloguer de tres equips multifunció i per un període de 72 mesos, equivalent a 72 quotes. El preu pactat per cada quota de rènting és de 84,80 €/mes. Aquest contracte es va cancel·lar al 2018.

Amb data 1^{er} de juliol de 2014, Aigües de Mataró va signar un contracte d'arrendament operatiu amb BNP Paribas, consistent en el lloguer d'un equip multifunció i per un període de 72 mesos, equivalent a 72 quotes. El preu pactat per cada quota de rènting és de 119,90 €/mes.

Amb data 30 de juliol de 2014, Aigües de Mataró va signar un contracte d'arrendament operatiu amb BNP Paribas, consistent en el lloguer d'uns equips multifunció i per un període de 72 mesos, equivalent a 72 quotes. El preu pactat per cada quota de rènting és de 289,00 €/mes.

Amb data 1 d'agost de 2016, Aigües de Mataró va signar un contracte d'arrendament operatiu amb BBVA rènting, consistent en el lloguer d'un equip multifunció i per un període de 72 mesos, equivalent a 72 quotes. El preu pactat per cada quota de rènting és de 159,00 €/mes.

Amb data 9 de juny de 2017, Aigües de Mataró va signar un contracte d'arrendament operatiu amb BBVA rènting, consistent en el lloguer d'un equip multifunció i per un període de 72 mesos, equivalent a 72 quotes. El preu pactat per cada quota de rènting és de 119,90 €/mes.

Amb data 27 de març de 2018, Aigües de Mataró va signar un contracte d'arrendament operatiu amb BNP Paribas, consistent en el lloguer d'un equip multifunció i per un període de 72 mesos, equivalent a 72 quotes. El preu pactat per cada quota de rènting és de 84,90 €/mes.

Amb data 19 de juliol de 2018, Aigües de Mataró va signar un contracte d'arrendament operatiu amb BNP Paribas, consistent en el lloguer d'un equip multifunció i per un període de 72 mesos, equivalent a 72 quotes. El preu pactat per cada quota de rènting és de 119,80 €/mes.

Amb data 17 de setembre de 2018, Aigües de Mataró va signar un contracte d'arrendament operatiu amb BNP Paribas, consistent en el lloguer d'una màquina per ensobrar i per un període de 72 mesos, equivalent a 72 quotes. El preu pactat per cada quota de rènting és de 159,190 €/mes.

L'import dels arrendaments operatius de rènting meritats imputat a resultats durant l'exercici 2018 ha estat de 10.900,82 euros. El 2017 els arrendaments operatius de rènting meritats imputat a resultats varen ser 10.991,10 euros.

CLASE 8.^a

OM8559871



9 INSTRUMENTS FINANCERS.

9.1 Consideracions generals

A la nota 4.6, s'informa sobre la naturalesa dels instruments financers i també de les categories establertes en la norma de registre i valoració novena definint-ne també les classes.

9.2 Informació sobre la rellevància dels instruments financers en la situació financera i resultats de l'empresa

9.2.1 INFORMACIÓ RELACIONADA AMB EL BALANÇ

a. Categories d'actius financers i passius financers

Actius financers

(Excepte inversions en el patrimoni d'empreses del grup, multigrup i associades)

Actius Financers: Derivats i altres	Llarg termini		Curt termini		Total	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017
I. Préstecs i partides a cobrar:						
1. Crèdits per operacions comercials	0,00	0,00	2.786.197,34	2.975.961,42	2.851.133,42	2.975.961,42
Clients per vendes i prest. de serveis	0,00	0,00	2.700.373,04	2.877.793,19	2.700.373,04	2.877.793,19
Clients dubtós cobrament	0,00	0,00	424.209,28	450.516,27	424.209,28	450.516,27
Bestretes a proveïdors	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
Provisió crèdits incobrables	0,00	0,00	-424.209,28	-450.516,27	-424.209,28	-450.516,27
Clients empr. del grup i associades	0,00	0,00	84.824,30	98.168,23	84.824,30	98.168,23
2. Crèdits per operacions no comercials	3.712.264,91	3.589.595,91	79.965,23	88.970,55	3.792.230,14	3.678.566,46
Fiances constituïdes	437.490,89	398.745,11	0,00	0,00	437.490,89	398.745,11
Bestretes al personal	0,00	0,00	15.029,15	18.951,55	15.029,15	18.951,55
Crèdits empr. del grup i associades	0,00	0,00	0,00	70.019,00	0,00	70.019,00
Deutors variis	3.226.767,02	3.171.269,80	64.936,08	0,00	3.226.767,02	3.171.269,80
Altres actius financers	48.007,00	19.581,00	0,00	0,00	48.007,00	19.581,00
Total Préstecs i partides a cobrar	3.712.264,91	3.589.595,91	2.866.162,57	3.064.931,97	6.578.427,48	6.654.527,88
II. Actius disponibles per a la venda						
1. Instruments de Patrimoni	60.611,78	60.611,78	0,00	0,00	60.611,78	60.611,78
Valorats a Cost	60.611,78	60.611,78	0,00	0,00	60.611,78	60.611,78
Total Actius disponibles p. a la venda	60.611,78	60.611,78	0,00	0,00	60.611,78	60.611,78
Total Actius financers	3.772.876,69	3.650.207,69	2.866.130,74	3.064.931,97	6.639.007,43	6.715.139,66



CLASE 8.^a



OM8559872

Els préstecs i partides a cobrar a llarg termini inclouen les fiances rebudes pel servei de subministrament. Fiances dipositades a l'Institut Català del Sòl, corresponents al 90% de les fiances rebudes dels abonats fins el 30 de setembre de 2018.

La partida de Deutors varis a llarg termini correspon a l'import pendent de cobrament per la venda de les accions de MESSA a GAS NATURAL SERVICIOS que s'explica en la nota 9.2.3.

La classificació del deute amb Gas Natural Servicios per venciments és la següent;

Anys	31.12.18	31.12.17
2019	0	0
2020	0	0
2021	189.857,06	186.592,70
2022	186.591,70	183.382,51
2023	183.382,51	180.228,51
2024 +	2.666.935,75	2.621.066,08
Total	3.226.767,02	3.171.269,80



Passius financers

Passius financers: Préstecs, derivats i altres	Llarg termini		Curt termini		Total	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017
I. Deutes i partides a pagar:						
1. Derivats i altres	520.672,58	702.977,09	2.948.491,61	2.992.039,77	3.469.164,19	3.695.016,86
Proveïdors	0,00	0,00	2.153.702,86	1.727.892,91	2.153.702,86	1.727.892,91
Proveïdors empr. del grup i associades	0,00	0,00	22,97	19,11	22,97	19,11
Creditors diversos	19.557,29	72.350,00	534.048,92	392.986,39	553.606,21	465.336,39
Creditors prestació de serveis	0,00	0,00	490.558,52	350.038,02	490.558,52	350.038,02
Retencions en garantia d'obres	9.859,16	10.033,31	20.305,73	19.763,92	30.164,89	29.797,23
Deutes ll.t. - MITyC	0,00	23.183,35	23.184,67	23.184,45	23.184,67	46.367,80
Fiances en garantia d'obres	9.698,13	39.133,34	0,00	0,00	9.698,13	39.133,34
Fiances rebudes	501.115,29	430.627,09	0,00	0,00	501.115,29	430.627,09
Deutes amb empreses del grup i associades	0,00	200.000,00	200.000,00	800.000,00	200.000,00	1.000.000,00
Provisions a curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Remuneracions pendents de pagament	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestretes per escomeses	0,00	0,00	60.716,86	71.141,36	60.716,86	71.141,36
2. Deutes d'entitats de crèdit	7.779.635,70	6.399.372,66	1.882.809,51	2.194.050,30	9.662.445,21	8.593.422,96
Deutes amb entitats de crèdit	7.779.635,70	6.399.372,66	1.882.809,51	2.194.050,30	9.662.445,21	8.593.422,96
Total Deutes i partides a pagar	8.300.308,28	7.102.349,75	4.831.301,12	5.186.090,07	13.131.609,40	12.288.439,82



CLASE 8.^a



OM8559873



b. Variació de la provisió per deteriorament de crèdits (clients de dubtós cobrament)

	2018	2017
Saldo 1.1.	450.516,27	377.756,70
Recuperació Incobrables	-12.342,88	-4.255,10
Sanejament Incobrables	-93.662,21	0,00
Dotació exercici	79.698,10	77.014,67
Saldo 31.12	424.209,28	450.516,27

c. A banda del deteriorament dels deutes amb clients, no hi ha actius financers ni passius financers valorats a valor raonable amb canvis al compte de pèrdues i guanys, ni hi ha hagut reclassificacions per canvis en criteris valoratius.

d. Classificació per venciments

En data 12 de juny de 2008 es va subscriure amb La Caixa de Pensions de Barcelona un contracte de préstec de 3.000.000 euros, amb venciment 1 de juliol de 2018 i a un interès variable que estarà compost pel tipus de referència EURIBOR a 90 dies + 0,75 punts. El préstec serà reintegrat a l'entitat financera en 40 quotes trimestrals d'un import inicial de 99.245,52 euros que seran revisades trimestralment.

En data 16 de desembre de 2.010 es va subscriure amb el Banc de Sabadell un contracte de préstec ICO per valor de 880.000 euros, amb venciment 25 de desembre de 2.020 i a un interès variable que estarà compost pel tipus de referència EURIBOR a 6 mesos + diferencial ICO de 2,00 punts + diferencial bancari 1,50 punts. El préstec serà reintegrat a l'entitat financera en 40 quotes trimestrals d'import inicial de 22.000 euros, que seran revisades trimestralment.

En data 12 de desembre de 2.011 es subscriu amb el Banc de Sabadell un contracte de préstec ICO per valor de 500.000 euros, amb venciment 25 de desembre de 2.018 i a un interès variable que estarà compost pel tipus de referència EURIBOR a 6 mesos + diferencial ICO de 3,00 punts + diferencial bancari 1,15 punts. El préstec serà reintegrat a l'entitat financera en 84 quotes mensuals per import de 5.952,39, que seran revisades semestralment.

En data 13 de desembre de 2.012 es subscriu amb el Bankinter un contracte de préstec ICO per valor de 400.000 euros, amb venciment 10 de gener de 2.018 i a un interès variable que estarà compost pel tipus de referència EURIBOR a 6 mesos + diferencial ICO + diferencial bancari 1,70 punts. El préstec serà reintegrat a l'entitat financera en 20 quotes de capital de 20.000 euros, amb un interès a revisar semestralment.

En data 21 de març de 2.014 es subscriu amb Banc Sabadell un contracte de préstec BEI per valor de 500.000 euros, amb venciment 31 de març de 2.019 i a un interès variable que estarà compost pel tipus de referència EURIBOR a 12 mesos + diferencial de 3,5 punts. El préstec serà reintegrat a l'entitat financera en 20 quotes trimestrals amb una quota inicial de 27.740,45 euros, amb un interès a revisar anualment.

En data 15 de maig de 2.014 es subscriu amb Cajamar un contracte de préstec per valor de 500.000 euros, amb venciment 13 de maig de 2.019 i a un interès fix del 4,50%. El préstec serà reintegrat a l'entitat financera en 20 quotes trimestrals de 28.057,65 euros.



CLASE 8.ª



OM8559874



En data 19 de setembre de 2.014 es subscriu amb Cajamar un contracte de préstec per valor de 995.000 euros, amb venciment 19 de setembre de 2.019 i a un interès variable que estarà compost pel tipus de referència EURIBOR a 3 mesos + diferencial de 2,75 punts. El préstec serà reintegrat a l'entitat financera en 20 quotes trimestrals amb una quota inicial de 53.664,80 euros, amb un interès a revisar anualment.

En data 11 de març de 2.015 es subscriu amb Cajamar un contracte de préstec per valor de 1.000.000 euros, amb venciment 11 de març de 2.021 i a un interès variable que estarà compost pel tipus de referència EURIBOR a 3 mesos + diferencial de 2,10 punts. El préstec serà reintegrat a l'entitat financera en 24 quotes trimestrals amb una quota inicial de 44.520,94 euros, amb un interès a revisar anualment.

En data 6 de febrer de 2.015 es subscriu amb Banco Popular un contracte de préstec per valor de 280.178,32 euros, amb venciment 6 de febrer de 2.018 i a un interès variable que estarà compost pel tipus de referència EURIBOR a 6 mesos + diferencial de 2,5 punts. El préstec serà reintegrat a l'entitat financera en 36 quotes mensuals amb una quota inicial de 8.110,93 euros, amb un interès a revisar anualment.

En data 12 de febrer de 2.015 es subscriu amb Banc Sabadell un contracte de préstec per valor de 862.500 euros, amb venciment 25 de setembre de 2.020 i a un interès variable que estarà compost pel tipus de referència EURIBOR a 12 mesos + diferencial de 2,40 punts. El préstec serà reintegrat a l'entitat financera en 23 quotes trimestrals amb una amortització de capital de 37.500 euros cadascuna, amb un interès a revisar anualment

En data 10 de febrer de 2.015 es signa amb l'Institut Català de Finances (ICF) la subrogació d'un contracte de préstec de 1.762.347,51 euros que en data 28 de desembre del 2010 va signar amb MESSA. L'import inicial del préstec era de 2.000.000 euros i AMSA era avalador. El préstec té data de venciment el 28 de desembre de 2.022 i un interès variable que estarà compost pel tipus de referència EURIBOR a 3 mesos + diferencial de 2,20 punts. El préstec serà reintegrat a l'ICF en 32 quotes trimestrals restants amb una quota inicial de 60.487,47 euros, amb un interès a revisar trimestralment.

El 24 de febrer de 2015 es van subrogar dos préstecs que MESSA tenia signats amb Bankia.

Un préstec hipotecari contra l'edifici de producció de MESSA per un import de 1.052.885,95 euros que va signar inicialment per 1.260.000 euros amb Mataró Energia Sostenible en data 2 de desembre de 2011. El préstec té data de venciment el 2 de desembre de 2026 i un interès variable que esta compost pel tipus de referència EURIBOR a 12 mesos + diferencial de 3,0 punts. El préstec serà reintegrat en 142 quotes mensuals restants amb una quota inicial de 8.985,41 euros, amb un interès a revisar anualment. El segon préstec es va amortitzar anticipadament a l'any 2016.

En data 17 de març de 2016 es subscriu amb Cajamar un contracte de préstec per valor de 2.000.000 euros, amb venciment 17 de març de 2.024 i a un interès variable que estarà compost pel tipus de referència EURIBOR a 3 mesos + diferencial de 1,25 punts amb un interès a revisar anualment. La disponibilitat a la signatura del contracte és d'un milió i el segon milió al setembre. El préstec serà reintegrat a l'entitat financera en 32 quotes trimestrals amb una quota inicial de 32.887,30 euros i de 67.859,58 euros quan la disponibilitat sigui de 2 milions.



CLASE 8.^a



OM8559875



En data 15 de juliol de 2016 es subscriu amb Banco Popular un contracte de préstec per valor de 1.000.000 euros, amb venciment 16 de juliol de 2.021 i a un interès variable que estarà compost pel tipus de referència EURIBOR a 12 mesos + diferencial de 1,5 punts. El préstec serà reintegrat a l'entitat financera en 20 quotes trimestrals amb una quota inicial de 51.992,08 euros, amb un interès a revisar anualment.

En data 16 de maig de 2017 es subscriu amb Cajamar un contracte de préstec per valor de 1.000.000 euros, amb venciment 16 de maig de 2.027 i a un interès variable que estarà compost pel tipus de referència EURIBOR a 3 mesos + diferencial de 1,00 punts amb un interès a revisar anualment. El préstec serà reintegrat a l'entitat financera en 40 quotes trimestrals.

En data 16 de maig de 2017 es subscriu amb BBVA un contracte de préstec per valor de 1.000.000 euros, amb venciment 16 de maig de 2.027 i a un interès variable que estarà compost pel tipus de referència EURIBOR a 3 mesos + diferencial de 1,07 punts. El préstec serà reintegrat a l'entitat financera en 40 quotes trimestrals amb una amortització de capital de 25.000€ en cada quota.

En data 02 de març de 2018 es subscriu amb BBVA un contracte de préstec per valor de 3.000.000 euros, amb venciment 02 de març de 2.031 i a un interès variable que estarà compost pel tipus de referència EURIBOR a 3 mesos + diferencial de 0,93 punts. El préstec serà reintegrat a l'entitat financera, després d'un any de carència, en 48 quotes trimestrals amb una amortització de capital de 62.449,90€ en cada quota.

En data 14 de març de 2018 es subscriu amb Cajamar un contracte de préstec per valor de 3.000.000 euros, amb venciment 14 de març de 2.030 i a un interès variable que estarà compost pel tipus de referència EURIBOR a 3 mesos + diferencial de 1,00 punts amb un interès a revisar anualment. El préstec serà reintegrat a l'entitat financera en 40 quotes trimestrals després d'un any de carència. La disposició d'aquest préstec esta lligada a la certificació de les obres d'inversió del dipòsit. A 31 de desembre de 2018 es van disposar 195.000 euros del total del préstec.

Amortització préstecs

Any	B.Sabadell 2010	B.Sabadell 2014	Cajamar 5/14	Cajamar 09/14	B.Sabadell 2015	ICF
2.019	88.000,00	27.183,60	55.182,49	157.638,44	150.000,00	277.391,42
2.020	88.000,00				112.500,00	227.479,33
2.021						232.639,35
2.022						237.852,52
	176.000,00	27.183,60	55.182,49	157.638,44	262.500,00	975.362,62



CLASE 8.^a



OM8559876

Amortització préstecs						
Any	Cajamar 2015	Cajamar 2016	Bankia Hipo	Popular 2016	Cajamar 2017	BBVA 2017
2.019	170.705,67	256.498,92	84.878,91	200.705,02	100.592,78	100.000,00
2.020	173.752,47	258.872,02	87.326,32	203.732,57	101.272,50	100.000,00
2.021	43.920,52	261.267,09	89.844,32	154.813,65	101.956,81	100.000,00
2.022		263.684,31	92.434,90		102.645,72	100.000,00
2.023		266.123,91	95.100,19		103.339,31	100.000,00
2.024		66.914,38	97.842,31		104.037,58	100.000,00
2.025			100.663,53		104.740,57	100.000,00
2.026			103.565,90		105.448,31	100.000,00
2.027					52.990,74	50.000,00
	388.378,66	1.373.360,63	751.656,38	559.251,24	877.024,32	850.000,00

Amortització préstecs			
Any	BBVA 160518	Cajamar 140318	TOTAL
2.019	187.499,70	12.625,73	1.868.902,68
2.020	249.999,60	16.982,09	1.619.916,90
2.021	249.999,60	17.152,55	1.251.593,89
2.022	249.999,60	17.324,71	1.063.941,76
2.023	249.999,60	17.498,61	832.061,62
2.024	249.999,60	17.674,26	636.468,13
2.025	249.999,60	17.851,65	573.255,35
2.026	249.999,60	18.030,85	577.044,66
2.027	249.999,60	18.211,84	371.202,18
2.028	249.999,60	18.394,64	268.394,24
2.029	249.999,60	18.579,28	268.578,88
2.030	249.999,60	4.673,79	254.673,39
2.031	62.504,70		62.504,70
	3.000.000,00	195.000,00	9.648.538,38



A 31 de desembre del 2018 està pendent de pagament una quota del préstec amb ICF per import de 54.873,77 euros.

En data 16 d'abril de 2012 es subscriu amb el Bankinter una pòlissa de crèdit per valor de 500.000 euros, sense venciment i amb revisió anual a un interès variable que, a data d'avui, està compost pel tipus de referència EURIBOR a 90 dies + 1,10 punts. El saldo no disposat a 0,3% anual. A 31 de desembre de 2018 no estava disposada.

En data 13 de juliol de 2018 l'Ajuntament de Mataró, a sol·licitud d'AMSA, va atorgar un ajut de caixa fins a 1.000.000€ que s'anirà disposant segons les necessitats de la tresoreria. Aquest ajut té un cost per AMSA



CLASE 8^a



OM8559877



segons prudència financera revisable cada 3 mesos i tindrà una durada de 12 mesos. A 31 de desembre de 2018 no s'havia disposat (600.000 euros a 31 de desembre de 2017).

- e. No s'han produït transferències d'actius financers.
- f. No s'han produït cessions d'actius financers, ni acceptats en garantia.
- h. L'empresa compleix amb els terminis contractuals de pagament. A aquest respecte veure la nota núm. 27.
- i. Deutes amb característiques especials.

1.- El Cànon de l'Aigua, cobrat per compte de l'Agència Catalana de l'Aigua, considerant el seu venciment, representa un deute a curt termini i així es recull en el Balanç, però cal tenir present que, segons es desprèn de la legislació vigent, Llei i Reglament aprovat per la Generalitat, a la pràctica i a la hora de fer una lectura del balanç s'hauria de considerar com a llarg termini al ser un deute que es renova periòdica i constantment en motiu de la facturació del cànon que es produeix al mateix temps que la de subministrament d'aigua.

El deute en concepte de Cànon és d'un net de 325.636,40 euros, tal com consta explicat a la nota 2.5, "Administracions Públiques".

2.- En data 17 de març de 2010 Aigües de Mataró va rebre, com a representant del conjunt d'empreses cooperants en el Projecte GIAQUA, un préstec sense interessos (MITYC) de 10 anys per import de 727.605 euros per tal de desenvolupar l'esmentat projecte. El període de carència d'aquest préstec és de 3 anys amb un interès del 0%.

Degut a que el projecte es cancel·la, finalment aquest préstec queda reduït a 429.286,12€ segons la resolució del Ministeri d'acord amb les despeses justificades del projecte. D'aquest total, el retorn de 162.283,45 € euros anirà a càrrec d'AMSA i la resta a càrrec de les altres empreses cooperants del projecte. A 31 de desembre de 2018 AMSA com representant s'encarrega del pagament al Ministeri de la quota de totes les empreses. A fi de l'exercici resta pendent de retorn del préstec a càrrec d'AMSA 23.184,67 euros (46.367,80 euros a 31 de desembre de 2017).

9.2.2 INFORMACIÓ RELACIONADA AMB EL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS I EL PATRIMONI NET

Les pèrdues o guanys nets procedents de les diferents categories d'instruments financers es detallen en el quadre següent

Instrument financer	Exercici 2018			Exercici 2017		
	Pèrdua	Guany	Saldo net	Pèrdua	Guany	Saldo net
Ingressos per interessos (1)		81.016,88	81.016,88		55.667,94	55.667,94
Interessos pagats(2)	-133.746,46		-133.746,46	-234.180,18		-234.180,18
Total	-133.746,46	81.016,88	-52.720,58	-234.180,18	55.667,94	-178.512,24



CLASE 8.ª



OM8559878

- (1) Interessos
- (2) Interessos pagats, gestions d'impagats i despeses de cobrament

No existeixen instruments financers que s'hagin de considerar a valor raonable.

9.2.3 ALTRA INFORMACIÓ

c) Empreses del Grup, multigrup i associades

AMSA, Promocions Urbanístiques de Mataró, SA (PUMSA) i EPEL Tecnocampus (EPEL TCM) són tres Societats que el seu capital, pertany en la seva totalitat a l'Ajuntament de Mataró.

AMSA, PUMSA I EPEL TCM no tenen cap participació directa entre elles.



EMPRESSES DEL GRUP

MESSA, MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE, SA.

Naturalesa i identificació de la Societat.

Constituïda el 3 d'octubre de 2001. Ha realitzat successius augments de capital fins que a 31.12.2010 quedà establert en 4.200.000 euros representat per 42.000 accions nominatives, d'una sola sèrie i de 100 euros de valor nominal cadascuna.

El 19 de juny de 2013 la Junta General de MESSA va aprovar una operació acordió, es a dir la reducció i posterior ampliació de capital per compensació de crèdits de l'empresa. Es van amortitzar accions per 1.484.000 euros i es va augmentar el capital per compensació de crèdits per 2.000.000 euros.

D'aquesta manera es van capitalitzar 2.000.000 d'euros dels crèdits que tenia MESSA amb AMSA.

El nou capital social de MESSA es va fixar en 4.716.000 euros representat per 47.160 accions nominatives, d'una sola sèrie i de 100 euros de valor nominal cadascuna.

A començament del 2015 el valor pel que figura comptablement la participació d'AMSA, era de 4.730.000 euros de nominal. Aquest import és el total de les aportacions de capital que AMSA va realitzar en MESSA. Juntament amb això es va dotar una provisió per la depreciació de valor de les accions de MESSA de 2.457.514,04 euros a 31 de desembre de 2014, que inclouen la reducció de capital per pèrdues.

Fins al febrer i després de llargues converses, AMSA va comprar a IDAE i EFIENSA les seves participacions en MESSA de manera que posseïa el 100% del capital.

AMSA va vendre a Gas Natural a finals de març, 24.100 de les accions d'acord al concurs públic del que en va ser l'adjudicatària.

El 24 de març de 2015 Gas Natural va exercir el dret de compra del 51,1% de les accions de MESSA, signant amb AMSA el contracte de compra. La guanyadora del concurs es va comprometre al pagament de



CLASE 8.^a



3.960.000 euros per 24.100 accions de MESSA a raó de 200.000 euros anuals a partir de l'any 2021 fins al 2023 i pagaments de 210.000 euros des de 2024 fins 2039. També a pagar un lloguer anual de les instal·lacions de 10.000 anuals més un 10,1% del nou negoci.

A 24 de febrer de 2017 en Junta General extraordinària es va aprovar la reducció del Capital de MESSA per restablir l'equilibri entre el Capital i el Patrimoni Net i eliminar les pèrdues d'anys anteriors. El Capital es redueix de 4.716.000€ a 2.358.000€ mitjançant la reducció del valor nominal de les accions de 100€ per acció a 50€ cadascuna.

Les accions que a 31 de desembre de 2018 posseeix AMSA són 23.060 accions i equivalent al 48,90% de participació en el capital de la societat.

Objecte de la Societat

La Societat té per objecte la construcció, explotació i administració d'una xarxa de distribució d'energia tèrmica, així com la construcció, explotació, administració, i/o manteniment d'altres infraestructures relacionades amb l'estalvi d'energia i l'ús d'energies renovables.

La societat podrà realitzar activitats complementàries a l'objecte social que podran ser desenvolupades bé directament o indirectament interessant-se en altres societats intervenint en la seva constitució, associant-se a les mateixes o participant en qualsevol forma en aquelles empreses o activitats que per ser el seu objecte social anàleg o idèntic puguin ser d'interès per l'assoliment i èxit de la seva activitat empresarial. La seu social és a Carretera de Barcelona, 192 Mataró.

Les dades dels exercicis 2017 i 2018 són les següents:

MESSA	2018	2017
Capital social	2.358.000,00	2.358.000,00
Reserves	-1.116,00	-1.116,00
Resultats ex. Anterior	-472.676,75	-257.271,35
Pèrdues i guanys	-389.992,42	-215.405,40
Aportació socis	133.767,55	133.767,55
Subvencions, donacions i llegats rebuts	576.473,64	538.092,88
Patrimoni Net	2.204.456,02	2.556.007,68
Núm. accions	47.160,00	47.160,00
Valor net comptable de la inversió	1.153.062,00	1.249.917,10
Valor en llibres	1.059.210,81	1.249.917,10



CLASE 8.^a



OM8559880

Les dades de l'exercici 2018 són provisionals i les corresponents a l'exercici 2017 han estat auditades. La variació del deteriorament d'empreses associades ha estat:

	2018	2017
Saldo 1.1.	1.062.962,22	969.994,01
Dotació exercici (MES, SA)	190.706,29	92.968,21
Saldo 31.12.	1.253.668,51	1.062.962,22

d) Altre tipus d'informació

PARTICIPACIÓ EN ALTRES EMPRESES.

Les inversions en el patrimoni d'empreses, figuren comptablement pel valor nominal de la participació en el moment de la constitució o, en el seu cas, de l'ampliació de capital. Les empreses participades, són,

- Gestió Integral d'Aigües de Catalunya, SA.
- Sorea, Rubatec, AMSA, AIE (10%)

i participa indirectament a: Serveis Integrals del Maresme SL mitjançant l'AIE, la qual hi participa en un 80%, essent la participació efectiva d'AMSA del 8%.

Cap de les empreses cotitza en Borsa.



GESTIÓ INTEGRAL D'AIGÜES DE CATALUNYA, SA.

Naturalesa i identificació de la Societat

Constituïda el 4 de novembre de 1997 com AIE, actualment transformada en SA per acord de la Junta General de 19 novembre de 2.008. AMSA, hi participa amb el 9,964 % que representa un total de 53.035 euros. La seu social és a C/ Montserrat, 1-7 1er 1ra 08241 Manresa.

És una societat privada local, òrgan de gestió directe del Consorci per a la Gestió Integral d'Aigües de Catalunya que té per objecte, entre d'altres, la gestió dels serveis d'abastament, sanejament, reutilització i laboratori dels municipis consorciats. En el capital social participen Aigües de Mataró, SA, Aigües de Manresa, SA, Aigües del Prat, SA Aigües de Reus, Empresa Municipal Aigües de Vilafranca, SA i Empresa Municipal de Serveis Públics, SL, de Tortosa.

El dia u de febrer del 2017 AMSA va vendre, 23 accions a GIACSA en règim d'autocartera per un import de 25.094,61€. Com conseqüència d'aquesta operació es van reduir les accions de 667 a 552.



CLASE 8.ª



OM8559881



El valor pel que figura comptablement la participació d'AMSA, és de 36.571,30 Euros que és l'import fet efectiu en el moment de la constitució de la societat més l'aportació a l'ampliació de capital feta en 2.008, traient la venda del 2017.

No s'han percebut dividends en l'exercici.

Les dades que es presenten són les corresponents als dos darrers balanços aprovats.

GIAC, S.A.	2017	2016*
Capital social	440.496,00	532.266,00
Reserves	-78.171,91	-95.306,92
Altres partides		
Resultats ex. Anterior		
Pèrdues i guanys	49.936,25	50.838,06
Patrimoni Net	437.524,09	525.692,37
Subvencions, donacions i llegats rebuts	25.263,75	37.895,23
Núm. accions	552	552
Valor teòric /acció	792,62	952,34
Valor nominal /acció	798,00	964,25
Valor en llibres	36.571,30	36.571,30

Els comptes anuals dels exercicis 2016 i 2017 han estat auditats.

SOREA-RUBATEC-AMSA, AIE (ABANS AQUAMBIENTE-RUBATEC-AMSA, AIE).

Naturalesa i identificació de la Societat

Constituïda el 15 d'octubre de 1997, té un Capital Social de 240.404,80 euros, dividit en 40 participacions de 6.010,12 euros de valor nominal cadascuna. AMSA hi participa amb el 10%. La seu social és a l'Av.Diagonal, 211 Barcelona.

L'agrupació, com activitat econòmica auxiliar de la que realitzen els seus socis, SOREA, Sociedad Regional de Abastecimiento de Aguas, SAU, Serveis Integrals de Manteniment Rubatec SA i AMSA, té com objecte social: La subscripció i desemborsament del 80 % del capital social de l'empresa d'economia mixta que sota la denominació SIMMAR, Serveis Integrals del Maresme SL, esta constituïda per a la gestió dels serveis de sanejament, enllumenat públic i aquells altres propis dels serveis tècnics i brigades municipals, dins de l'àmbit de la Comarca del Maresme, segons el que determina l'article 1r del Plec de Condicions i com a



CLASE 8.^a



0M8559882

conseqüència de l'adjudicació a aquesta A.I.E. del concurs convocat a l'efecte pel Consell Comarcal del Maresme, en sessió de 16 de setembre de 1997.

La realització d'estudis i projectes i l'execució d'obres d'infraestructura hidràulica i elèctrica, així com tota classe d'obres i instal·lacions de tot tipus, ampliació o millora d'estacions de bombeig, tractament, plantes depuradores i potabilitzadores, canonades de conducció, xarxes de distribució, electricitat i clavegueram, tot allò en l'àmbit de l'empresa Mixta en la qual participa aquesta Agrupació.

El valor pel que figura comptablement la participació d'AMSA, és el nominal de 24.040,48 euros.

Les dades que es presenten són les corresponents als dos darrers balanços aprovats.

SOREA-RUBATEC-AMSA, AIE	2017	2016
Capital social	240.404,80	240.404,80
Reserves		
Resultats ex. Anterior		
Pèrdues i guanys	310.169,00	218.684,00
Patrimoni Net	550.574,00	459.089,00
Núm. accions	40,00	40,00
Valor teòric /acció	13.764,35	11.477,23
Valor nominal /acció	6.010,12	6.010,12
Valor en llibres	24.040,48	24.040,48



El Consell d'Administració de 17 de juliol de SOREA-RUBATEC-AMSA, AIE decideix distribuir la quantitat de 550.000 euros, a compte dels dividends, per aplicació del resultat de l'exercici 2018. L'import corresponent a AMSA s'ha registrat a l'epígraf d'ingressos financers.

9.3 Informació sobre la naturalesa i el nivell de risc procedent d'instruments financers

INFORMACIÓ QUALITATIVA

Si bé el fons de maniobra d'AMSA és negatiu, aquest fet estaria justificat pel sector de l'activitat, que disposa d'un sistema de curt termini de cobraments i de més llarg termini de pagaments, incloent el cànon de l'aigua que AMSA recapta per compte de l'Agència Catalana de l'Aigua.

La Societat no té tensions de tresoreria motiu pel qual no s'ha disposat de l'ajut de Caixa atorgat per l'Ajuntament de Mataró.

L'activitat de la Societat està exposada a diversos riscos financers:

a) Risc de crèdit: Es troba a l'efectiu i equivalents d'efectiu, així com els deutors comercials i altres comptes a cobrar.



CLASE 8.^a



OM8559883

- b) Risc de liquiditat: Es realitza un seguiment de les previsions de reserva de liquiditat per disposar de fons suficients per cobrir els pagaments previstos.
- c) Risc de tipus d'interès de fluxos d'efectiu: En aquest sentit cal indicar que la pràctica totalitat del préstecs de la Societat estan indexats a l'Euribor.





CLASE 8.^a



OM8559884

9.4 Fons propis

El moviment dels comptes que conformen aquest epígraf durant l'exercici, ha estat el següent:

	01/01/2018	Altes	Baixes	Traspassos	31/12/2018
Capital social	10.500.000,00				10.500.000,00
Reserva legal	2.100.000,00				2.100.000,00
Reserves voluntàries	7.632.782,88			1.181.581,98	8.814.364,86
Pèrdues i guanys	1.875.581,98	1.879.352,90	-694.000,00	-1.181.581,98	1.879.352,90
Dividends a compte					0,00
Total	22.108.364,86	1.879.352,90	-694.000,00	0,00	23.293.717,76

En la Junta General del dia 7 de juny de 2018 es va aprovar la distribució del resultat del 2017. Una part destinat al repartiment de dividends de 694.000 euros i la resta a reserves voluntàries.

CAPITAL

Al començament de l'exercici, el capital social, estava representat per 1.050 accions nominatives de deu mil euros de valor nominal cadascuna, totalment subscrietes i desemborsades que pertanyen a l'Ajuntament de Mataró en la seva totalitat.

RESERVA LEGAL

D'acord amb el que s'estableix a l'article 274 del Text Refós de la Llei de Societats de Capital les reserves legals representen el 20 % del Capital Social.

RESERVES VOLUNTÀRIES

Correspon als resultats acumulats que no han estat objecte d'altra distribució específica. Són de lliure disposició.



10 EXISTÈNCIES

Sobre les existències no hi ha contrets compromisos de compra ni de venda. No estan subjectes a cap limitació de disponibilitat, ni per garanties, fiances i pignoracions, ni d'altre tipus.

No s'hi ha capitalitzat despeses financeres.



CLASE 8.^a



0M8559885

11 MONEDA ESTRANGER

No n'hi ha.

12 SITUACIÓ FISCAL

Les operacions no comercials amb les administracions públiques presenten el següent detall,

	Llarg termini		Curt termini		Total	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Saldos Deutors						
Crèdits amb Administracions Públiques	16.258,35	14.108,06	203.686,24	53.535,04	219.944,59	67.643,10
Saldos Creditors						
Deutes amb Administracions Públiques	5.002,22	5.215,45	518.349,21	518.706,28	523.351,43	523.921,73

La societat té oberts a inspecció tots els impostos a què està sotmesa per liquidacions presentades en els exercicis no prescrits d'acord amb la normativa vigent. La Direcció de la Societat creu que no existeixen contingències d'importos significatius que puguin derivar-se de la revisió dels anys oberts a inspecció.

AMSA, Societat Privada Municipal, té la consideració d'empresa bonificada fiscalment d'acord amb l'article 34. del Text Refós de la Llei de l'Impost sobre Societats aprovat per 27/2014 de data 27 de novembre de 2014 i, per les seves activitats privatives, s'aplica una bonificació del 99% de la quota.



CLASE 8.^a

OM8559886



12.1 Impostos sobre beneficis

Impost corrent

Conciliació del resultat amb la base imposable de l'Impost sobre Societats,

Resultat comptable abans impostos							1.914.595,70
	Per activitats						Total
	Privatives		No Privatives				
	Compte Pèrdues i Guanys		Imputats al Patrimoni Net		Compte Pèrdues i Guanys		
	Augm.	Dism.	Augm.	Dism.	Augm.	Dism.	
Saldo ingressos i despeses	2.034.777,57	0	0	0	0	120.181,87	1.914.595,70
	Compte Pèrdues i Guanys		Imputats al Patrimoni net		Compte Pèrdues i Guanys		
	Augm.	Dism.	Augm.	Dism.	Augm.	Dism.	
Diferències Permanents	3.350,95	55.497,22	0	0	109.689,41	0	57.543,14
Diferències temporànies	1.168,82	0	0	0	173.089,12	0	174.257,94
amb origen en aquest exercici	0	136.173,84	131.759,16	131.759,16	0	0	-136.173,84
amb origen en ex. anteriors	1.168,82	136.173,84	131.759,16	131.759,16	173.089,12	0	38.084,10
Resultat comptable ajustat	1.847.626,28				165.596,66		2.010.222,94
Tipus Impositiu	25%	-	-	-	25%	-	25%
Impost brut	461.906,57	-	-	-	40.649,17	-	487.761,88
Bonificació 99%	457.287,50	-	-	-	-	-	442.965,22
Ded. 5% amort dif 30% a 25% IS	6.825,15	-	-	-	-	-	6.825,15
Quota íntegra després de bonificacions	-2.189,63	-	-	-	40.649,17	-	38.443,09
Màxim Deduccions s/ Quota	25%						0
					Deducció donatius		1.050,00
					Quota líquida		37.393,09
					Pagaments a compte		8.427,37
					Per retencions capital mobiliari		4.211,89
					Per pagaments fraccionats		4.212,48
					Quota diferencial		28.968,72

Explicació de les diferències permanents

En la Llei 16/2013 modifica la Llei de l'Impost de Societats es deroga l'article 12.3 i introdueix en l'article 14 un nou apartat fixant com no deduïbles la despesa per correcció valorativa de participacions en els fons propis d'entitats. Les modificacions tenen efectes retroactives a 01.01.2013. Per això AMSA deixa de deduir-se les pèrdues de MESSA i modifica la liquidació de l'Impost de Societats que fins 2012 es feia. Aquest any, segons el RD 3/2016 es comença a revertir fiscalment tot el deteriorament de MESSA deduït en els darreres anys. El termini per fer-ho és de 5 anys. L'import total a revertir es calcula en 865.445.60 euros. En 2018 l'ajustament és de 173.089,12 euros. El mateix import que el 2017.



CLASE 8.^a



0M8559887



	Privatives	No privatives	Diferències
Depreciació MESSA		190.706,29	190.706,29
Ingressos financers		-81.016,88	-81.016,88
Multes i Sancions	350,95		350,95
Donació Càritas	3.000,00		
Interessos Venda diferida accions MESSA	-55.497,22		-55.497,22
Total dif. Permanents	-52.146,27	109.689,41	54.543,14

2) Impost diferit: L'any 2008 AMSA va rebre en donació un dipòsit situat a Ronda Roca Blanca de Mataró en endavant "Dipòsit C.100", mitjançant Decret dels Serveis Centrals de l'Ajuntament, en virtut del qual ATLL va cedir a AMSA la titularitat de l'esmentat "Dipòsit C.100. Comptablement va suposar el registre d'un ingrés imputat al patrimoni net com a donació i com a tal, net de l'efecte impositiu, el qual va enregistrar-se com a impost diferit a revertir a mesura que es reconegui com ingrés de cada exercici la part de la donació rebuda corresponent a la dotació per amortització. Als efectes de l'impost sobre societats l'empresa va liquidar a l'exercici 2008, la donació rebuda.

Fiscalment, va integrar-se a la base imposable de l'Impost sobre Societats de l'exercici 2008, i comptablement, es va activar com immobilitzat material amb contrapartida a un compte d'ingrés a incorporar a patrimoni net que s'abonarà a resultats cada exercici en la mesura que s'apliqui a l'activitat en funció de les amortitzacions.

Dintre del punt B. IV del Passiu i dins dels 16.258,35 euros del punt A.VI de l'Actiu, 4.806,05 euros correspon a l'Impost sobre Societats diferit pendent de reversió, i és l'efecte impositiu total de la donació del dipòsit C.100, deduïda la bonificació del 99% de la quota per ser d'aplicació l'article 34 del TRLIS. Atès que AMSA ja va tributar per la donació rebuda, la reversió de l'impost implicaria una major càrrega impositiva. Per aquest motiu va dotar-se un crèdit impositiu per diferències temporànies deduïbles pel mateix import amb la finalitat de neutralitzar la major tributació que podés comportar la reversió de l'Impost diferit. A l'any 2016 com conseqüència del canvi de tipus del 30% al 25% es va regularitzar un import 1.174,85 euros del crèdit fiscal.

En 2013 i 2014, segons la llei 16/2012, les amortitzacions només es poden deduir fiscalment el 70% de l'import total amortitzat en l'exercici. Aquesta situació genera un crèdit fiscal que es reverteix a partir del 2015 al llarg de 10 anys en amortització lineal. L'import de les amortitzacions que generen un ajustament temporal positiu és de 682.709,54 euros i un crèdit fiscal en 2014 de 2.048,13 euros. En 2013 l'ajust temporal positiu va ser de 679.028,85 euros amb un crèdit fiscal de 2.037,09 euros. Aquest crèdit fiscal figuren dins dels 16.258,35 euros del punt A.VI de l'Actiu. En 2018 es va revertir aquest crèdit fiscal en 340,43 euros. El mateix import que al 2017.



CLASE 8.^a



OM8559888

En 2015 es van vendre accions de MESSA amb una comptabilització del benefici a valor actual amb una taxa de 1,75%. Donat que encara no s'ha cobrat, es meriten els interessos fins 31 de desembre del 2018 i es fa un ajust temporal negatiu pel que fa als interessos que pugen 55.497,22 euros.

En 2016 es va començar amortitzar el fons de comerç generat l'any 2015. El fons de comerç s'amortitza a raó del 10% anual, tenint en compte que la seva vida útil és de 10 anys. Fiscalment solament es pot deduir un 5% pel que la diferència es va acumulant un crèdit fiscal que a partir de 11é. any es podrà aplicar. El crèdit fiscal aquest any va ser de 385,13 euros.

No hi han deduccions per inversions en mesures per reduir l'impacte mediambiental.

12.2 Altres tributs.

Taxa trimestral per l'ús del subsòl: 1,5% sobre el total dels seus ingressos

Segons el conveni d'adscripció de béns subscrit el 18 de novembre de 1996 Aigües de Mataró paga anualment a l'Ajuntament de Mataró un cànon actualitzable segons IPC. En l'any 2018 l'import pagat va ser de 124.232,24 € pel concepte d'utilització dels béns de domini públic municipal que se li han adscrit. Atés que no es tracta d'una adscripció gratuïta, la Societat no va activar els esmentats béns adscrits.

En el 2015 Aigües de Mataró va liquidar puntualment a l'Ajuntament de Mataró un cànon de 978.080,05 euros per l'ús de les instal·lacions cedides en us de la xarxa de clavegueram. En 2015 es va pagar 178.080,05 euros del cànon, en 2016, 2017 i 2018 200.000 euros cada any. Restant pendent de pagar 200.000 euros que es pagarà el proper any. Aquest import es troba comptabilitzat a l'epígraf de deutes amb empreses del grup a curt termini.

No es preveuen circumstàncies que, en cas de inspecció, se'n puguin derivar contingents fiscals.





CLASE 8.^a



OM8559889



13 INGRESSOS I DESPESES.

13.1 Desglossament de la partida 4a i 4b del dèbit del compte de Pèrdues i Guanys.

4.a) Compra d'aigua

	2018	2017
En euros	3.170.679,32	3.192.704,94

4.b) Consum existències comercials i altres aprovisionaments

	2018 Compres	Variació d'existències	2017 Compres d'existències	Variació d'existències
Comptadors: Compra variació existències	323.162,02	1.073,20	317.694,81	33.534,59
Canonades: Compra variació existències	92.830,51	-20.959,60	50.417,44	-8.442,15
Vàlvules: Compra variació existències	55.587,07	-9.463,80	51.190,85	-8.678,77
Altres Materials: Compra variació existències	97.259,80	-23.877,12	87.018,91	3.968,01
Energia: Compra	144.599,72		142.750,34	
Hipoclorit	10.310,80		5.826,74	
Material Laboratori: Compra	91.782,67		82.969,41	
Total consums	815.532,89	-53.227,32	737.868,50	18.045,74

6.b) Càrregues Socials.

	2018	2017
Seguretat Social	948.855,94	896.472,37
Altres despeses de personal	135.758,94	100.235,49
Aportació Pla de Pensions	0,00	0,00
Total Càrregues Socials	1.084.614,88	996.707,86



CLASE 8.^a



OM8559890

14 PROVISIONS I CONTINGÈNCIES.

No n'hi ha

15 INFORMACIÓ SOBRE MEDI AMBIENT.

Aigües de Mataró, SA no realitza activitats mediambientals i en el seu immobilitzat material no hi figuren sistemes, equips o instal·lacions per a la protecció i millora del medi ambient.

16 RETRIBUCIONS A LLARG TERMINI AL PERSONAL.

No n'hi ha

17 TRANSACCIONS AMB PAGAMENT BASATS EN INSTRUMENTS DE PATRIMONI.

No n'hi ha.



CLASE 8.^a

OM8559891



18 SUBVENCIONS I DONACIONS.

La major part dels Béns rebuts en donació del primer quadre estan totalment amortitzats, excepte els terrenys i el dipòsit C-100 que es va rebre en 2.008.

La situació al 31 de desembre de 2018 de les donacions rebudes és la següent.

Donant	Any	Típus	Cost Adquisició	Traspassat a resultat a 31/12/2018	Traspassat a resultat a 31/12/2017
Urbanització Vilardell	199 2	Terreny	6.490,93	---	---
		Dipòsits	24.040,48	24.040,48	24.040,48
		Xarxa	69.879,68	69.879,68	69.879,68
Urbanització les Sureres	199 3	Terreny	9.589,15	---	---
		Dipòsits	6.899,62	6.899,62	6.899,62
		Xarxa	60.440,78	60.440,78	60.440,78
Institut Municipal Salut	199 3	Aparells Laboratori	20.394,23	20.394,23	20.394,23
		Mobiliari	482,48	482,48	482,48
		Xarxa	17.429,35	17.429,35	17.429,35
Urbanització la Fornenca	199 4	Xarxa	17.429,35	17.429,35	17.429,35
Urbanització la Cornisa	199 4	Dipòsits	9.616,19	9.616,19	9.616,19
		Xarxa	119.288,88	119.288,88	119.288,88
Unió Recreativa Larú	199 4	Xarxa	5.162,99	5.162,99	5.162,99
Aigües Ter Llobregat	200 8	Dipòsits	3.293.978,96	1.344.497,67	1.207.852,46
Urbanització Rda.Bellavista	201 8	Terreny	11.616,86	---	---
Total donacions			3.655.310,58	1.678.132,35	1.541.487,14

La imputació a resultats de subvencions i donacions en euros, obeeix al següent detall.

	2018	2017
Drets s/ instal·lacions cedides en ús:	549.011,01	571.746,41
Subvencions a l'exploració:	0,00	0,00
Donació dipòsit C.100:	131.759,16	131.759,16
TOTAL	680.770,17	703.505,57



CLASE 8.^a
RECURSOS



OM8559892

El valor net comptable de les instal·lacions cedides en ús a 31.12.18 ascendeix a 9.282.768,94 euros (9.831.779,95 euros a 31 de desembre de 2017, Nota 5).

El moviment de l'epígraf de subvencions, donacions i llegats rebuts ha estat el següent:

	2018	2017
Saldo inicial	11.928.771,09	12.630.772,41
Altes de l'exercici	11.616,86	----
Traspàs a resultat	-680.770,17	-703.505,57
Altres	213,23	1.504,25
Saldo final	11.259.851,01	11.928.771,09

Essent el detall el següent:

	2018	2017
Donacions rebudes	1.977.082,07	2.096.991,14
Instal·lacions cedides en ús	9.282.768,94	9.831.779,95
Saldo final	11.259.851,01	11.928.771,09

19 COMBINACIONS DE NEGOCIS.

No n'hi ha.

20 NEGOCIS CONJUNTS.

No n'hi ha.

21 ACTIUS NO CORRENTS MANTINGUTS PER A LA VENDA I OPERACIONS INTERROMPUDES.

No n'hi ha.



CLASE 8.^a

OM8559893



22 ESDEVENIMENTS POSTERIORS AL TANCAMENT.

No s'ha produït cap fet que pugui afectar a l'aplicació del principi d'empresa en funcionament.

23 OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES.

Informació sobre transaccions amb empreses del Grup

Pumsa	Serveis prestats 2017		Vendes 2017	
	Facturat	Ingrés	Facturat	Ingrés
Aigua / Clavegueram	--	--	42.289,33	37.398,15
Treballs	17.973,99	17.595,59	--	--
Totals	17.973,99	17.595,59	42.289,33	37.398,15

Pumsa	Serveis prestats 2018		Vendes 2018	
	Facturat	Ingrés	Facturat	Ingrés
Aigua / Clavegueram	--	--	44.129,23	39.107,59
Treballs	70.248,93	69.802,61	--	--
Totals	70.248,93	69.802,61	44.129,23	39.107,59

Ajuntament de Mataró	Serveis Rebutats 2017		Serveis prestats 2017		Vendes 2017	
	Facturat	Despesa	Facturat	Ingrés	Facturat	Ingrés
Aigua / Clavegueram	--	--	--	--	152.956,70	127.505,28
Cànon Clavegueram	6.087,36	5.811,87	21.490,87	17.761,06	--	--
Altres	--	--	--	--	--	--
Dret de Superfície	24.491,96	20.241,29	--	--	--	--
Béns cedits en ús (nota 12.2)	--	122.880,55	--	--	--	--
Totals	30.579,32	148.933,71	21.490,87	17.761,06	152.956,70	127.505,28



CLASE 8.^a



OM8559894

Ajuntament de Mataró	Serveis Rebutats 2018		Serveis prestats 2018		Vendes 2018	
	Facturat	Despesa	Facturat	Ingrés	Facturat	Ingrés
Aigua / Clavegueram	--	--	--	--	152.082,58	126.012,02
Cànon Clavegueram	6.087,36	5.811,87	9.370,09	7.622,55	--	--
Altres	--	--	--	--	--	--
Dret de Superfície	24.761,38	20.463,95	--	--	--	--
Béns cedits en ús	--	124.232,24	--	--	--	--
Totals	30.848,74	150.508,06	9.370,09	7.622,55	152.082,58	126.012,02

L'Ajuntament de Mataró, inclou els seus Organismes Autònoms.

La diferència entre els imports facturats i els ingressos o despeses reconegudes, correspon a impostos i taxes.

Amb data 31 de desembre de 2018 es comptabilitzen els ingressos meritats de l'exercici i pendents de facturar.

PUMSA - meritat i pendent facturar	Serveis Ingrés	Vendes Ingrés
Aigua / Clavegueram	--	2.696,48
Treballs	---	--
Totals	0,00	2.696,48

Transaccions amb empreses Associades i altres.

Associada	Serveis rebutts 2017		Serveis prestats 2017		Vendes 2017	
	Facturat	Despesa	Facturat	Ingrés	Facturat	Ingrés
MES, SA	--	--	27.586,00	22.419,89	9.946,29	8.991,18
Total Associades	0,00	0,00	27.586,00	22.419,89	9.946,29	8.991,18





CLASE 8.^a



OM8559895

Associada	Serveis rebuts 2018		Serveis prestats 2018		Vendes 2018	
	Facturat	Despesa	Facturat	Ingrés	Facturat	Ingrés
MES, SA	--	--	29.336,21	24.266,82	8.814,81	7.999,89
Total Associades	0,00	0,00	29.336,21	24.266,82	8.814,81	7.999,89

Altres vinculades	Serveis rebuts 2017		Serveis prestats 2017		Vendes 2017	
	Facturat	Despesa	Facturat	Ingrés	Facturat	Ingrés
GIAC, SA	1.089,00	900,00	244.634,55	206.532,55	--	--
SIMMAR, SL	44.886,78	37.096,51	182.672,15	150.968,72	12.247,11	10.708,30
Total altres	45.975,78	37.996,51	427.306,70	357.501,27	12.247,11	10.708,30

Altres vinculades	Serveis rebuts 2018		Serveis prestats 2018		Vendes 2018	
	Facturat	Despesa	Facturat	Ingrés	Facturat	Ingrés
GIAC, SA	2.299,00	1.900,00	142.242,83	117.556,05	--	--
SIMMAR, SL			200.460,72	165.669,98	9.948,59	8.699,83
Total altres	2.299,00	1.900,00	342.703,55	283.226,03	9.948,59	8.699,83

La diferència entre els imports facturats i els ingressos o despeses reconegudes, correspon a impostos i taxes.





CLASE 8.^a



OM8559896



En data 31 de desembre de 2018 es comptabilitzen els ingressos meritats de l'exercici i pendents de facturar.

MES,SA meritat i pendent facturar	Serveis Ingrés	Vendes Ingrés
Aigua / Clavegueram	--	278,29
Treballs	--	--
Totals	--	278,29

SIMMAR meritat pendent facturar	Serveis Ingrés	Vendes Ingrés
Aigua / Clavegueram	--	637,14
Treballs	17.822,35	--
Totals	17.822,35	637,14

Saldos

Els saldos de aquestes empreses com clients a 31-12-2018 i a 31-12-2017 és el següent,

	2018 A cobrar	2018 A pagar	2017 A cobrar	2017 A pagar
MESSA	19.268,91		17.515,77	
AJUNTAMENT DE MATARÓ	61.393,97	321.208,92	78.129,60	383.676,51
PUMSA	4.161,42	22,97	2.522,86	11,97
GIAC, SA	10.700,12		118.080,50	
SIMMAR	55.862,93		73.267,19	
Total	151.386,93	321.231,89	289.515,92	383.688,48

El deute net pendent amb l'Ajuntament de Mataró és de **321.231,89** euros.

Les facturacions corresponents al subministrament d'aigua, es fan al preu establert per les tarifes vigents, i la resta de facturacions, per treballs, al preu normal de mercat.

El saldo corresponent a proveïdors del grup correspon a un deute amb Pumsa.

El 1 de desembre de 2015 AMSA i MESSA van signar un contracte per suport administratiu per tasques de facturació i la gestió de les nomines que es renova anualment.

Tal i com s'especifica a l'apartat de l'activitat de la societat, Aigües de Mataró gestionava la prestació del servei d'abastament domiciliari d'aigua en el municipi del Figaró-Montmany fins el 31 de desembre de 2018.



CLASE 8.^a



0M8559897

Retribució del personal directiu:

Segons s'informa a la Nota 4.18 a més de les esmentades en el punt precedent, l'empresa considera persones vinculades el personal directiu i les aportacions a plans de pensions i assegurances de vida.

	2018	2017
Retribució a personal directiu	344.252,86	338.544,39
Aportacions Pla de Pensions de Personal directiu	0,00	0,00
	344.252,86	338.544,39

Tant les retribucions com les aportacions a plans de pensions s'han fet en compliment del que està regulat en el Conveni col·lectiu i del marc legal vigent.

Òrgan d'Administració

Cap membre del Consell d'administració, rep d'AMSA, cap tipus de retribució i/o indemnització, ni hi ha bestretes, ni crèdits concedits als mateixos consellers. Tampoc hi ha obligacions concretes en matèria de pensions i d'assegurances de vida respecte dels actuals ni dels anteriors membres del Consell d'administració.

En relació amb l'article 229 de la Llei de Societats de Capital, els Administradors han comunicat que no tenen situacions de conflicte amb l'interès de la Societat. Cap dels administradors posseeix participació de capital, ni exerceix cap càrrec o funció en societats amb el mateix, anàleg o complementari tipus d'activitat a la que constitueix l'objecte social d'Aigües de Mataró, SA, ni realitza per compte propi o aliè, del mateix, anàleg o complementari tipus d'activitat a la que constitueix l'objecte social d'Aigües de Mataró, SA.

AMSA paga anualment una assegurança de Responsabilitat civil D & O amb una prima anual de 1.061,50 Euros.





CLASE 8.^a



0M8559898



24 ALTRA INFORMACIÓ.

AMSA es considera medi propi personificat per les següents raons,

-L'Ajuntament de Mataró posseeix el 100% de les accions i exerceix el control directe mitjançant la Junta General i el Consell d'Administració.

-En els darreres tres anys, dintre del volum global de negocis de l'empresa, més del 80% es produeix com conseqüència de les activitats encomanades per l'Ajuntament de Mataró relacionades amb la gestió de la xarxa d'aigua potable i clavegueram. Per tal cas, aquesta activitat representa, sobre la xifra de negocis durant l'any 2018 un 99,73%, durant l'any 2017 un 99,73% i durant l'any 2016 un 99,30%.

-En l'article 2n dels estatuts d'AMSA diu que té la consideració de mitjà propi instrumental de l'Ajuntament.

24.1 Personal.

El nombre mitjà d'empleats distribuït per categories, és el següent,

	2018			2017		
	Homes	Dones	Total	Homes	Dones	Total
Directius	3	2	5	3	2	5
Tècnics/Administratius	25	31	56	26	24	50
Operaris	24	0	24	25	0	25
Nombre mitjà empleats	52	33	85	54	26	80

Amb discapacitat de més del 33%

	2018			2017		
	Homes	Dones	Total	Homes	Dones	Total
Directius	0	0	0	0	0	0
Tècnics/Administratius	1	1	2	1	1	2
Operaris	0	0	0	0	0	0
Nombre mitjà empleats	1	1	2	1	1	2

24.2 Remuneració d'auditors.

Els honoraris a pagar als auditors de comptes de la societat, en relació a la revisió dels Comptes Anuals de l'exercici 2018 són de **12.585,00** euros. L'import que es va pagar al 2017 va ser de 9.500,00 euros.



CLASE 8.^a



OM8559899

25 INFORMACIÓ SEGMENTADA.

Import net de la xifra de negocis.

La xifra de negoci distribuïda per activitats és la següent,

Vendes	2018	2017
Aigua en baixa	8.502.813,21	8.567.332,33
Energia fotovoltaica	39.787,76	35.416,34
Ferralla	5.034,24	4.714,18
Subtotal vendes (A.1.a)	8.547.635,21	8.607.462,85

Serveis	2018	2017
Manteniment comptadors	599.209,05	598.739,07
Reobrir subministraments	23.700,00	20.790,00
Escomeses i treballs	350.672,06	321.225,95
Canalitzacions	94.078,04	65.432,37
Drets de connexió	147.466,07	79.952,36
Escomeses clavegueram	78.710,09	121.362,02
Quotes clavegueram	4.395.244,28	4.412.420,72
Anàlisis laboratori	418.157,38	423.418,16
Subtotal serveis (A.1.b)	6.107.236,97	6.043.340,65

TOTAL (A.1)	14.654.872,18	14.650.803,50
--------------------	----------------------	----------------------



Tota l'activitat s'ha desenvolupat dintre els municipis de Mataró, Figaró-Montmany i Lliçà de Vall a excepció del Laboratori en què l'àrea geogràfica abasta altres municipis del Maresme i rodalies i la venda d'energia que es ven a la Comisión Nacional de Energía (CNE).

Des de l'any 2.008 s'ha deixat de vendre els comptadors que romandran en propietat de la companyia i es cobren les despeses pel manteniment dels mateixos comptadors.

26 INFORMACIÓ SOBRE DRETS D'EMISSIÓ DE GASSOS D'EFECTE INVERNADER.

No n'hi ha.



CLASE 8.^a



OM8559900

27 INFORMACIÓ SOBRE EL PERIODE MIG DE PAGAMENT A PROVEÏDORS.

Disposició addicional tercera: "Deure d'informació" de la Llei 15/2010 de 5 de juliol.

	Exercici 2018	Exercici 2017
	Dies	Dies
Període mig de pagament a proveïdors	48,47	48,67
Rati d'operacions pagades	0,909	0,888
Rati d'operacions pendents de pagament	0,091	0,112
	Import (euros)	Import (euros)
Total pagaments realitzades	12.255.761	10.605.277
Total pagaments pendents	1.486.083	1.342.668





CLASE 8.^a



0M8559901

Aigües de Mataró SA

INFORME DE GESTIÓ





CLASE 8.^a



OM8559902

Index

ESTRUCTURA ORGANITZATIVA DE L'ENTITAT.....	4
EVOLUCIÓ DE LES ACTIVITATS. Aigua. Clavegueram. Fonts ornamentals. Laboratori.....	5
SERVEI D'ABASTAMENT D'AIGUA	5
Subministrament	5
Contractacions i facturació.....	8
Treballs per a tercers. Aigua.	11
Pla Director d'Aigua de Mataró (PDAM)	12
Xarxa d'Abastament.	12
Pla de Renovació de Vàlvules.	13
Construcció de nous dipòsits.....	14
Eines de Gestió.	14
Estat de conservació de les infraestructures i fiabilitat de l'abastament propi.....	15
Servei de manteniment fonts ornamentals.....	15
Fotovoltaica.....	16
SERVEI DE CLAVEGUERAM.....	17
Manteniment i neteja.....	17
Neteja de col·lectors.....	17
Neteja d'elements de drenatge superficial	17
Manteniment i millores a la xarxa de clavegueram	18
Treballs per a tercers. Clavegueram.....	18
Pla Director Clavegueram de Mataró (PDCLAM).....	19
SERVEI DE LABORATORI.....	21
SERVEIS D'ABASTAMENT EXTERNS.....	22
RESUM ECONÒMIC DE LES ACTIVITATS.....	22
Balanç econòmic dels servei d'abastament	23
Balanç econòmic del servei de clavegueram.....	24
Balanç econòmic del Servei Laboratori.....	25
RESUM DE LES INVERSIONS	25
RESPONSABILITAT SOCIAL. Gestió de l'Aigua, Formació, i Medi Ambient.....	26
AIGUA SOCIAL.....	26
El Fons Social	26
La Tarifa Social.....	27
Altes provisionals per a famílies en situació de vulnerabilitat	27
Preus especials per a famílies nombroses.....	28
Facilitats de pagament	28
FORMACIÓ I MOTIVACIÓ DEL PERSONAL	28
FORMACIÓ A ESTUDIANTS EN PRÀCTIQUES	29
Convenis amb Universitats:.....	30





0M8559903

CLASE 8.^a

Convenis Centres de Formació Professional:	30
Convenis amb altres Entitats:	30
SOSTENIBILITAT I EL MEDI AMBIENT	31
PREVENCIÓ DE RISCOS.....	32
PATRIMONI DE LA SOCIETAT.....	32
INNOVACIÓ I DESENVOLUPAMENT TECNOLÒGIC.....	32
SISTEMA DE GESTIO INTEGRAT DE L'AREA DE QUALITAT	34
EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DEL 2018. DESVIACIONS SIGNIFICATIVES.....	34
INDICADORS FINANCERS I ECONÒMICS.....	38
PREVISIÓ PEL 2019	39
ALTRES ASPECTES.....	42



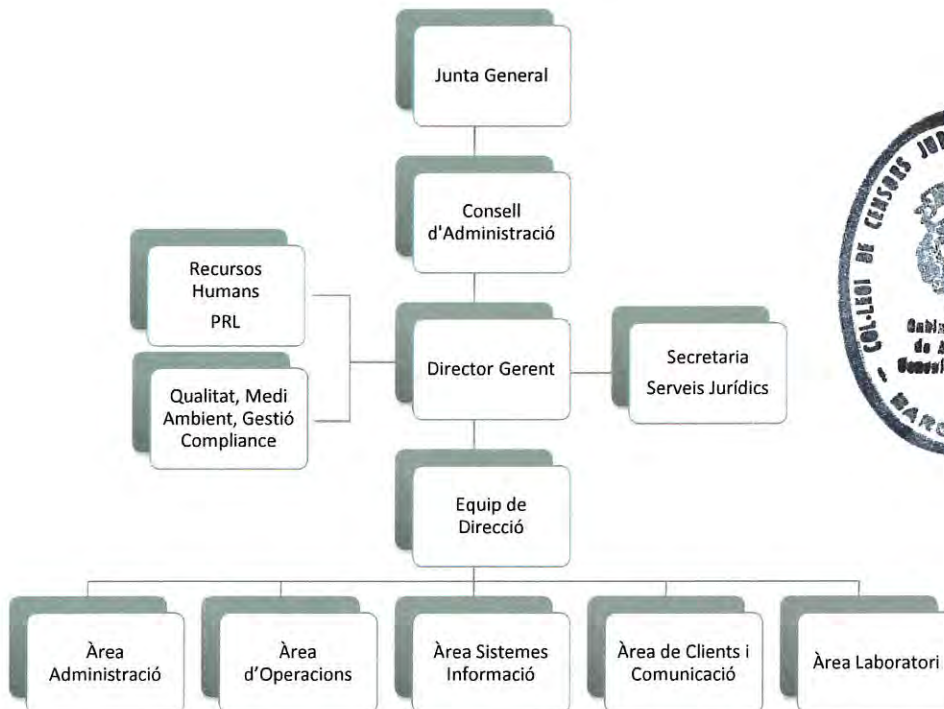


OM8559904

CLASE 8.^a

ESTRUCTURA ORGANITZATIVA DE L'ENTITAT

Molts dels nous projectes que s'han posat en funcionament o que està previst fer-ho, són cada vegada més complexos. Complexitat en el sentit de que per abordar-los amb eficiència i eficàcia cal una major implicació simultània dels departaments de suport estratègic i transversal, els relacionats amb la gestió de les persones, la gestió de la qualitat, el compliment de la legalitat i els jurídics. Per això, a finals del 2018 s'ha implantat un organigrama que facilita un funcionament més transversal i en xarxa. També, durant el 2018 s'ha posat en funcionament el model organitzatiu de Comissions per Projectes, per a coordinar i fer el seguiment dels molts projectes transversal que necessiten la participació simultània de departaments de diferents àrees. En aquest sentit s'han creat les comissions de Obres dipòsit Bellavista, Fonts Ornamentals, Actualització PDCLAM i la de Desenvolupament del Telecomandament i durant el 2019 la del Quadre de Comandament.





CLASE 8.^a



OM8559905

EVOLUCIÓ DE LES ACTIVITATS.

Aigua. Clavegueram. Fonts ornamentals. Laboratori.

Servei públic de subministrament d'aigua potable, sanejament i depuració d'aigües residuals, consistent en la captació, la regulació, la conducció, el tractament, l'emmagatzematja i la distribució d'aigua potable, així com la recollida, la conducció i la depuració d'aigües pluvials i residuals i el seu abocament.

Les activitats compreses en la protecció del medi ambient i les infraestructures urbanes que tinguin directa relació amb el cicle de l'aprofitament i la gestió integral de l'aigua, així com la generació, la recuperació i la distribució de energia tèrmica i fotovoltaica, que provingui de serveis públics i d'instal·lacions mediambientals.

Servei públic de laboratori, consistent en la recollida de mostres i la pràctica de l'anàlisi d'aigües potables, residuals, de piscines i marines, de l'aire, d'aliments, així com d'altres paràmetres sanitaris o mediambientals.

Així mateix, i d'acord amb la deguda previsió de les necessitats, tindrà per objecte planificar, projectar, executar i conservar les obres i instal·lacions necessàries per a l'establiment i prestació dels esmentats serveis públics, i també les activitats tècniques i comercials d'assessorament i estudis en les matèries que són el seu objecte social.

SERVEI D'ABASTAMENT D'AIGUA

Subministrament

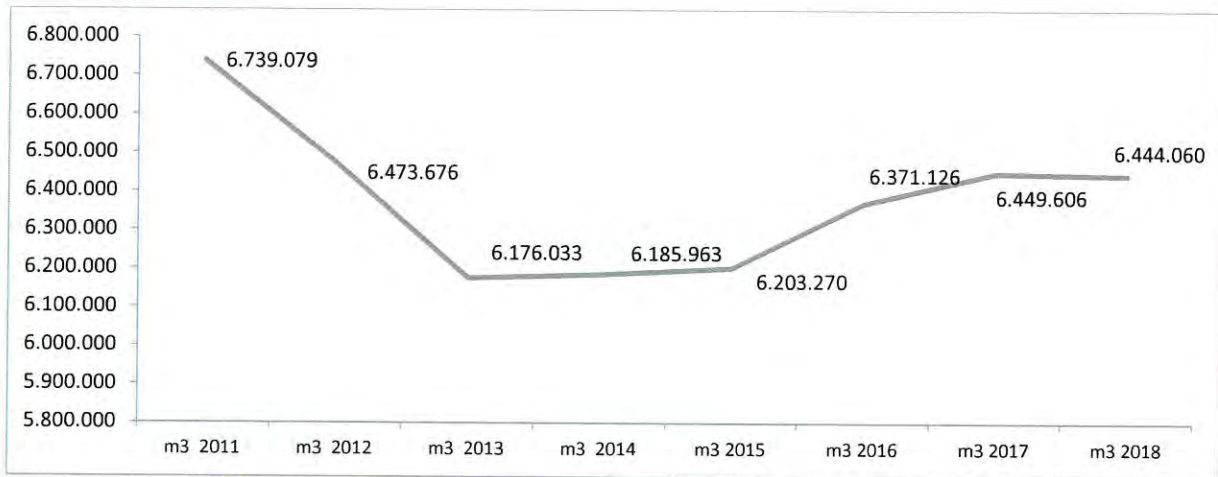
El consum total facturat el 2018 es quasi el mateix que l'any anterior i no s'ha produït la pujada inicialment prevista de 50.000 m³ anuals, amb això ha canviat la tendència d'augment des del 2014. El consum domèstic s'incrementa per l'augment de 300 abonats més, però hi ha una lleugera disminució del consum no domèstic i una reducció important del consum públic, tot plegat degut a que ha estat un any excepcionalment plujós.





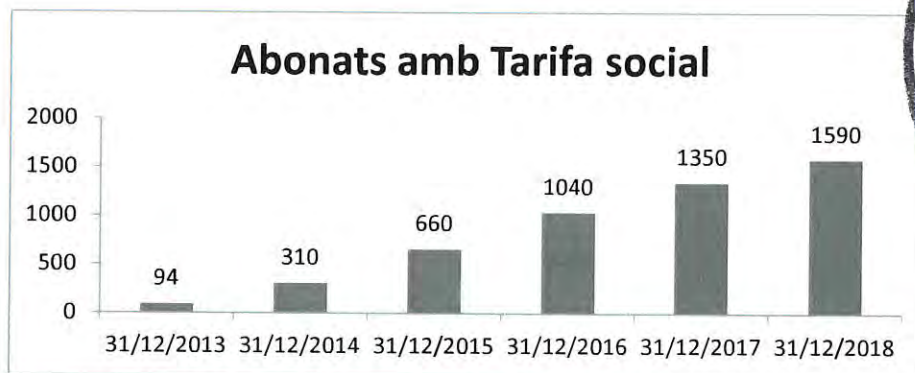
0M8559906

CLASE 8.^a



Aquest estacament del consum ha comportat que l'import de facturació per venda d'aigua i servei de clavegueram no s'hagi incrementat. Per cada m3 facturat s'ha ingressat, de mitjana, per la venda d'aigua 1,39 euros, i 2,07 euros amb el clavegueram inclòs (sense iva ni cànon).

La tarifa d'aigua per al 2018 no ha variat respecte la del 2017, però cal destacar l'augment de clients amb tarifa reduïda que està orientada a famílies que l'Administració considera que estan amb risc d'exclusió residencial, que ha augmentat en 310 abonats. L'aplicació d'aquesta tarifa ha suposat un menys ingrés d'uns 18.000 €. Cal recordar que amb aquesta tarifa disminueixen els rebuts impagats i per tant es deixa de pagar, a càrrec del pressupost de la companyia, l'IVA i el CÀNON dels mateixos.





OM8559907

CLASE 8.^a

Taula 1

	2018	2017	INC.18/17
m ³ Consum Domèstic	4.550.886	4.514.068	0,8%
m ³ Consum No domèstic	1.289.326	1.304.927	-1,2%
m ³ Consum Públics	384.012	407.432	-5,7%
m ³ Consum Entitats sense ànim de lucre	219.856	223.179	-1,5%
m ³ Facturació total	6.444.060	6.449.606	-0,1%
Milers € Ingressos tarifa d'aigua	9.095	9.103	-0,1%
€/ m ³ Tarifa mitjana recaptada	1,39	1,41	-0,6%

La distribució del consum, atenent als usos, ha estat:

Taula 2

73%	domèstics
3%	públics
19%	no domèstics
5%	entitats sense ànim de lucre

El 2018, el volum total d'aigua aportada al sistema per ATLL ha estat pràcticament el mateix de l'any anterior, amb una proporció de 79/21 entre aigua comprada i aigua pròpia.

Per compensar parcialment l'augment del 11,8% del preu ATLL pel 2018, que va aprovar inicialment l'ACA just abans d'acabar el 2017, es va considerar augmentar la proporció d'aigua pròpia respecte ATLL a nivells d'anys anteriors i comprar menys aigua ATLL. A mitjans d'any l'augment del preu va revertir i es decidí mantenir la proporció d'aigua pròpia similar a anys anteriors.

Aquesta política de la gestió de les aportacions d'aigua, suposa un cert estalvi econòmic ja que el preu marginal de compra del m³ d'aigua d'ATLL, ara per ara, és més econòmic que el cost de producció d'un m³ d'aigua pròpia, entre els costos directes com el personal, l'electricitat, el tractament i els costos indirectes.

Això s'explica perquè per calcular el preu, la tarifa d'ATLL aplica al 80% de la factura un import fix, o dret de connexió elevat, i el 20% restant el calcula multiplicant als m³ consumits per un preu unitari. Aigües de Mataró continuarà realitzant una gestió acurada de les aportacions d'ATLL i dels recursos propis per tal d'obtenir futurs estalvis que compensin aquests increments.

Així, aquest any, l'import total de la factura de compra a ATLL ha estat de 3.170 milers d'euros, un 0,7% menys que l'any 2017. El cost del m³ d'aigua a ATLL ha estat de 0,57€/m³.



CLASE 8.^a



0M8559908



Taula 3

	2018	2017	INC.18/17
m ³ Compra aigua Ter	5.460.899	5.615.432	-2,8%
m ³ Captació aigua pròpia	1.508.901	1.371.756	10,0%
m ³ Aigua subministrada	6.969.800	6.987.188	-0,2%
Dotació L/dia/habitant	151	153	-1,7%

L'aportació a la xarxa per habitant/dia ha disminuït passant de 153 a 151 L/dia/habitant, mantenint-se el consum pràcticament igual que l'any anterior. Aquesta dada s'explica per la millora del rendiment respecte el 2017.

A destacar que la companyia continua amb un rendiment de xarxa superior a la majoria dels abastaments d'altres municipis comparables a Mataró. A més, s'ha aconseguit recuperar la baixada de l'any 2016 per tornar a situar el rendiment per sobre del 92%, amb un volum d'aigua no facturada de només 0,57 Hm³.

Taula 4

	2014	2015	2016	2017	2018
Hm ³ Aigua subministrada	6,74	6,85	7,16	6,99	6,97
Hm ³ Aigua facturada	6,15	6,27	6,37	6,45	6,44
Hm ³ Aigua no facturada	0,59	0,58	0,79	0,54	0,53
RENDIMENT	91,2%	91,5%	89,0%	92,3%	92,50%

Contractacions i facturació

En el departament d'atenció al Públic s'han tramitat 1.086 altes, 693 baixes, 4.133 canvis de nom i 9.344 canvis de domiciliació bancària, en total més de 15.000 tràmits administratius en format presencial.

A més, s'han atès 3.900 consultes via oficina virtual o correu electrònic, consistents en tràmits com demandes d'informació, modificacions de contracte, avaries, etc.

L'any 2017 es va iniciar una campanya amb l'objectiu de reduir el nombre de serveis d'aigua amb aforament que va continuar el 2018 i es mantindrà durant el 2019.

Aquesta campanya està basada en informar als usuaris d'aquest tipus de subministrament sobre els avantatges de passar al sistema amb comptador i de les ajudes financeres que ofereix la companyia per instal·lar-lo. Els 47 casos que resten encara amb el sistema d'aforament representen el 0.08 % dels abonats de la companyia i es tracta de casos aïllats i tècnicament difícils de resoldre. En qualsevol cas es seguirà insistint i es mantindran les facilitats financeres.



CLASE 8.^a



OM8559909



Taula 5

	2018	2017	Incr. 18/17
Clients amb comptadors	58.219	57.827	0,7%
Clients amb aforament	47	49	-4,1%
Clients servei d'aigua contra incendi	902	902	0,0%
Total clients	59.168	58.778	0,7%

El nombre total de clients a 31 de desembre de 2018 segueix molt estable respecte el 2017 tot i que amb un lleuger increment de 390.

El nivell de tancaments de subministraments, tant de tarifa domèstica com de tarifa no domèstica, segueix essent baix, si es compara amb el nombre de tancaments d'abans de l'aplicació de la Llei 24/2015 del 29 de juliol de mesures urgents per afrontar la pobresa energètica. Durant el 2018 però hi ha hagut un petit increment en els tancaments de subministrament realitzats per manca de pagament respecte de l'any passat. (1.269 del 2018 en front als 1.227 del 2017).

Cal recordar que, a partir de l'aplicació d'aquesta llei, AMSA no suspèn el servei d'aigua a les persones que tenen un informe positiu de risc d'exclusió residencial.

Abans de procedir al tancament, es porta a terme un seguiment dels rebuts impagats amb trucades telefòniques als clients. Per tant, molts dels tancaments programats no s'arriben a realitzar perquè el client paga en el darrer moment, arran de la trucada amb la informació del que el client pot fer per evitar la suspensió dels subministrament, o es negocia un compromís de pagament, o bé presenta la documentació per obtenir l'informe de risc d'exclusió residencial.

El 31 de desembre, les persones amb informe de risc d'exclusió residencial vigent totalitzen 570 i el seu deute amb la companyia 71.322,55€. Aquest deute és el que resta sense cobrir una vegada aplicades algunes Prestacions Econòmiques d'Urgència Social per part de Benestar Social i d'incloure factures a fons social per valor de 64.845,82€.

Taula 6

	2018	2017	INC.18/17
Lectures efectuades	349.290	347.136	0,62%
Factures emeses	353.408	351.297	0,60%
Tancaments aigua efectuats	1.269	1.227	3,42%



CLASE 8.^a



OM8559910



Els 1.269 tancaments de servei, han derivat en 1.057 reposicions de subministrament. En la resta de casos, es dona de baixa el servei al cap de dos mesos del tancament.

Taula 7

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Factures d'aigua emeses	345.803	345.440	349.899	349.975	351.297	353.408
Factures provisionades	1.471	1.281	1.157	1.944	1.660	1.565
Import mitjana rebut provisionat (€)	45,19	62,99	63,47	57,88	45,69	53,95
Import total facturat (m€)	16.754	16.417	16.732	16.828	16.757	16.750
Import provisionat (€)	66.471	80.689	73.440	112.519	75.846	79.739
Factures aigua tancada / Factures emeses	0,75%	0,67%	0,18%	0,13%	0,20%	0,36%
Factures provisionat / Factures emeses	0,43%	0,37%	0,33%	0,56%	0,47%	0,44%
Import provisionat / Import facturat	0,40%	0,49%	0,44%	0,67%	0,45%	0,48%

Servei als clients

S'ha atès una mitjana de 8,5 avisos diaris de clients per informar d'avaries produïdes a les instal·lacions de distribució o a les escomeses, presencialment, per telèfon o en format telemàtic.

Taula 8

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Comptadors canviats	5.486	4.496	5.510	5.128	5.694	5.113
Avisos abonats	2.693	2.542	2.317	2.227	2.065	3.104
Escapaments	145	156	161	132	131	151

Durant el 2018 s'ha renovat el 8,8 % del parc de comptadors i en els darrers sis anys 31.427, mantenint aquest ritme en cinc anys més s'hauran renovat el 100% dels comptadors.

En l'actualitat els comptadors electrònics instal·lats representen el 77% del total.

Pel que fa a l'evolució de la tele-lectura, durant l'any 2018 s'ha incrementat en un 9% el nombre de comptadors llegits a distància, que sumats a l'acumulat en els anys anteriors suposa un 37% del total de comptadors instal·lats.

Durant l'any 2018 s'ha continuat amb la inversió iniciada al 2016 d'equips de lectura remota GPRS en bateries de comptadors, i s'han instal·lat 422 equips.



CLASE 8.ª



OM8559911



En el barri de La Llàntia, en una 1a fase, es varen instal·lar 610 comptadors electrònics equipats amb mòduls de comunicació radio i lectura GPRS. A finals l'any 2018 s'ha executat la 2ª Fase que a partir del 1 trimestre del 2019 incrementara en uns 600 comptadors llegits amb aquesta tecnologia combinada Radio/GPRS.

A finals del 2018 també s'han substituït 28 unitats obsoletes d'equips de lectura GSM per els nous GPRS. Durant l'any 2019 es continuara en la mateixa línia i es preveu la substitució de unes 50 unitats/minim d'equips GSM per equips GPRS.

Taula 9

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Comptadors mecànics	30.182	26.043	23.527	19.618	16.253	13.343
Comptadors electrònics	26.564	30.948	33.496	37.882	41.574	44.876
Proporció d'electrònics	46,8%	54,3%	58,7%	65,9%	71,9%	77%
TOTAL	56.746	56.991	57.023	57.500	57.827	58.219

Treballs per a tercers. Aigua.

Durant aquest any 2018 continua la tendència ja observada durant el 2017 respecte als treballs realitzats per encàrrec dels clients d'AMSA, empreses i particulars, augmentant un 11,7%. D'aquests treballs realitzats és significatiu el 23,2% d'augment en el nombre d'escomeses instal·lades.

Les actuacions de conservació i manteniment en connexions de servei d'aigua en el 2018 han estat 204 i les anul·lacions de serveis han estat 79.

L'Evolució en els darrers anys dels treballs per a tercers ha estat la següent:

Taula 10

	2014	2015	2016	2017	2018	INC 17/18
Sol·licituds pressupost	213	192	303	410	426	3,8%
Escomeses instal·lades	150	139	170	190	234	23,2%
Comptadors col·locats	1.165	958	941	966	1.077	11,5%
Comptadors retirats			777	608	679	11,7%

Aquest augment dels treballs repercuteix directament en els Ingressos per facturació per escomesa i per drets de connexió de la xarxa d'aigua, que han sigut de 492.179,14€. Aquests treballs de connexions estan subcontractats i adjudicats a tercers mitjançant concurs públic.



CLASE 8.^a



OM8559912



Pla Director d'Aigua de Mataró (PDAM)

El Pla Director de l'Aigua de Mataró 2011-2025 avalua el comportament de les infraestructures del sistema d'abastament i proposa tot un seguit d'inversions per resoldre a mig i llarg termini, les deficiències detectades, a més de preveure les necessitats d'inversió per tal que el sistema pugui adaptar-se al creixement de la ciutat, mantenint l'elevat grau de rendiment i qualitat del servei.

Per al segon quinquenni d'aplicació del Pla Director (2016-2021) i en concret pel període 2017-2020 s'han fixat un conjunt d'actuacions i inversions a la xarxa d'aigua per un import global de 9 milions d'euros dels quals aproximadament 7 milions d'euros aniran destinats a la construcció d'un dipòsit a la cota 70 (Rda. Bellavista) i de les seves respectives connexions. Durant el 2018 s'ha realitzat gran part de les artèries de connexió i començat a fer el nou dipòsit. Les obres finalitzaran a mitjans del 2019.

Xarxa d'Abastament.

El total de la xarxa d'abastament existent és de 344,5 km. Durant aquest any 2018 s'han instal·lat 9.177 ml de xarxa, equivalent al 2,66% del total.

					Taula 11
Xarxa instal·lada (ml)	2014	2015	2016	2017	2018
Abastament	3.811	4.092	3.236	1.517	7.017
Reg	82	919	36	524	2.160
Total	3.893	5.011	3.272	2.041	9.177

El 2018 s'ha instal·lat 4,5 vegades més metres de canonada que el 2017. Aquest increment ve determinat pels 5.952 ml, d'ampliació de xarxa de l'obra de les artèries del nou dipòsit de la Ronda Bellavista. En aquesta obra s'ha externalitzat la instal·lació de noves canonades exeptuant les diferents connexions a la xarxa existent.

Els 3.225 ml restants corresponen a les obres de renovació de xarxa. Aquesta renovació suposa un 1% de la xarxa en servei. En aquestes actuacions, l'obra mecànica s'executa amb mitjans propis, coordinant la disponibilitat del personal especialitzat, el qual té un coneixement acurat de la xarxa i del sistema d'abastament de la ciutat. Això garanteix poder fer les maniobres necessàries a la xarxa, amb una afectació mínima dels clients. L'obra civil es realitza per mitjans externs, subcontractada d'acord amb els procediments de contractació establerts a la companyia.



CLASE 8.^a



Les obres plantejades en el Pla Director es realitzen d'acord amb l'àrea de Via pública de l'Ajuntament de Mataró, que són els responsables d'executar les actuacions de conservació i millora de la via pública dels carrers de la ciutat.

Les d'obres executades durant aquest exercici estan indicades al plànol de l'apartat *Pla Director Clavegueram de Mataró (PDCLAM)* del present informe, juntament amb les obres de clavegueram.

El pressupost del 2018 preveia una inversió de 5.363 milers d'euros en obres d'abastament d'aigua potable. D'aquesta inversió 4.895 milers d'euros estaven destinats a les obres del nou Dipòsit de la Ronda Bellavista i per les artèries de connexió d'aquest dipòsit. L'any 2018 s'han executat les obres del nou dipòsit i les seves artèries amb un cost de 1.715 milers d'euros, el què suposa un 35% del pressupostat pel 2018.

Per les obres de renovació de xarxa es van pressupostar 467 milers d'euros. El 2018 s'han executat obres de renovació amb un cost de 709 milers d'euros el què suposa un increment del 50% respecte el pressupostat.

És important valorar que també s'han realitzat obres d'ampliació o renovació de la xarxa d'abastament enmarcades en actuacions d'urbanització de promoció externa a Aigües de Mataró que equivalen a 39 milers d'euros d'inversió.

Pla de Renovació de Vàlvules.

Les vàlvules són elements especialment rellevants en un sistema d'abastament i poden tenir una elevada incidència en la seva explotació. Són elements imprescindibles per realitzar el manteniment diari de la xarxa. D'elles depèn l'aïllament de trams de la xarxa, i una ubicació idònia i un correcte funcionament han de permetre minimitzar l'afectació dels abonats en intervencions per avaria o en les actuacions d'ampliació i manteniment de la xarxa.

A finals de 2018, a la xarxa d'aigua potable de Mataró hi ha un total de 3.323 vàlvules. Això suposa 83 vàlvules més que a finals del 2017.

Taula 12

Vàlvules Xarxa Abastament (u)	2014	2015	2016	2017	2018
	3.170	3.201	3.238	3.240	3.323

El 2018 s'han instal·lat 103 vàlvules. D'aquestes, 67 s'han instal·lat com a noves vàlvules en les obres de renovació o ampliació de la xarxa. A les obres de les artèries del nou dipòsit de Ronda Bellavista s'han instal·lat 16 vàlvules noves.



CLASE 8.ª



OM8559914

En el Pla de Manteniment de la Xarxa d'Abastament s'han revisat 509 vàlvules el 2018. Fruit d'aquesta revisió i de les vàlvules que s'han renovat a les obres, s'han substituït 20 vàlvules.

El PDAM preveu una inversió per a renovació de vàlvules, amb un ritme de renovació de 200 vàlvules/any.

La renovació efectiva durant aquest 2018 ha estat de 103 vàlvules, el que suposa assolir el 51,5% dels objectius d'aquest capítol. El criteri utilitzat per la substitució d'aquests elements és prioritzar el canvi de les vàlvules segons les seva antiguitat, així com aquelles vàlvules que s'identifiquin com defectuoses en el pla de revisió anual, i tots aquells elements que coincideixin en l'àmbit d'actuació de les obres d'ampliació i/o renovació de la xarxa d'abastament.

Construcció de nous dipòsits

Durant l'any 2017 es va elaborar el projecte i iniciar la seva licitació per la construcció durant el 2018 del dipòsit a la cota 70 amb una capacitat de 7.000 m3, a la Ronda Bellavista. Durant aquest any s'han construït la major part de les artèries i iniciat la fonamentació del dipòsit. Durant el 2019 finalitzaran les artèries, el dipòsit i la corresponent urbanització. El cost estimat inicialment de les tres fases serà aproximadament de 7 milions d'euros.

Eines de Gestió.

Al llarg del 2018 s'ha realitzat una important actuació en la substitució d'equips de telecomandament. La obsolescència de les remotes i la falta de recanvis, van ser els motius principals de la substitució de 5 estacions de comunicacions. Les noves estacions disposen d'un nou canal de comunicació GPRS i s'ha aprofitat per reorganitzar senyals i cablejat dels quadres.

Les 5 estacions substituïdes són dipòsits de subministrament i estacions elevadores. Per al 2019 estan previstes de muntar 2 estacions més per a dipòsits, el centre de control i en una última fase es repensarà la tecnologia necessària per a comunicar els pous i mines, que són instal·lacions en llocs més allunyats i amb problemes de cobertures.

Els objectius d'aquesta millora són:

- Actualitzar la infraestructura: hardware i software antiquats
- Millorar l'explotació de les dades
- Millorar el control de fuites
- Integrar el consums dels clients i el SIG
- Controlar el rendiment diari dels consums per zones o barris





CLASE 8.^a



OM8559915



Pel què fa a la renovació del parc de comptadors, durant l'any 2018 s'han canviat 5.113 comptadors, una xifra similar a la mitjana dels darrers sis anys. L'import total destinat a aquest capítol ha estat de 324 milers d'euros.

Estat de conservació de les infraestructures i fiabilitat de l'abastament propi.

En el PDAM es planifica invertir en la conservació i millora de les principals infraestructures de l'abastament d'aigua pròpia per valor de 4.170 milers d'Euros en tot el desenvolupament del pla director, és a dir una mitjana de 278 milers d'euros/any.

En aquest capítol s'han aplicat recursos per valor de 125 milers d'euros.

En la part de rehabilitació i actualització d'infraestructures destaca l'actualització integral del bombament de l'elevació Creu d'en Serra, en que s'han substituït les bombes, tots els elements hidràulics així com la zona de control analític i els armaris elèctrics i de control.

El bombament elevació del Parc Forestal que renovat a nivel hidràulic l'any 2017, s'ha millorat per adaptar-lo als nous requeriments del reglament de Baixa Tensió, substituint el cablejat de l'escomesa i col·locant el centralitzat del comptador de companyia a nivell de façana.

Aquest 2018 han finalitzat les actuacions d'adequació de les instal·lacions de producte químic dels dipòsit de Rocablanca i els Turons per tal de complir la nova normativa APQ. Al dipòsit dels Turons també si ha instal·lat un nou quadre de control del sistema automàtic de cloració amb noves funcionalitats.

Aprofitant que el dipòsit Els Turons ha estat buit una temporada mentrestant s'executaven unes obres s'ha efectuat una reparació d'importància. S'ha substituït 5 carrets de desmuntatge de les sortides de DN500mm dels vasos que estaven en mal estat i s'ha reparat la canonada de sortida principal de DN 500 mm així com els elements d'inserció de la injecció de desinfectant.

Un altre grup important de les actuacions realitzades el 2018 és la conservació i millora de les infraestructures de producció. Han estat reformes per requeriments de prevenció de riscos laborals i sanitaris. S'han reformat pous, resolent les incidències detectades.

Servei de manteniment fonts ornamentals

El 2003 l'Ajuntament va transferir a la companyia el servei de manteniment de les 15 fonts ornamentals de la ciutat. Aquest encàrrec comprèn els treballs de neteja, conservació, despeses d'electricitat, el control analític i les tasques de desinfecció per tal de garantir la seva salubritat.



CLASE 8.ª



0M8559916



El juliol de 2018 es va fer el traspàs del servei de manteniment de les fonts ornamentals, que en els darrers anys havia executat SOREA, a l'empresa COMSA mitjançant concurs públic. El cost anual del servei de Manteniment ha estat de 107,5 milers d'euros durant el 2018. Aigües de Mataró ha destinat 6 milers d'euros addicionals per la conservació de les fonts ornamentals.

Per part del personal d'Aigües de Mataró s'ha dedicat 890 hores per realitzar les tasques del control de l'estat de les fonts i de seguiment dels acords del contracte de Manteniment, així com la realització del nou concurs del servei de manteniment. I per part del Laboratori s'ha realitzat el control analític de les 15 fonts, amb un cost anual de 32,6 milers d'euros. Les despeses d'electricitat pel funcionament de les fonts han estat de 39 milers d'euros.

El total de despeses directes aplicades a les fonts ornamentals ha estat de 185,1 milers d'euros.

Durant el darrer trimestre del 2018 s'ha rescindit el contracte de manteniment amb l'empresa COMSA i Aigües de Mataró ha assumit directament amb recursos propis aquest servei de manteniment de les fonts ornamentals.

Fotovoltaica

En l'actualitat Aigües de Mataró disposa de dues plantes fotovoltaïques.

La primera planta fotovoltaïca és la planta més gran a la ciutat, de 49 kWp de potència i uns 60.000kWh anuals de producció. Està situada a la coberta del dipòsit Rocablanca i la generació solar que produeix es trasllada en uns ingressos bruts aproximats de 30 milers d'euros l'any.

La inversió realitzada l'any 2017, a causa de vàries avaries i robatoris juntament amb l'obsolescència del equips inversors de corrent, ha resultat satisfactòria. Des del 2012 no s'havia aconseguit arribar a les 989 hores mínimes de generació que el Real Decret exigeix per poder ingressar el 100% de les retribucions de l'Estat previstes per aquest tipus d'equipaments. Aquest 2018 s'han generat 1070h i per tant s'ha superat àmpliament aquesta fita maximitzant els ingressos per producció.

La segona planta fotovoltaïca és d'autoconsum, amb una potència de producció màxima de 47 kWp i està situada a l'edifici de les oficines de la companyia. Ha entrat en funcionament al llarg del primer trimestre de 2018. Amb la instal·lació del sistema d'autoconsum solar, ens ha permès estalviar un 30% del consum elèctric de l'edifici, al voltant d'uns 6.000€. En la mateixa inversió, també es van preparar dues zones amb noves bases de recàrrega per a vehicles i motocicletes elèctriques.



CLASE 8.^a



0M8559917

S'ha instal·lat una TV a l'accés d'oficines per tal que els visitants puguin observar informació relativa a la producció solar de la planta en temps real. Durant el 2019 es preveu millorar i ampliar la informació publicada incorporant dades de la planta fotovoltaica de Rocablanca.

SERVEI DE CLAVEGUERAM

Per acord del Ple de la Corporació municipal, des del dia 1 d'octubre de 2000, AMSA gestiona el servei de clavegueram, que fins aquella data estava gestionat directament pels serveis municipals. Aquest servei es finança amb els recursos que aporten les tarifes i preus aprovats per l'Ajuntament.

Manteniment i neteja.

Neteja de col·lectors

La sedimentació dels residus que són transportats per la xarxa de clavegueram pot provocar una disminució de la capacitat de la mateixa, fent necessària la neteja i revisió periòdica de la xarxa.

Aquesta neteja s'organitza per una banda mitjançant un sistema cíclic que garanteix que com a mínim una vegada cada 3 anys es realitza la neteja aplicant aigua a pressió de tots els col·lectors que formen part de la xarxa municipal de clavegueram. D'altra banda s'efectuen també neteges amb més freqüència en aquelles parts de la xarxa que requereixen més intervencions per garantir el seu correcte funcionament.

Durant l'exercici 2018 s'ha efectuat la neteja de 105,68 km de col·lectors, retirant un total de 262,66 Tn de sediments, realitzant 92 actuacions de neteja de la xarxa i 11 actuacions de neteja sobre els bombaments d'aigües residuals. S'han reduït les intervencions respecte l'any passat ja que durant el present exercici s'ha modificat l'horari d'intervenció i s'han augmentat les hores destinades als equips d'inspecció amb càmera.

Neteja d'elements de drenatge superficial

Pel que fa a la neteja de reixes i embornals també s'aplica un sistema cíclic que garanteix la neteja com a mínim 1 cop l'any de totes les reixes i embornals de la ciutat. Igualment s'efectuen neteges amb més freqüència en aquells àmbits més sensibles a patir inundacions superficials.

Durant l'exercici 2018 s'ha efectuat 11.832 neteges de reixes i embornals, retirant un total de 140,68 Tn de sediments.





CLASE 8.^a



OM8559918

Manteniment i millores a la xarxa de clavegueram

Durant el 2018 s'han efectuat les següents actuacions a la xarxa de clavegueram.

- 59 actuacions de reparació i conservació d'elements de drenatge superficial
- 28 actuacions de reparació de flonjalls i paviments
- 25 actuacions de reparació de la xarxa de col·lectors
- 32 actuacions de reparació de pous de registre
- 17 actuacions de conservació i manteniment de sorrers, sobreixidors i cunetes
- 91 actuacions d'inspecció de la xarxa
- 5 actuacions a les gosseres, mosquit tigre i altres tasques auxiliars
- 1 actuació de construcció de nous elements de drenatge superficial
- 4 actuacions de construcció de nous pous de registre
- 1 Actuació de millora de la xarxa

A destacar com a millora de la xarxa l'execució d'una solera de formigó de 308 ml per evitar erosions i oxidacions del col·lector d'acer galvanitzat D3250mm de la Riera Figuera Major. Igualment l'extracció d'aproximadament 230 ml de canalització de fibrociment fora de servei de l'interior del clavegueram visible del carrer Argentona.

Fins a 31 de desembre s'han atès 142 avisos externs.

S'han inspeccionat mitjançant equip de càmera robotitzada 16 km de canalitzacions.

Treballs per a tercers. Clavegueram

S'han executat, per compte dels clients, un total de 49 noves connexions al clavegueram, s'han inspeccionat i homologat 22 claveguerons, i s'han atès 41 incidències derivades de problemes en els claveguerons.

Els ingressos corresponents a les noves connexions han estat de 79 milers d'euros, un 31% menys respecte l'exercici anterior.





CLASE 8^a



OM8559919

Pla Director Clavegueram de Mataró (PDCLAM)

Durant l'any 2018 s'ha continuat desenvolupant les obres de renovació i millora previstes al Pla Director del Clavegueram (PDCLAM) aprovat pel Ple de la Corporació Municipal en data 12 de febrer de 2004.

El Pla Director de Clavegueram analitza les deficiències funcionals i/o estructurals del clavegueram de Mataró, i el seu àmbit hidrològic, i proposa tot un seguit d'infraestructures bàsiques de sanejament de manera que es garanteixi un correcte funcionament de la xarxa. És dins d'aquest Pla Director que s'emmarquen les obres executades durant el 2018.

S'han instal·lat, d'acord amb els registres del GIS d'AMSA, 1.309 ml de xarxa de clavegueram, 501 ml més que el 2017.

A la taula que segueix, s'indica l'evolució de la renovació de la xarxa de clavegueram. Es diferencia la renovada sense canvi de secció, i la que millora, segons el PDCLAM, la capacitat hidràulica de la xarxa. S'inclou la renovació de clavegueram feta a Puig i Cadaflach, aprofitant la instal·lació de l'artèria del nou dipòsit.

Taula 13

Xarxa instal·lada (ml)	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Renovació xarxa	205	563	87	372	127	1.014
PDCLAM	445	370	647	76	681	289
TOTAL	650	933	734	448	808	1.303

La despesa d'inversió a la xarxa de clavegueram ha estat de 744 milers d'€, respecte un pressupost de 727 milers d'€ per a l'any 2018, el que suposa un 2.5% de més.

Els ingressos del 2018 per la tarifa de clavegueram han estat de 4.395 milers d'Euros una xifra molt similar a la del 2017.

La ubicació dins del terme municipal de les obres d'abastament i clavegueram del 2018 queda representada en el següent plànol:

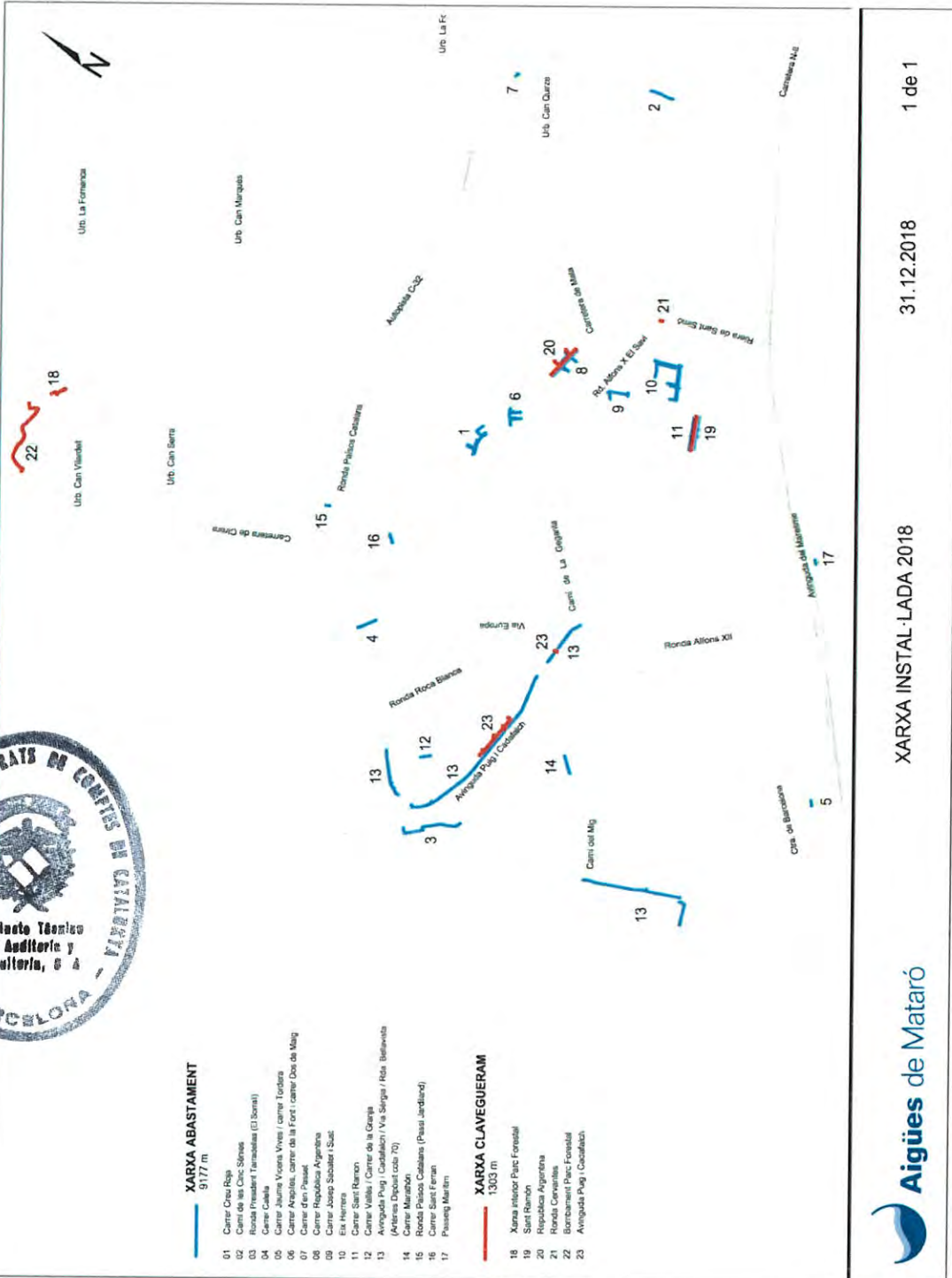




CLASE 8.ª



OM8559920



XARXA INSTAL·LADA 2018

31.12.2018

1 de 1



CLASE 8.^a



OM8559921



SERVEI DE LABORATORI

Des de l'11 de març de 1993, la societat gestiona el LABORATORI MUNICIPAL, que li fou traspassat per acord del Ple de la corporació municipal.

El laboratori realitza el control de les aigües potables de Mataró i diversos municipis de la comarca. Així com l'analítica d'aliments i paràmetres mediambientals, aire, aigua de mar i aigües residuals per compte de l'Ajuntament de Mataró; i serveis de control d'aigües residuals i d'aigües de procés per a diverses empreses i organitzacions del Maresme i altres comarques properes. També cal tenir en compte que des de l'inici de 2015, el Laboratori es dedica a l'anàlisi de producte industrial.

Els ingressos obtinguts el 2018 de totes aquestes activitats, ha estat de 896 milers d'euros, i són lleugerament superiors als de l'exercici anterior (1% d'increment respecte el 2017). A més els ingressos obtinguts per activitats d'auditories a altres instal·lacions, correspon a 14 milers d'euros.

Les mostres analitzades pel Laboratori Municipal durant l'exercici del 2018, s'han incrementat un 5.1%. L'augment més significatiu és el de les mostres realitzades per a l'Ajuntament de Mataró, degut, principalment, a l'augment dels controls de legionel·losi practicats a l'escola Maria Mercè Marçal. Pel que fa a mostres de AMSA no han variat. Les mostres realitzades a tercers han disminuït un 0.6%.

També hi ha hagut un augment de mostres de control, que s'ha de realitzar per tal de mantenir l'acreditació segons ISO17025. L'abast d'acreditació es va tenir que ampliar per tal de complir amb el D60/2015, per tal de poder continuar treballant pel Consell Comarcal i altres clients que realitzen amb nosaltres analítiques d'aigües residuals. L'abast tornarà a ampliar-se al 2019 per tal de complir amb els requisits del RD902/2018, pel qual es modifica el RD140/2003.

Així doncs, el total de mostres analitzades ha estat de 37.607 i les realitzades per als clients externs representen el 55,46%.

El total de paràmetres analitzats han estat 144.717, dels quals 118.302 corresponen al Laboratori principal i 26.415. al Laboratori d'AMSA A l'EDAR de Mataró. En global s'han analitzat un 1% menys que l'any 2017, perquè han disminuït els paràmetres subcontractats. Aquesta disminució ve donada perquè en les mostres d'aigües de consum, en el moment de realitzar els complerts, la llei obliga a que es subcontractin els orgànics (paràmetres que no pot fer el laboratori d'AMSA) a un laboratori acreditat. Si no es tenen en compte aquests paràmetres subcontractats, hi ha hagut un lleuger augment del nombre de paràmetres realitzats al laboratori propi corresponent a un 0.72% respecte l'any anterior.



CLASE 8ª



OM8559922

Els paràmetres que més s'han analitzat han estat els d'aigües de consum i els d'aigües residuals, representant un 63% i un 29%, respectivament.

Si s'observa l'evolució de l'activitat del Laboratori en els últims anys, segons els paràmetres analitzats i detallats segons el tipus de client, ha estat la següent:

Taula 14

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Aigües Mataró	80.338	82.225	81.048	80.463	78.456	78.547
Ajuntament de Mataró	5800	9.553	6.605	9.181	5.165	5.442
Serveis a tercers	81.796	62.000	55.032	56.890	61.537	59.302
Control Qualitat Laboratori	1.521	1.246	1.078	998	987	1.426
TOTAL	169.455	155.024	143.763	147.532	146.145	144.717

La relació de paràmetres que es van subcontractar i els que es van realitzar al Laboratori amb recursos propis durant l'any 2017 i el 2018, és:

	2017	2018
Paràmetres realitzats al laboratori	136.846	137.841
Paràmetres subcontractats	9.299	6.876

SERVEIS D'ABASTAMENT EXTERNIS

Des de l'abril del 2018 s'ha deixat de prestar el servei al Figaró i de Lliçà de Vall que es feia des de CONGIAC-GIACSA. Actualment aquests es presten directament des de GIACSA, com a mitjà propi de CONGIAC.

RESUM ECONÒMIC DE LES ACTIVITATS.

A continuació, és detalla l'evolució econòmica de l'activitat.





CLASE 8.^a



OM8559923

Balanç econòmic dels servei d'abastament

El volum dels treballs en la millora de la xarxa d'abastament, en milers d'euros, ha estat la següent:

Taula 15

	2018	2017	INC 18/17
Inversió en xarxa pròpia	2.424	391	520%
Canalitzacions per a tercers	86	57	51%

El resultat econòmic d'aquesta activitat queda reflectit en el resum del compte d'exploració que es dona tot seguit, en milers d'euros:

SERVEI ABASTAMENT	2018	2017	INC 18/17
INGRESSOS	12.787	10.691	20%
Tarifa	8.547	8.607	
Escomeses i treballs	1.215	1.068	
Treballs immobilitzat	2.424	391	
Altres Ingressos	608	625	
DESPESES	12.794	10.639	19%
Aprovisionaments	5.710	4.174	
Consum d'aigua	3.171	3.193	
Consum d'existències i altres	399	655	
Treballs realitzats per altres empreses	2.141	327	
Personal directe	3.286	3.183	
Amortitzacions	1.381	1.384	
Altres despeses	1.910	1719	
Deteriorament i pèrdues de Mes, SA	191	93	
Despeses generals i estructura	156	86	
RESULTAT	162	52	212%





CLASE 8.ª



OM8559924

Balanç econòmic del servei de clavegueram

El volum econòmic d'aquesta activitat, en milers d'euros, ha estat la següent:

	2018	2017	INC 18/17
Inversió en xarxa pròpia	744	972	23%
Prestació de servei clavegueram (noves escomeses)	79	121	34%

Taula 16

El resultat econòmic d'aquesta activitat queda reflectit en el resum del compte d'exploració que segueix, en milers d'euros:

SERVEI CLAVEGUERAM	2018	2017	INC 18/17
INGRESSOS	5.279	5.544	-5%
Tarifa	4.395	4.412	
Escomeses i treballs	79	121	
Treballs immobilitzat	744	972	
Altres Ingressos	61	39	
DESPESES	3.579	3.772	-5%
Aprovisionaments	1.136	958	
Personal directe	239	229	
Amortitzacions	1.270	1.245	
Altres despeses	471	778	
Despeses financeres	134	169	
Despeses generals i estructura	329	393	
RESULTAT	1.700	1.772	-4%

Tabla 17





CLASE 8.^a



0M8559925



Balanç econòmic del Servei Laboratori

El resultat econòmic d'aquesta activitat, en l'exercici 2018 queda reflectit en el compte d'exploració resumit que segueix, en milers d'euros.

Taula 18

SERVEI LABORATORI	2018	2017	INC 18/17
INGRESSOS	896	887	1%
Facturació exterior	418	423	
Anàlisis pròpies	478	464	
a) AMSA	419	412	
b) Ajuntament	59	52	
DESPESES	841	810	4%
Aprovisionaments	119	113	
Personal directe	612	595	
Amortitzacions	42	27	
Altres despeses	70	75	
RESULTAT	53	77	-31%

RESUM DE LES INVERSIONS

El 2018, seguint el criteri que es va iniciar l'any 2016, s'ha seguit el Pla plurianual d'inversions que programa les actuacions a realitzar i prioritza els recursos destinats a millorar les infraestructures destinades als serveis d'aigua, clavegueram, laboratori, així com a la gestió de l'empresa, per un període de cinc anys. Durant el 2018 s'ha realitzat la revisió del mateix i elaborat l'Informe sobre projectes i inversions 2019-2022, on es concreten les inversions per aquest període i les necessitats per el seu finançament.

Pel que fa al conjunt d'activitats de la companyia, la inversió total per al 2018 ha estat de 4.036 milers d'euros, un 75 % superior a l'exercici anterior que va ser de 2.304 milers d'euros, distribuïts:

Taula 19

Milers €	2018	2017	INC 18/17
Inversió xarxa d'aigua	2.424	391	+520%
Inversió de clavegueram	744	972	-23%
Altres Inversions	868	941	-7,76%
INVERSIÓ TOTAL (obra civil i obra mecànica)	4.036	2.304	75%

Seguidament es resumeixen les licitacions dels diferents projectes d'obra realitzats durant el 2018 i les corresponents baixes en les adjudicacions. Aquestes baixes per a la contractació d'obra civil, en abastament d'aigua i clavegueram durant el 2018 han estat del 14,04%, suposant un estalvi de 1.176 milers d'euros.



CLASE 8.^a



OM8559926



Taula 20

2018	Import licitat	Import adjudicat	baixa
Xarxa d'abastament i clavegueram	8.376	7.200	14,04%
Import TOTAL	8.376	7.200	14,04%

RESPONSABILITAT SOCIAL.

Gestió de l'Aigua, Formació, i Medi Ambient

AIGUA SOCIAL

Arran de l'entrada en vigor de la llei 24/2015 del 29 de juliol, de mesures urgents per afrontar l'emergència en l'àmbit de l'habitatge i la pobresa energètica, la companyia disposa d'un Protocol entre l'Ajuntament de Mataró i Aigües de Mataró, SA, que regula els mecanismes d'acció social per afrontar les diferents situacions vinculades amb la pobresa energètica i vulnerabilitat econòmica i garantir el servei.

També disposa d'un Conveni entre l'Agència Catalana del Consum i AMSA, sobre l'aplicació de mesures d'atenció solidària a persones físiques i unitats familiars en situació de pobresa energètica relacionada amb el subministrament bàsic d'aigua. Aquest conveni estableix mesures, acords i convenis per a la concessió d'ajuts a fons perdut o descomptes notables en el servei d'aigua a persones i famílies en situació de risc d'exclusió residencial.

Aigües de Mataró també participa a la Comissió municipal per a la gestió dels riscs, per a la seguretat, i la convivència derivada per l'ocupació d'habitatges sense titularitat ni autorització, on una de les prioritats és establir línies d'intervenció social per oferir solucions, tant a les comunitats de veïns afectades, com als ocupants, si hi ha possibilitat, sempre previ estudi i avaluació del risc generat i les seves conseqüències. Aquesta comissió també estableix mecanismes amb instàncies judicials per incrementar l'eficàcia de les actuacions.

El Fons Social

El Fons Social, instaurat a la companyia de manera pionera a Catalunya a l'any 2012 i gestionat conjuntament amb el departament de Benestar Social de l'Ajuntament, permet atendre les factures impagades d'aigua i clavegueram de les famílies en especial risc d'exclusió social.



CLASE 8.^a



0M8559927

La dotació del Fons Social ha estat de 65.000 €. Com a novetat d'aquest any, davant la dificultat dels darrers exercicis d'exaurir la dotació pressupostada per aquest concepte, motivat per l'opció de l'atorgament d'un ajut alternatiu com és el de les prestacions econòmiques d'urgència social (PEUS) que assigna la Generalitat per ajudes relacionades a serveis, s'ha optat per incloure en el fons, les famílies identificades com a vulnerables segons Informe de Risc d'Exclusió Residencial, amb criteris de compromís i equitat. Així doncs, el 2018 finalment la despesa del Fons Social ha estat de 64.845,82€, d'aquesta manera s'exhaureix l'import, revertint la seva totalitat en les famílies vulnerables, que són l'objecte últim del fons.

El Fons Social d'AMSA ha beneficiat 446 famílies en un total de 447 rebuts al llarg de 2018.

La Tarifa Social

Tarifa Social suposa una reducció de l'import dels primers trams de 0,36 €/m³ a 0,10 €/m³ per a les persones beneficiàries del Cànon Social de l'ACA.

Durant el 2018, s'ha continuat amb l'ajuda a la tramitació d'aquesta tarifa, ara ja des de les oficines d'AMSA i s'ha seguit incrementant el nombre de beneficiaris.

Tabla 21

Tarifa Social	2014	2015	2016	2017	2018
	94	310	660	1.176	1.564

Altes provisionals per a famílies en situació de vulnerabilitat

Des del 2015, AMSA ha facilitat la contractació provisional d'aigua a aquelles persones en situació de vulnerabilitat econòmica que estan ocupant un habitatge de titularitat bancària, sempre que el departament de Benestar Social de l'Ajuntament emeti un informe que justifiqui la situació per a l'aplicació dels drets de les persones en situació de risc d'exclusió residencial. Aquest mecanisme només s'aplica quan la propietat no ho desautoritzi expressament. La finalitat és la de donar servei d'aigua als usuaris mentre durin els tràmits de regularització del contracte de lloguer, entre l'abonat i la institució financera. A 31 de desembre de 2018 s'han rebut 226 sol·licituds, de les quals s'ha aconseguit 75 contractes provisionals i 13 contractes indefinits.





CLASE 8ª



OM8559928

Preus especials per a famílies nombroses

La companyia té establert per tarifa, un preu especial per a les famílies nombroses o per a més de tres persones empadronades en un mateix habitatge. Per cada resident acreditat que excedeixi de 3, s'amplia el límit del segon tram de consum, a raó de 3m3 al mes, i per al tercer tram de consum a 6 m3.

Facilitats de pagament

Una de les mesures socials, recollides en el protocol, és la de facilitar el pagament a terminis i sense recàrrecs, segons les particularitats de cada abonat.

També, en aquest àmbit d'actuació, es dona suport financer als clients amb aforament que vulguin procedir a la seva substitució per comptador o als habitatges que formen part d'edificis amb comptador comunitari i que volen contractar comptadors individuals per evitar conflictes.

Taula 22

Resum actuacions de responsabilitat social / aigua social

446	Unitats de convivència acollides al fons social
1.564	Clients amb tarifa social
75	Contractes provisionals
13	Contractes indefinits (famílies que posteriorment han arribat a un acord amb l'entitat titular)

FORMACIÓ I MOTIVACIÓ DEL PERSONAL

El Pla de Formació d'Aigües de Mataró recull un conjunt d'accions formatives orientades a millorar les aptituds, actituds i habilitats de les persones que hi treballen. La finalitat d'aquest pla és assegurar el seu desenvolupament professional, millorar l'organització i la qualitat del servei que presta la companyia a les persones.

El Pla de Formació 2017-2018 recull les actuacions formatives que previstes per desenvolupar el coneixement i la capacitat, en el marc dels dos objectius estratègics, gestió del talent i la innovació tecnològica establerts per aquests anys.





CLASE 8.ª



OM8559929

Hi ha hagut 264 participants en 60 accions, que han suposat un total de 2.993 hores de formació, repartides en els següents temàtiques:

Taula 23

Resum accions formació social

- 15 Accions de Seguretat i Salut dels Treballadors
- 4 Accions de Gestió del Talent
- 8 Accions de Qualitat, Medi ambient i Compliance
- 8 Accions de Gestió de Tecnologia
- 20 Accions de Gestió del Coneixement i Habilitats
- 5 Accions de Millora de la Comunicació

També, en aquest àmbit formatiu, s'han celebrat unes sessions, dirigides a tot el personal, amb la finalitat d'incidir en l'àmbit de la innovació i la transformació digital de l'empresa.

Durant el 2018 s'han realitzat dues jornades. La primera, sota el títol "Criteris per afrontar la innovació", va ser presentada pel Sr. Xavier Marcet, es van apuntar alguns criteris que poden ajudar a fer front a les complexitats que s'esdevindràn en la societat, en un futur proper, conseqüència de la innovació i els canvis tecnològics. D'altra banda, es va portar a terme una jornada inspiradora, el "Digital day", que va ser presentada pel Sr. Fernando de la Rosa, i que va parlar sobre la importància de la actitud personal davant els canvis actuals i dels beneficis d'incorporar la tecnologia en el nostre dia a dia.

FORMACIÓ A ESTUDIANTS EN PRÀCTIQUES

Aquest procediment respon a la voluntat i objectiu estratègic de potenciar el talent, recolza la responsabilitat social d'Aigües de Mataró, i crea una bossa de treball que afavoreix la relació de l'empresa amb possibles futurs substituïts i col·laboradors.

A partir d'un pla laboral de renovació que estableix les línies principals de relleus i substitucions, es pretén disminuir la incertesa davant una eventualitat per baixa laboral.





OM8559930

CLASE 8.^a

Durant el 2018 han tingut estudiants els següents departaments de la companyia:

Convenis amb Universitats:

Tabla 24

Departament AMSA	Universitat	Facultat	Durada conveni
Departament Manteniment del Clavegueram	Escola Tècnica Superior d'Enginyeria de Camins, Canals i Ports	Màster Enginyeria camins, canals i ports.	117 hores
Departament Xarxa Clavegueram	Escola Tècnica Superior d'Enginyeria de Camins, Canals i Ports	Màster Enginyeria geològica	190 hores
Departament Xarxa Clavegueram	Escola Tècnica Superior d'Enginyeria de Camins, Canals i Ports	Màster Enginyeria del terreny	160 hores
Departament Química	Institut Químic de Sarrià	Estudiant de Màster de Química Analítica.	396 hores
Departament SIG	Escola Politècnica Superior d'Edificació	Estudiant Grau en Geoinformació i Geomàtica	162 hores

Convenis Centres de Formació Professional:

Tabla 25

Departament AMSA	Centre de Formació	Estudis	Durada conveni
Departament Administració i Informàtica	Escola Pia de Mataró	Sistemes microinformàtics i xarxes	84 Hores
Laboratori	Institut Mercè Rodoreda	Estudiant de Química ambiental	440 Hores.
Laboratori	Conveni amb l'Institut Miquel Biada	Estudiant Laboratori anàlisi i de control de qualitat	84 Hores.

Convenis amb altres Entitats:

Tabla 26

Departament AMSA	Centre de Formació	Facultat	Durada conveni
Departament atenció al Client	SOC (Servei d'Ocupació de Catalunya). Fundació Privada Alira	Estudiant Certificat de professionalitat. Sistemes microinformàtics	40 Hores



CLASE 8.^a



OM8559931

SOSTENIBILITAT I EL MEDI AMBIENT

La companyia participa en diferents campanyes i col·laboracions relacionades amb el medi ambient, el clima i la sostenibilitat, en el marc de l'Agenda 21, realitzant les accions per tal de seguir les indicacions del Sistema Integrat de Gestió de l'Agenda 21 (SIGAM) de l'Ajuntament.

Durant el 2018, s'ha dut a terme un estudi en profunditat de l'estat de la flota de vehicles i una planificació de la seva renovació per tal de que en pocs anys el impacte de la mobilitat de la nostra companyia sobre la petjada de CO2 sigui el més baix possible. Aquest compromís queda palés en la compra del primer vehicle híbrid, i en una dotació pressupostaria important per als propers anys per iniciar la substitució de vehicles de combustió per híbrids i elèctrics. S'ha preparat el plec de condicions per a que durant el 2019 es puguin comprar 2 vehicles híbrids i un furgó elèctric. En aquest mateix àmbit s'ha desplegat un programari de control de flotes, que ens permet geolocalitzar els nostres vehicles. Aquest primer pas, junt amb la digitalització de les ordres de treball, pot representar una millor optimització dels desplaçaments.

Durant el 2018, ja ha estat plenament operativa la planta fotovoltaica de la seu d'AMSA la qual pot permetre reduir la factura energètica anual en uns 60.000kWh a partir d'ara.

En materia de gestió de residus i economia circular, s'ha implantat una nova gestió dels mateixos, per exemple en alguns dels subproductes (com les restes de les canonades de polietilè) en lloc de gestionar-ho com a residus i abocats, han estat entregats per al seu reciclatge. La nova sistemàtica de gestió contempla des de 2018 considerar el reciclatge dels subproductes abans de ser tractats com a residus.

S'ha participat junt amb a la Càtedra UNESCO de Sostenibilitat de la UPC, en la elaboració d'un informe sobre la situació i les tendències de la sostenibilitat a AMSA, que recull i analitza els indicadors (quantitatius i qualitatius) més rellevants, que permetin que la companyia avanci en aquest sentit, mitjançant el disseny de polítiques de desenvolupament per a la eficiència en la gestió del cycle integral de l'aigua a l'empresa i en el territori. Algunes de les conclusions d'aquest informe són punt de partida de nous projectes i objectius en materia de medi ambient i responsabilitat social. Aquest marc de col·laboració amb el mon acadèmic seguirà existint durant els propers anys i de manera mes intensa atès que Aigües de Mataró està promoven una nova càtedra de Sostenibilitat en el Tecnocampus de Mataró.

Finalment durant aquest any s'han realitzat dues auditories internes per consolidar els sistema de gestió d'aspectes ambientals segons la ISO 14001, que esperem poder certificar durant el 2019.





CLASE 8.ª



OM8559932



PREVENCIÓ DE RISCOS

En el context legal arran del darrer codi penal, les empreses han hagut de desplegar els seus propis plans de prevenció de delictes per tal de mitigar responsabilitats. El compliment d'obligacions legals i el seu control, han obligat a implantar mecanismes molt més proactius de vigilància. En aquest marc, el control d'obligacions com també el de compromisos adquirits, obliga a escenificar encara més que abans, una gran diligència i velocitat de resposta. Tot plegat s'instrumentalitza en sistemes de gestió de l'acompliment, com per exemple aquells basats en la ISO 19600. Durant el temps que tardi a quedar implantada la cultura d'acompliment dins de les rutines de la empresa, pot passar que ens veiem obligats a donar resposta ràpida a determinats requeriments si hom desitja ser formalista. En aquestes situacions, es quan es pot haver de fer front a despeses no contemplades en els pressupostos i pot ser també s'ha de recórrer a recolzament per part serveis externs.

En un altre àmbit, i en els temps actuals, també cal tenir present el risc de sabotatge o accions de terrorisme sobre infraestructures crítiques com són els sistemes de distribució d'aigua. Malgrat les accions que ja s'estan duent a terme internament, bé podria ser que esdeveniments en el nostre país ens obliguessin a reforçar encara més els nostres sistemes de vigilància i control.

Finalment, a nivell operacional, una empresa com AMSA cíclicament ha de fer front a sequeres. A nivell de grans infraestructures, sembla ser que tot l'arc metropolità té capacitat operativa per garantir el subministrament en condicions molt adverses. Tanmateix, els períodes de sequera generen una important tensió operacional i condicionen molts aspectes del nostre servei.

PATRIMONI DE LA SOCIETAT

Durant l'any 2018 s'ha estructurat un inventari de propietats, bens reals i altres drets, i s'ha iniciat la regularització de la situació patrimonial de la companya.

INNOVACIÓ I DESENVOLUPAMENT TECNOLÒGIC

Les Tecnologies de la informació són un element de gran valor estratègic per garantir amb criteris d'eficiència i eficàcia un servei d'abastament d'aigua, de clavegueram i d'anàlisi sostenible i de qualitat del sistema d'abastament i sanejament. Per aquest motiu, Aigües de Mataró va elaborar i desplegar el Pla de Sistemes de Informació 2015-2018, que darrerament s'ha actualitzat i que té per finalitat orientar els esforços i les inversions en tecnologies en el propers anys, així com ajudar a millorar les tasques dels



CLASE 8.^a



OM8559933

treballadors i l'accés a la informació al ciutadà i alhora posicionar Aigües de Mataró com una empresa innovadora i de referència en el sector.

Taula 27

INVERSIONS PLA DIRECTOR SI 2018	
Implantació de la segona fase del telecontrol d'AMSA	31.000,00
Implantació del quadre de comandament/indicadors	10.000,00
Ciberseguretat manteniment serveis i infraestructures	28.500,00
Nous Ordinadors	8.500,00
Millores web, oficina virtual, extranet	22.000,00
Implantació tercera fase GISWATER	18.000,00
Implantació dins del SIG del control de neteja del clavegueram	12.000,00
Implantació de la segona fase de la gestió documental	58.000,00
Implantació Gestió OT tauletes- Integració Aquacis	30.000,00
Ampliació implantació sector Llantia tecnologia radio (repetidors)	7.240,00
Canvi versió Sage Murano a Sage 200	20.046,00
TOTAL	245.286,00€



De les inversions del 2018 cal destacar els següents projectes:

Implantació del software de Sistemes d'informació geogràfica GISWATER. És un projecte col·laboratiu amb 12 companyies del sector, per tal d'impulsar la seva estandardització i la seva perdurabilitat. Permetrà integrar-lo en el futur amb altres sistemes com el Telecontrol i els consums dels clients.

S'ha millorat la oficina virtual, integrant-la amb la extranet i la web de la companyia.

Es continua amb la implantació del Sistema de Gestió Documental, que haurà de permetre augmentar l'eficiència del treball de tots els departaments de la companyia. L'objectiu final és tenir un sistema de gestió documental, en entorn electrònic, integrat, transversal i basat en l'arquitectura de processos de l'organització.

Finalment, a finals del 2018 s'ha iniciat el projecte de gestionar les ordres de treball mitjançant dispositius mòbils, que ens permetrà millorar l'eficiència del servei.



CLASE 8.^a



OM8559934



SISTEMA DE GESTIO INTEGRAT DE L'AREA DE QUALITAT

Durant el 2018 AMSA s'ha certificat per la nova ISO 9001:2015 (qualitat) i s'ha consolidat la integració de la ISO 14001: 2015 (medi ambient) mitjançant dues auditories internes, una de les quals va ser duta a terme per consultors externs. És per això que s'ha programat la certificació de la norma ISO 14001:2015 per al 2019.

Per altra banda, un cop consolidada la gestió de l'acompliment conforme a ISO 19001, s'han iniciat 2 nous projectes d'integració:

- ISO 4500:2018, Sistemes de gestió de la seguretat i salut en el treball
- ISO 19601:2017, Sistemes de gestió de compliance penal

Un cop s'hagi desplegat el sistema de qualitat basat en aquests 4 aspectes, i consolidat en un primer cicle que ha d'acabar en el 2020-21, es podrà donar per completada una fita important per a la companyia en matèria de gestió. En aquest horitzó ara ja proper, es disposarà d'un entorn de gestió més modern i estable, que ha de donar solidesa al funcionament intern de l'empresa.

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DEL 2018. DESVIACIONS SIGNIFICATIVES

Durant aquest exercici, el fet més rellevant respecte l'execució del pressupost han sigut les actuacions vinculades al pressupost d'inversions, en el marc del Pla plurianual de les inversions 2017-2020. S'han executat 4.035 milers euros dels 7.204 milers euros pressupostats (un 56,02%).

Entre les inversions cal destacar:

1. L'Obra del Nou Dipòsit de Ronda Bellavista, les obres de les Artèries per 1.527.588,18 euros, del Dipòsit per valor de 2.419.756,80 euros i la Urbanització del Parc per valor de 1.235.572,00 euros que estan previstes que finalitzin durant l'any 2019.



CLASE 8.^a



0M8559935

2. Les obres més destacades de renovació de canonades d'aigua i/o clavegueram que s'han acabat o estan en curs són als carrers de Marathon, Sant Ramon, De la Font, Creu Roja, Passi Jardiland, Parc Forestal, República Argentina.

3. A part d'aquestes inversions, és de rellevància la inversió en tecnologia per valor de 268.007,45euros, havent-se destinat a:

Implantació del quadre de comandament/Indicadors
Implantació de la segona fase del telecontrol
Implantació de la segona fase de la gestió documental
Ciberseguretat manteniment de serveis i infraestructures
Implantació dins del SIG del control de neteja del clavegueram
Implantació segona fase GISWATER
Millora web oficina virtual, extranet
Implantació Gestió OT tauletes- Integració Aquacis
Implantació implantació sector Llantia tecnologia radio



Pel que fa al compte d'exploració, la desviació més significativa és la provocada per les obres del nou dipòsit de Ronda Bellavista i tot el que l'envolta. Dificultats tècniques i administratives han provocat que la seva execució s'allargui en el temps més enllà del previst inicialment que era finals de desembre. Aquesta diferència s'ha traduït en menor volum dels ingressos de millora de xarxes però també de les despeses, desviació que no ha influït en el resultat.

La resta de l'exploració ha seguit una trajectòria propera a la pressupostada, amb lleugeres variacions que per diverses circumstàncies han tingut un cert impacte en les desviacions d'aquest pressupost:

Respecte de la xifra de negocis, la desviació respecte el pressupost ha estat només del 0,69%.

Respecte a l'exploració operativa, es manté una certa reactivació de la construcció en obra nova a la ciutat que es tradueix en un increment dels ingressos de noves escomeses per noves connexions (300 nous abonats).

Hi ha un descens en els ingressos de GIACSA pel canvi de model de gestió des del mes de maig. Els ingressos i despeses els assumeix directament GIACSA (inclòs personal que abans era d'AMSA).

La proporció de consum d'ATLL/Aigua pròpia és del 79/21, i el rendiment és del 92,50% superior al pressupostat que era de 90,5%. Tal com s'ha comentat al principi d'aquest informe a finals de desembre de 2017 l'ACA va aprovar un increment de l'11,88% del preu del servei d'aigua en alta. Aquest augment no



CLASE 8.^a



OM8559936

estaba previst en el pressupost i l'hauria fet desviar de manera important. El 20 de juliol segons disposició transitòria tercera es va retrocedir l'increment per Llei esvaint aquesta amenaça.

Hi ha també una menor amortització per la disminució dels Actius d'AMSA cedits per MES, SA, que afecta positivament el resultat (8,09% inferior).

I també un increment de ingressos per dividends de les empreses participades no pressupostades. En executar un menor percentatge de obra del nou dipòsit, s'ha disposat menys crèdit del previst i s'han aconseguit uns tipus més favorables de manera que la despesa financera real ha estat molt inferior al pressupost (49,91% inferior).

Amb aquestes premisses, el resultat final del compte de resultats del 2018 ha millorat les estimacions inicials del pressupost.





CLASE 8.^a



OM8559937

	EXECUCIÓ	PRESSUPOST	DIFERÈNCIA	%
TOTAL INGRESSOS				
Import net de la xifra de negoci	14.655	14.749	-94	-1%
Treballs immobilitzat	3.169	6.329	-3.160	-50%
Altres ingressos	242	332	-90	-27%
Ingressos financers	138	55	83	151%
Ingressos excepcionals	698	694	4	1%
	18.902	22.159	-3.257	-15%
TOTAL DESPESES				
Aprovisionaments	6.913	10.305	-3.392	-33%
Despeses de personal	4.137	4.170	-33	-1%
Amortitzacions	2.694	2.930	-236	-8%
Provisions/Deterioraments	270	195	75	38%
Altres despeses d'explotació	2.820	2.819	1	0%
Despeses financeres	134	267	-133	-50%
Despeses excepcionals	20			
	16.988	20.686	3.718	-18%
RESULTAT DE L'EXERCICI (abans d'impostos)	1.914	1.473	441	29,94%





CLASE 8.^a



OM8559938

INDICADORS FINANCERS I ECONÒMICS

Ràtio de liquiditat	<u>Actius corrents</u>	3.787.339,67	0,71
	Passius corrents	5.349.654,45	
Ràtio de solvència	<u>Patrimoni Net + Passius no corrents</u>	42.858.859,27	0,96
	Actius no corrents	44.421.174,05	
Ràtio d'endeutament	<u>Deute efectiu i inversions financeres</u>	5.886.307,18	0,13
	Patrimoni Net + Deute Net	44.215.993,98	
Ràtio de cobertura del deute	<u>Deute net (Deute Bancs LL/T + C/T)</u>	9.662.445,21	1,99
	EBITDA (Resultat abans IS + Amort+Prov)	4.863.971,39	





CLASE 8.^a



0M8559939



PREVISIÓ PEL 2019

Com a activitat significativa de la companyia i en el àmbit de les infraestructures, durant el 2019 es preveu que es completin les obres i la posada en funcionament del nou Dipòsit a la Ronda Bellavista. Així com la seva connexió amb la resta de la xarxa una vegada sigui construïda, durant el segon semestre, l'arteria de la Avinguda President Tarradellas que actualment s'està projectant. També serà rellevant l'obertura a la població del Parc corresponent a la urbanització de l'entorn del dipòsit. Per altra banda, també vinculat al projecte de millora de l'abastament, es preveu elaborar el projecte d'un nou dipòsit de 4.000 m³, situat a la mateixa zona, i que haurà de recollir l'agua dels pous i mines de la Riera d'Argentona.

Aquest darrer dipòsit permetrà millorar la gestió dels recursos propis i assegurar definitivament la seva arribada al grup de elevació de Can Boada i a la resta de dipòsits de l'abastament.

També, en matèria de gestió de les infraestructures de la ciutat, des de finals del 2018 la companyia ha intensificat les feines vinculades al manteniment de les Fonts Ornamentals municipals i als Hidrants contra incendis. Respecte les primeres, des de finals del 2018 aquest manteniment es realitza de manera directa, internalitzant totes les tasques vinculades a aquesta activitat. També durant el 2019 augmentarà considerablement la dedicació al manteniment dels hidrants per exigència del RD 513/2017. Tant el manteniment i control de les fonts ornamentals com dels hidrants són encàrrecs compresos en el Contracte-Programa per l'Ajuntament.

Pel què fa a millores en el clavegueram, es preveu concretar els projectes de la Via Europa/ Plaça Granollers i del Carrer Lepanto i programar la seva execució per més endavant. En aquest context de planificació, està previst ampliar el Pla Director de Clavegueram durant el 2019, analitzant l'estat actual de la xarxa i concretant les seves necessitats de renovació.

En referència a altres actuacions, més enllà de les que milloren directament les xarxes, serà rellevant l'impuls de la companyia en temes mediambientals. Com a motors de canvi comptem amb l'Informe de Sostenibilitat elaborat per la Càtedra Unesco de Sostenibilitat de la UPC durant el 2018 i també amb la Càtedra d'Economia Circular i Sostenible del Tecnocampus que impulsada i patrocinada per Aigües de Mataró està previst que es posi en funcionament durant el primer trimestre del 2019. En un escenari amb totes aquestes intervencions afegides a les iniciades el 2018, com la posada en funcionament de la segona planta fotovoltaica, la planificació de la renovació de flota de vehicles, una gestió de residus orientada a l'economia circular i la consolidació del sistema de gestió ambiental, pretenem certificar aquest darrer conforme a la norma ISO 14001:2015 durant el 2019.



CLASE 8.^a



0M8559940



En un altre ordre de coses i també durant el 2019 es preveu poder intensificar l'ús de les noves tecnologies tant a l'activitat ordinària que porten a terme els professionals de la companyia com en les gestions dels clients. En el àmbit intern, es seguirà treballant en la gestió documental, l'administració electrònica i la digitalització de tasques. Pel que fa als clients, diversificant i implusant els tràmits que els abonats poden fer en l'oficina virtual. En aquest sentit es mantindran els esforços perquè segueixi augmentant com el 2019 el nombre de clients que canvien a la factura sense paper.

L'evolució econòmica de la companyia el 2019 es preveu similar a la del 2018, amb un lleuger augment del consum i per tant dels ingressos, poca inflació i amb contenció de la despesa. Pel què fa a l'evolució financera, serà d'increment de l'endeutament tal com estava previst, pel finançament de les obres relacionades amb el nou dipòsit, que finalitzaran tal com s'ha comentat, durant el 2019.

Així el 2019 es preveu es recuperi el nivell de consum del 2017 i per tant dels ingressos per tarifa. Durant el 2018 va disminuir lleugerament perquè va ser un any extraordinàriament plujós que es preveu no repetirà. El consum dels clients s'estima que serà de 6,5 milions de m³.

La companyia, des de l'inici de la crisi, va posar en marxa mecanismes de suport a les famílies amb dificultats econòmiques per facilitar que poguessin afrontar el pagament dels rebuts. Fons Social per pagar rebuts, Tarifa Social per baixar el preu del rebut, pagaments a terminis per facilitar la liquidació del deute, preus especials per a famílies nombroses i altres actuacions, de forma coordinada amb els serveis de Benestar Social de l'Ajuntament. Aquests mecanismes es mantindran el 2019.

Dins aquest escenari d'estabilitat i de confirmació d'una moderada recuperació econòmica per al 2019, cal destacar quatre objectius operatius amb actuacions amb certa incidència pressupostària: la responsabilitat social, la millora organitzativa, inversions en infraestructura i tecnologia i la gestió de qualitat.

1era, mantenir la política i mecanismes de suport a les famílies amb dificultats econòmiques.

2ona, consolidar els canvis organitzatius de direcció i comandament de la companyia així com el pla de formació, iniciats el 2016, que han de permetre un treball més transversal i cooperatiu entre tots els departaments i avançar en una cultura d'empresa compartida.

3era, destinar recursos, diners i temps, a millorar les infraestructures de les xarxes i les eines digitals. Aquest any, el gruix de la despesa econòmica es destinarà a la xarxa d'aigua però es destinaran també molts recursos personals a la planificació de la xarxa de clavegueram. En aquest context, en base a les indicacions dels tres plans directores, el d'aigua, el de clavegueram i el d'integració de sistemes, es seguiran les indicacions de l'Informe sobre Projectes i Inversions d'AMSA 2019-2022. Dins aquesta línia d'actuació es



CLASE 8.^a



OM8559941



situa el 2019 que el manteniment de les fonts ornamentals municipals es torni a executar directament pel personal de la companyia.

4arta, impulsar la implementació d'un canvi estructural molt significatiu en la gestió de la qualitat de la empresa, que fins el 2017, tenia un abast en que únicament considerava la gestió de la qualitat conforme a la antiga norma ISO 9001:2008. A partir del 2018 s'ha dut a terme la transició del sistema a la nova versió de la norma ISO 9001:2015 tot integrant el Laboratori, ja que fins aleshores tenia el seu sistema propi de gestió de qualitat. Per altra banda, s'ha incorporat dins del mateix manual altres normes de gestió importants com son la ISO 19600 de Gestió de Compliance i la ISO 14001 de Gestió Ambiental. Durant el 2019 es pretén integrar la norma ISO 45001 (de gestió de seguretat i salut en el treball) així com certificar el Sistema Integral de Gestió segons les normes ISO 14001, ISO 19601. Aquesta darrera és una extensió de la gestió del Compliance a l'àmbit penal.

En el marc de la gestió de la qualitat, entre el 2018 i el 2019 s'estan impulsant dues actuacions que en un futur no gaire llunyà esdevindran una nova línia estratègica i diferencial de la companyia al voltant del mediamambient, la sostenibilitat i l'economia circular. Aquestes actuacions són l'Informe de Sostenibilitat de les activitats d'AMSA realitzat per la Càtedra Unesco de Sostenibilitat de la UPC i la creació de la Càtedra de Sostenibilitat i Economia Circular del Tecnocampus.

Aquests objectius o línies operatives d'actuació pel 2019 s'emmarquen en els quatre objectius estratègics, que els òrgans de govern de la companyia varen fixar pel període 2016-2019, amb la finalitat d'assegurar que es mantingui a llarg termini la qualitat actual del servei i millori l'eficiència de les tasques desenvolupades.

El primer és el d'estimular el talent, intensificant l'ús de les tecnologies, organitzant el treball amb criteris d'eficiència i donant valor a la formació permanent.

El segon és el d'impulsar les actuacions de millora de les xarxes, recollides en el Pla Director d'Aigua i en el Pla Director de Clavegueram.

El tercer objectiu estratègic, correspon al de la innovació tecnològica, aquesta ha de suposar la integració de tots els sistemes d'informació de la companyia, amb la finalitat d'automatitzar el màxim nombre dels processos que es duen a terme en cada un dels departaments.

El darrer objectiu o línia estratègica és la Gestió del Canvi, que ha de permetre donar visibilitat a les noves actuacions derivades de l'anàlisi i gestió dels riscos, tal com demana la ISO 9001:2015 i en general totes les normes de gestió actuals.



CLASE 8.ª



0M8559942

Durant el 2019 es considerarà la oportunitat d'estructurar i incorporar un cinquè objectiu estratègic que articuli i impulsi que AMSA faci poc a poc la transició de la situació productiva actual cap a una sostenibilitat integral i d'economia circular.

ALTRES ASPECTES

No han succeït fets posteriors que s'hagin de considerar desde la data de tancament de l'exercici fins la data de formulació dels comptes anuals.

La Societat no manté accions pròpies.

No s'ha realitzat inversions en materia de recerca i desenvolupament.

La Societat no posseix derivats financers al tancament de l'exercici, ni tampoc n'ha contractat durant l'exerci.

Mataró, 28 de març de 2019





CLASE 8.^a



0M8559943

DILIGÈNCIA PER FER CONSTAR:

Que en 112 fulls de paper de l'Estat classe 8a. del núm. 0M8559832 al 0M8559943 en primera còpia, del núm. 0M8559944 al 0M8560055 en segona còpia, del núm. 0M8560056 al 0M8560167 en tercera còpia, del núm. 0N3198001 al 0N3198112 en quarta còpia, del núm. 0N3198113 al 0N3198224 en cinquena còpia, obren :

- Balanç de Situació.
- Compte de Pèrdues i Guanys.
- Estat de canvis en el patrimoni net.
- Estat de Fluxos d'efectiu.
- Memòria dels Comptes Anuals.
- Informe de Gestió.



de l'exercici 2018 de l'Empresa AIGÜES DE MATARÓ, SA formulats en data 28 de març de 2019

Manuel Mas Estela
NIF 38.756.687-P

Núria Calpe Marquet
NIF 38.798.964-B

Fco.Javier Dopazo Álvarez
NIF 38.818.540-Z

María José González Sánchez
DNI 38.870.579-G

Jaume Punsola Ibañez
NIF 38.811.795-P

David Parada Pérez
NIF 38.143.562-V

Joaquim Camprubí Cabané
NIF 46.121.404-X

Montse Morón Gámiz
NIF 44.254.485-R

M.Angels López Navas
NIF 38.862.105-V