

1. COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS A 31 DE MARÇ DE 2020

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	EXECUCIÓ FEBRER 2020	EXECUCIÓ MARÇ 2020	EXECUCIÓ MARÇ 2019	DIFERÈNCIA (%) març '20-març'19	PROJECCIÓ A FINAL 2020	PRESSUPOST 2020	DESVIACIÓ MESSA I COVID-19	DESV. PRES. (%)	OBSERVACIONS SOBRE LES DESVIACIONS D'INGRESSOS, DESPESES I RESULTAT DE LA PROJECCIÓ A 31/12/20 COMPARADA AMB EL PRESSUPOST COM A CONSEQÜÈNCIA DELS IMPACTES DE 2 MESOS (de 1/2 març a 1/2 maig) DE LA CRISI DEL COVID-19 I DEL DESISTIMENT DE NATURGY
1. Import net de la xifra de negoci	2.785.373	3.678.503	3.717.186	-1,04	14.923.579	14.982.111		-0,39	<p>La informació acumulada de març encara no recull gran part de l'efecte de l'estat d'alarma de la pandèmica del COVID-19 perquè la facturació reflexa els consums normals de gener i febrer.</p> <p>En la projecció per tot l'any 2020 s'han fet un seguit d'hipotesis per l'afectació de l'estat d'alarma de la pandèmica del COVID-19 dels ingressos tarifaris, equivalent a la crisi a l'activitat i facturació habitual:</p> <ul style="list-style-type: none"> - INCREMENT CONSUM DOMÈSTIC: 10% respecte pressupost - REDUCCIÓ CONSUM INSTITUCIONS: -40% respecte pressupost - REDUCCIÓ CONSUM COMERCIAL I INDUSTRIAL: -20% mitjana mensual <p>Hi ha una aturada en noves escomeses des del RDL 8/2020 de 17 de març declarant l'estat d'alarma, que comporta la davallada del 15,5% d'aquesta partida. S'espera recuperar el volum en el conjunt del 2020.</p> <p>Sí que es preveu pel mateix efecte una reducció anual del 2,6% en els ingressos per treballs de laboratori.</p>
a) Vendes (aigua, fotovoltaica, clavegueram)	2.619.340	3.437.913	3.446.875	-0,26	13.711.679	13.763.611		-0,38	
ingressos aigua	1.796.980	2.343.651	2.347.382	-0,16	13.686.077	13.723.611	-37.533	-0,27	
ingressos clavegueram	819.783	1.087.862	1.088.035	-0,02					
altres (fotovoltaica, venda ferralla)	2.577	6.400	11.459	-44,14	25.601	40.000		-36,00	
b) Prestacions de serveis	166.032	240.590	270.310	-11,00	1.211.900	1.218.500		-0,54	
reobertures	6.810	7.650	5.100	50,00	30.600	25.500		20,00	
escomeses i treballs	100.980	141.584	167.564	-15,50	748.000	748.000		0,00	
laboratori	58.243	91.356	97.646	-6,44	433.300	445.000	-11.700	-2,63	
3. Treb.realitzats per l'emp.per seu actiu	800.442	1.114.230	1.070.081	4,13	3.847.927	3.847.927		0,0	
Obres aigua	499.466	717.644	885.191	-18,93	1.222.354	1.222.354			
Obres calvegueram	300.975	396.586	184.889	114,50	916.143	916.143			
4. Altres Ingressos d'Explotació	23.911	36.602	41.736	-12,30	173.000	203.000		-14,8	
(arrendaments, cànon, gestió impagats, assessories)	23.911	36.602	41.736	-12,30	173.000	203.000	-30.000	-14,78	
7. Ingressos Financers	141	12.767	14.384	-11,24	90.000	120.000		-25,0	
8. Ingressos Excepcionals (Drets instal.cedides en ús)	112.809	169.063	173.708	-2,67	676.252	700.835		-3,5	
TOTAL INGRESSOS	3.722.674	5.011.165	5.017.093	-0,12	19.710.758	19.853.873		-0,7	
2. Aprovisionaments	1.428.664	1.972.243	2.012.002	-1,98	7.756.607	7.739.953		0,2	
a) Consum d'aigua	537.959	804.408	789.667	1,87	3.217.634	3.196.754	-20.880	0,7	
b) Electricitat	32.396	48.594	45.495	6,81	194.375	198.600	4.225	-2,1	
c) Consum d'existències comercials	135.442	171.141	160.836	6,41	646.111	646.111		0,0	
d) Treballs realitzats per altres empreses	722.868	948.100	1.016.003	-6,68	3.698.488	3.698.488		0,0	
3. Despeses de personal	720.909	1.076.386	1.059.011	1,64	4.539.023	4.539.023		0,0	
a) Sous	538.613	802.326	784.055	2,33	3.421.749	3.421.749		0,0	
b) Càrregues socials	163.593	245.251	244.798	0,19	999.274	999.274		0,0	
c) Altres despeses	18.704	28.809	30.158	-4,47	118.000	118.000		0,0	
4. Amortitzacions	453.494	685.695	675.069	1,57	2.784.723	2.784.723		0,0	
a) Immobilitzat immaterial	25.452	38.602	177.731	-78,28	924.081	924.081		0,0	
b) Immobilitzat material	428.042	647.093	497.338	30,11	1.860.642	1.860.642		0,0	
5 Provisions	52.500	68.750	26.731	157,19	1.277.590	195.000		555,2	
a) Dotació Incobrables	12.500	18.750	18.750	0,00	85.000	75.000	-10.000	13,3	
b) Dotació Inversió MES,SA	40.000	50.000	7.981	526,50		120.000	120.000	-100,0	
c) Perdua extraordinària per operació desistiment Naturgy					1.192.590		-1.192.590		
6 Altres Despeses d'Explotació	627.000	883.829	637.254	38,69	3.331.823	3.380.541		-1,4	
a) Serveis exteriors	490.134	680.305	556.485	22,25	2.524.488	2.554.488		-1,2	
Conservació i Reparació	290.639	406.285	317.895	27,80	1.537.250	1.567.250	30.000	-1,9	
Assegurances, Lloguers/Cànon, Servies auxiliars, Transports	59.358	83.683	58.657	42,67	231.291	231.291		0,0	
Despeses bancaries	10.340	15.419	16.674	-7,53	64.907	64.907		0,0	
Propaganda, Publicitat i Rel.Públiques, Comunicacions	65.487	89.523	92.466	-3,18	319.387	319.387		0,0	
Carburants, Material Oficina, Viatges	37.980	46.250	40.351	14,62	171.192	171.192		0,0	
Consell Administració, Assessories Externes	24.915	36.039	27.529	30,91	179.864	179.864		0,0	
Varis Laboratori	1.414	3.106	2.912	6,64	20.597	20.597		0,0	
b) Tributs	135.177	201.834	80.311	151,31	807.335	822.748		-1,9	
c) Altres despeses de gestió corrent	1.690	1.690	458		6.760	3.305			
7 Despeses Financeres	16.887	25.086	31.579	-20,56	131.203	131.203		0,0	
8.Despeses Excepcionals	-1.880	-1.880	167						
TOTAL DESPESES	3.297.575	4.710.111	4.441.812	6,04	19.820.969	18.770.443		5,6	
RESULTAT EXERCICI	425.099	301.054	575.281	-47,67	-110.211	1.083.430	-1.178.478	-110,2	

La informació acumulada de març encara no recull gran part de l'efecte de l'estat d'alarma de la pandèmica del COVID-19 perquè la facturació reflexa els consums normals de gener i febrer.

En la projecció per tot l'any 2020 s'han fet un seguit d'hipotesis per l'afectació de l'estat d'alarma de la pandèmica del COVID-19 dels ingressos tarifaris, equivalent a la crisi a l'activitat i facturació habitual:

- INCREMENT CONSUM DOMÈSTIC: 10% respecte pressupost
- REDUCCIÓ CONSUM INSTITUCIONS: -40% respecte pressupost
- REDUCCIÓ CONSUM COMERCIAL I INDUSTRIAL: -20% mitjana mensual

Hi ha una aturada en noves escomeses des del RDL 8/2020 de 17 de març declarant l'estat d'alarma, que comporta la davallada del 15,5% d'aquesta partida. S'espera recuperar el volum en el conjunt del 2020.

Sí que es preveu pel mateix efecte una reducció anual del 2,6% en els ingressos per treballs de laboratori.

Durant aquest any està previst que s'acabi l'Obra del Nou Dipòsit de Ronda Bellavista. S'han finalitzat Noves Arteries i el vas del Dipòsit. S'ha iniciat l'urbanització del Parc. Les obres s'han ralentitzat per les dificultats de treball i es preveu que finalitzin durant el mes d'agost (un mes de retard respecte darrera estimació).

Les Obres iniciades del Pla Director d'aigua i clavegueram més rellevants són : Carrer Maragall, Ronda Tarradellas i Pizarro

Es preveu reducció de serveis a tercers per deixar de facturar lloguer i nòmines a MESSA i per menor gestió d'impagaments. El tancament de març no inclou provisió de dividends de SIMMAR per l'incertesa econòmica actual.

La proporció del consum d'ATLL/Aigua pròpia és del 80/20 igual que la que es va preveure al pressupost . Es recull l'efecte de l'increment del consum domèstic d'aigua pel confinament i la reducció de la factura elèctrica per la caiguda del preu del mercat majorista i la compra agregada.

Atesa la crisi actual s'ha incrementat la dotació per impagaments definitius en un 13% En passar a tenir el 100% del capital de MESSA, caldrà imputar el 100% del resultat (negatiu) per comptes del 48,9% (increment estimat en 80.000 € d'imputació de resultats) També respecte a MESSA, la projecció anual recull la pèrdua aproximada de -1,2M€ (deute de Naturgy condonat de -3,2M€+ 2M€ del valor 51,1% de les accions rebudes més condonació del 100% del préstec de Naturgy a MESSA), pendent de valoració definitiva. L'impacte global en els Fons Propis d'AMSA per la venda primer i el desistiment ara, serà positiu, aproximadament de +0,6M€):

En la projecció s'ha tingut present que durant els mesos de la crisi hi ha menys incidències a les xarxes i per tant menys intervenció

La diferència entre 2019 i 2020 ve derivada de l'aplicació d'una nova taxa associada al clavegueram (500.000 € anuals, que ja estan contemplats en el pressupost 2020)

Atenent a la reducció d'ingressos i increment de despeses per l'estat d'alarma pel COVID-19 i l'impacte del retorn de les accions de MESSA es preveu un resultat negatiu de -140.211€. Aquest resultat serà -112,9% menys del previst inicialment en el pressupost i de 108,3% menys que el resultat del 2019, perquè en aquest cas també cal sumar-hi l'impacte de -0,5M€ del cànon del clavegueram