

COMPTES ANUALS 2020

- Dades generals d'identificació
- Document d'informació mediambiental
- Document d'informació sobre accions o participacions pròpies
- Declaració d'identificació de titular real
- Balanç de situació normal
- Compte de pèrdues i guanys abreujat
- Patrimoni net: a) Estat d'ingressos i despeses reconeguts a l'exercici
- Patrimoni net b) Estat total de canvis en el patrimoni net
- Estat de Fluxos d'efectiu
- Memòria
- Informe de gestió.

Expedient: 157-2/2020
JMA

IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA

NIF:

Forma jurídica SA: SL:

Otras:

LEI: Solo para las empresas que dispongan de código LEI (Legal Entity Identifier)

Denominación social:

Domicilio social:

Municipio: Provincia:

Código postal: Teléfono:

Dirección de e-mail de contacto de la empresa

Pertenencia a un grupo de sociedades:	DENOMINACIÓN SOCIAL		NIF	
Sociedad dominante directa:	<input type="text" value="01041"/>	<input type="text"/>	<input type="text" value="01040"/>	<input type="text"/>
Sociedad dominante última del grupo:	<input type="text" value="01061"/>	<input type="text"/>	<input type="text" value="01060"/>	<input type="text"/>

ACTIVIDAD

Actividad principal: (1)

Código CNAE: (1)

PERSONAL ASALARIADO

a) Número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, por tipo de contrato y empleo con discapacidad:

	EJERCICIO 2020 (2)		EJERCICIO 2019 (3)	
FIJO (4):	<input type="text" value="04001"/>	<input type="text" value="58,33"/>	<input type="text" value="53,74"/>	<input type="text"/>
NO FIJO (5):	<input type="text" value="04002"/>	<input type="text" value="4,98"/>	<input type="text" value="6,68"/>	<input type="text"/>

Del cual: Personas empleadas con discapacidad mayor o igual al 33% (o calificación equivalente local):

<input type="text" value="04010"/>	<input type="text" value="0,95"/>	<input type="text" value="0,95"/>
------------------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------

b) Personal asalariado al término del ejercicio, por tipo de contrato y por sexo:

	EJERCICIO 2020 (2)				EJERCICIO 2019 (3)			
	HOMBRES		MUJERES		HOMBRES		MUJERES	
FIJO:	<input type="text" value="04120"/>	<input type="text" value="41"/>	<input type="text" value="04121"/>	<input type="text" value="20"/>	<input type="text" value="39"/>	<input type="text" value="18"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
NO FIJO:	<input type="text" value="04122"/>	<input type="text" value="4"/>	<input type="text" value="04123"/>	<input type="text" value="1"/>	<input type="text" value="6"/>	<input type="text" value="3"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

PRESENTACIÓN DE CUENTAS

	EJERCICIO 2020 (2)				EJERCICIO 2019 (3)			
	AÑO	MES	DÍA		AÑO	MES	DÍA	
Fecha de inicio a la que van referidas las cuentas:	<input type="text" value="01102"/>	<input type="text" value="2020"/>	<input type="text" value="1"/>	<input type="text" value="1"/>	<input type="text" value="2019"/>	<input type="text" value="1"/>	<input type="text" value="1"/>	<input type="text"/>
Fecha de cierre a la que van referidas las cuentas:	<input type="text" value="01101"/>	<input type="text" value="2020"/>	<input type="text" value="12"/>	<input type="text" value="31"/>	<input type="text" value="2019"/>	<input type="text" value="12"/>	<input type="text" value="31"/>	<input type="text"/>
Número de páginas presentadas al depósito:	<input type="text" value="01901"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
En caso de no figurar consignadas cifras en alguno de los ejercicios, indique la causa:	<input type="text" value="01903"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

UNIDADES

Marque con una X la unidad en la que ha elaborado todos los documentos que integran sus cuentas anuales:

Euros:

Miles de euros:

Millones de euros:

(1) Según las clases (cuatro dígitos) de la Clasificación Nacional de Actividades Económicas 2009 (CNAE 2009), aprobada por el Real Decreto 475/2007, de 13 de abril (BOE de 28.4.2007).
 (2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (3) Ejercicio anterior.
 (4) Para calcular el número medio de personal fijo, tenga en cuenta los siguientes criterios:
 a) Si en el año no ha habido importantes movimientos de la plantilla, indique aquí la semisuma de los fijos a principio y a fin de ejercicio.
 b) Si ha habido movimientos, calcule la suma de la plantilla en cada uno de los meses del año y divídala por doce.
 c) Si hubo regulación temporal de empleo o de jornada, el personal afectado por la misma debe incluirse como personal fijo, pero solo en la proporción que corresponda a la fracción del año o jornada del año efectivamente trabajada.
 (5) Puede calcular el personal no fijo medio sumando el total de semanas que han trabajado sus empleados no fijos y dividiendo por 52 semanas. También puede hacer esta operación (equivalente a la anterior):
 $n.º \text{ de personas contratadas} \times \frac{n.º \text{ medio de semanas trabajadas}}{52}$

MODELO DE DOCUMENTO NORMAL DE
INFORMACIÓN MEDIOAMBIENTAL

IM

SOCIEDAD AIGÜES DEL PRAT, SA		NIF A58623406
DOMICILIO SOCIAL PLAÇA DE L'AIGUA, 1		
MUNICIPIO EL PRAT DE LLOBREGAT	PROVINCIA BARCELONA	EJERCICIO 2020

Los abajo firmantes, como Administradores de la Sociedad citada, manifiestan que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales **NO existe ninguna partida de naturaleza medioambiental que deba ser incluida en la Memoria de acuerdo a las indicaciones de la tercera parte del Plan General de Contabilidad (Real Decreto 1514/2007, de 16 de Noviembre).**



Los abajo firmantes, como Administradores de la Sociedad citada, manifiestan que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales **SÍ existen partidas de naturaleza medioambiental, y han sido incluidas en el Apartado 15 de la Memoria de acuerdo a las indicaciones de la tercera parte del Plan General de Contabilidad (Real Decreto 1514/2007, de 16 de Noviembre).**



FIRMAS y NOMBRES DE LOS ADMINISTRADORES

**MODELO DE DOCUMENTOS DE INFORMACIÓN
SOBRE ACCIONES O PARTICIPACIONES PROPIAS**

A1

SOCIEDAD AIGÜES DEL PRAT, SA		NIF A58623406
DOMICILIO SOCIAL PLAÇA DE L'AIGUA, 1		
MUNICIPIO EL PRAT DE LLOBREGAT	PROVINCIA BARCELONA	EJERCICIO 2020

La sociedad no ha realizado durante el presente ejercicio operación alguna sobre acciones / participaciones propias
(Nota: En este caso es suficiente la presentación única de esta hoja A1)

Saldo al cierre del ejercicio precedente: acciones/participaciones % del capital social
 Saldo al cierre del ejercicio: acciones/participaciones % del capital social

Fecha	Concepto (1)	Fecha de acuerdo de junta general	N.º de acciones o participaciones	Nominal	Capital social Porcentaje	Precio o contraprestación	Saldo después de la operación
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		
					0,00%		

Nota: Caso de ser necesario, utilizar tantos ejemplares como sean requeridos de la hoja A1.1

(1) AO: Adquisición originaria de acciones o participaciones propias o de la sociedad dominante (artículos 135 y siguientes de la Ley de Sociedades de Capital).
 AD: Adquisición derivativa directa; AI: Adquisición derivativa indirecta; AL: Adquisiciones libres (artículos 140, 144 y 146 de la Ley de Sociedades de Capital).
 ED: Enajenación de acciones adquiridas en contravención de los tres primeros requisitos del artículo 146 de la Ley de Sociedades de Capital.
 EL: Enajenación de acciones o participaciones de libre adquisición (artículo 145.1 de la Ley de Sociedades de Capital).
 RD: Amortización de acciones ex artículo 146 de la Ley de Sociedades de Capital.
 RL: Amortización de acciones o participaciones de libre adquisición (artículo 145 de la Ley de Sociedades de Capital).
 AG: Aceptación de acciones propias en garantía (artículo 149 de Ley de Sociedades de Capital).
 AF: Acciones adquiridas mediante asistencia financiera de la propia entidad (artículo 150 de la Ley de Sociedades de Capital).
 PR: Acciones o participaciones recíprocas (artículos 151 y siguientes de la Ley de Sociedades de Capital).

IDENTIFICACIÓN DEL TITULAR REAL

Información sobre las personas físicas conforme a los artículos 3.6) y 30 de la Directiva (UE) 2015/849 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 20 de mayo de 2015, relativa a la prevención de la utilización del sistema financiero para el blanqueo de capitales o la financiación del terrorismo, y por la que se modifica el Reglamento (UE) n.º 648/2012 del Parlamento Europeo y del Consejo, y se derogan la Directiva 2005/60/CE del Parlamento Europeo y del Consejo y la Directiva 2006/70/CE de la Comisión; al artículo 4.2.b) y c) de la Ley 10/2010, de 28 de abril, de prevención del blanqueo de capitales y de la financiación del terrorismo, y al artículo 8 del Reglamento de la Ley 10/2010, de 28 de abril, de prevención del blanqueo de capitales y de la financiación del terrorismo, aprobado mediante Real Decreto 304/2014, de 5 de mayo.

I. Titular real persona física con porcentaje de participación superior al 25%

NOMBRE Y APELLIDOS 1	DNI/CÓDIGO DE IDENTIFICACIÓN EXTRANJERO 2	FECHA DE NACIMIENTO (DD.MM.AAAA) 3	NACIONALIDAD/ CÓDIGO (2) 4	PAÍS DE RESIDENCIA/ CÓDIGO (2) 5	% PARTICIPACIÓN	
					DIRECTA 6	INDIRECTA (3) 7

II. Titular real persona física asimilada

En caso de no existir persona física que posea o controle un porcentaje superior al 25% del capital o derechos de voto, indique los titulares reales; en este caso, administrador o responsable de la dirección, conforme a lo establecido en el artículo 8 del Reglamento de la Ley 10/2010, de 28 de abril.

NOMBRE Y APELLIDOS 1	DNI/CÓDIGO DE IDENTIFICACIÓN EXTRANJERO 2	FECHA DE NACIMIENTO (DD.MM.AAAA) 3	NACIONALIDAD/ CÓDIGO (2) 4	PAÍS DE RESIDENCIA/ CÓDIGO (2) 5
AURELIANO GARCIA RUZ	77091819m	28.07.1958	ES	ES

III. Detalle de las sociedades intervinientes en la cadena de control

En caso de titularidad real indirecta, detalle de la cadena de control.

DNI/CÓDIGO DE IDENTIFICACIÓN EXTRANJERO 1	NIVEL EN LA CADENA DE CONTROL 2	DENOMINACIÓN SOCIAL 3	NIF/CÓDIGO DE IDENTIFICACIÓN EXTRANJERO 4	NACIONALIDAD/ CÓDIGO (2) 5	DOMICILIO SOCIAL 6	DATOS REGISTRALES/ LEI (EN SU CASO) 7

INSTRUCCIONES DE CUMPLIMENTACIÓN

Mediante la declaración de «titular real» de la sociedad o entidad que deposita cuentas individuales —no consolidadas—, las entidades sujetas a dicha obligación dan cumplimiento a lo previsto en la Directiva (UE) 2015/849 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 20 de mayo de 2015, relativa a la prevención de la utilización del sistema financiero para el blanqueo de capitales o la financiación del terrorismo, y por la que se modifica el Reglamento (UE) n.º 648/2012 del Parlamento Europeo y del Consejo, y se derogan la Directiva 2005/60/CE del Parlamento Europeo y del Consejo y la Directiva 2006/70/CE de la Comisión, y en el artículo 4.2.b) y c) de la Ley 10/2010, de 28 de abril, de prevención del blanqueo de capitales y de la financiación del terrorismo, desarrollado por el artículo 8 del Reglamento de la Ley 10/2010, de 28 de abril, de prevención del blanqueo de capitales y de la financiación del terrorismo, aprobado mediante Real Decreto 304/2014, de 5 de mayo.

Están sujetas a la obligación de identificar al titular real todas las personas jurídicas domiciliadas en España que depositan cuentas, exceptuando las sociedades que coticen en un mercado regulado: artículo 3.6.a).i) de la Directiva (UE) 2015/849 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 20 de mayo de 2015, y artículo 9.4 del Reglamento de la Ley 10/2010, de 28 de abril, de prevención del blanqueo de capitales y de la financiación del terrorismo.

Tienen la cualidad de «titular real» la persona física o personas físicas que cumplen con los requisitos establecidos en la directiva y en la legislación española.

En cuanto al concepto de «control» y «control indirecto», se estará a lo que resulta de la normativa sobre cuentas consolidadas: artículo 42 del Código de Comercio y Normas de Formulación de Cuentas Anuales Consolidadas, y artículo 6.a).i) de la Directiva (UE) 2015/849 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 20 de mayo de 2015 (que se remite al artículo 22, apartados 1 a 5, de la Directiva 2013/34/UE del Parlamento Europeo y del Consejo).

De la declaración debidamente depositada, previa su calificación por el registrador mercantil, se dará la publicidad prevista en el artículo 30.3 de la Directiva (UE) 2015/849 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 20 de mayo de 2015. A estos efectos, el acceso a la información sobre la titularidad real se hará de conformidad con las normas sobre protección de datos y de acuerdo con las reglas de la publicidad formal del Registro Mercantil: artículo 30.5 de la Directiva (UE) 2015/849 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 20 de mayo de 2015; artículo 12 del Código de Comercio, y artículos 77 y ss. del RRM.

«Titular real».

Respecto de la sociedad o entidad que deposita cuentas, se entiende por «titular real» la persona o personas físicas que en último término posean o controlen, directa o indirectamente, un porcentaje superior al 25 por ciento del capital o de los derechos de voto de la sociedad o entidad, o que a través otros medios ejerzan el control, directo o indirecto, de la gestión de una persona jurídica. Sobre el concepto de «control» y sobre el cómputo de los derechos de voto en caso de control indirecto a través de sociedades dominadas, *vid.* artículo 42.1 del Código de Comercio.

Tendrán la consideración de titulares reales las personas naturales que posean o controlen un 25 por ciento o más de los derechos de voto del patronato, en el caso de una fundación, o del órgano de representación, en el de una asociación, teniendo en cuenta los acuerdos o previsiones estatutarias que puedan afectar a la determinación de la titularidad real.

En caso de no darse lo establecido anteriormente, se considerará que ejerce dicho control el administrador o administradores de la entidad que deposita. Cuando el administrador designado fuera una persona jurídica, se entenderá que el control es ejercido por la persona física nombrada por el administrador persona jurídica.

«Titular real indirecto».

En caso de titularidad indirecta, se detallará la cadena de control a través de la que se posean los derechos de voto:

- Se empezará identificando a la persona jurídica dominante que tiene inmediatamente una participación en la sociedad o entidad que deposita, hasta remontarse al titular real último.
- Se identificará cada entidad jurídica controladora de la cadena de control por su denominación social, código de la nacionalidad, domicilio y datos registrales (y el LEI, en su caso).

Nota: Caso de ser necesario, utilizar tantos ejemplares como sean requeridos de esta hoja.

- Se exceptúan las sociedades que coticen en un mercado regulado de la Unión Europea o de países terceros equivalentes.
- Código-país según ISO 3166-1 alfa-2.
- Detallar en el cuadro III las sociedades intervinientes.

BALANÇ DE SITUACIÓ NORMAL

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B1.1

NIF:	A58623406		UNIDAD (1):		
DENOMINACIÓN SOCIAL:	AIGÜES DEL PRAT, SA		Euros:	09001	X
			Miles:	09002	
			Millones:	09003	
Espacio destinado para las firmas de los administradores					

ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (2)	EJERCICIO 2019 (3)
A) ACTIVO NO CORRIENTE	11000		12.767.015,27	13.099.852,48
I. Inmovilizado intangible	11100	7	3.655.159,07	4.363.857,92
1. Desarrollo	11110			
2. Concesiones	11120			
3. Patentes, licencias, marcas y similares	11130			
4. Fondo de comercio	11140			
5. Aplicaciones informáticas	11150		224.635,21	259.270,35
6. Investigación	11160			
7. Propiedad intelectual	11180			
8. Otro inmovilizado intangible	11170		3.430.523,86	4.104.587,57
II. Inmovilizado material	11200	5	9.065.584,92	8.689.723,28
1. Terrenos y construcciones	11210		3.963.001,44	4.014.484,64
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	11220		4.613.576,48	4.291.573,26
3. Inmovilizado en curso y anticipos	11230		489.007,00	383.665,38
III. Inversiones inmobiliarias	11300			
1. Terrenos	11310			
2. Construcciones	11320			
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	11400			
1. Instrumentos de patrimonio	11410			
2. Créditos a empresas	11420			
3. Valores representativos de deuda	11430			
4. Derivados	11440			
5. Otros activos financieros	11450			
6. Otras inversiones	11460			
V. Inversiones financieras a largo plazo	11500	9.1	46.271,28	46.271,28
1. Instrumentos de patrimonio	11510		43.890,00	43.890,00
2. Créditos a terceros	11520			
3. Valores representativos de deuda	11530			
4. Derivados	11540			
5. Otros activos financieros	11550		2.381,28	2.381,28
6. Otras inversiones	11560			
VI. Activos por impuesto diferido	11600			
VII. Deudas comerciales no corrientes	11700			

(1) Marque la casilla correspondiente según exprese las cifras en unidades, miles o millones de euros. Todos los documentos que integran las cuentas anuales deben elaborarse en la misma unidad.
 (2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (3) Ejercicio anterior.

NIF: A58623406

DENOMINACIÓN SOCIAL:

AIGÜES DEL PRAT, SA

Espacio destinado para las firmas de los administradores

ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
B) ACTIVO CORRIENTE	12000		5.485.007,73	4.617.835,84
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	12100			
II. Existencias	12200	10	410.992,45	424.984,00
1. Comerciales	12210		49.409,64	62.988,92
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	12220		357.232,81	340.778,61
a) Materias primas y otros aprovisionamientos a largo plazo	12221			
b) Materias primas y otros aprovisionamientos a corto plazo	12222		357.232,81	340.778,61
3. Productos en curso	12230			9.533,43
a) De ciclo largo de producción	12231			
b) De ciclo corto de producción	12232			9.533,43
4. Productos terminados	12240			
a) De ciclo largo de producción	12241			
b) De ciclo corto de producción	12242			
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados	12250			
6. Anticipos a proveedores	12260		4.350,00	11.683,04
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	12300	9.3	2.771.622,56	2.209.638,81
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	12310		1.383.564,92	1.292.819,46
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo	12311			
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo	12312		1.383.564,92	1.292.819,46
2. Clientes empresas del grupo y asociadas	12320		259.438,86	369.294,65
3. Deudores varios	12330		7.936,76	12.801,40
4. Personal	12340		50,00	50,00
5. Activos por impuesto corriente	12350	4.F	3.091,65	1.418,41
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	12360		1.117.540,37	533.254,89
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	12370			
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	12400			
1. Instrumentos de patrimonio	12410			
2. Créditos a empresas	12420			
3. Valores representativos de deuda	12430			
4. Derivados	12440			
5. Otros activos financieros	12450			
6. Otras inversiones	12460			

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(2) Ejercicio anterior.

NIF: A58623406

DENOMINACIÓN SOCIAL:

AIGÜES DEL PRAT, SA

Espacio destinado para las firmas de los administradores

ACTIVO

		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
V. Inversiones financieras a corto plazo	12500			
1. Instrumentos de patrimonio	12510			
2. Créditos a empresas	12520			
3. Valores representativos de deuda	12530			
4. Derivados	12540			
5. Otros activos financieros	12550			
6. Otras inversiones	12560			
VI. Periodificaciones a corto plazo	12600		20.708,36	19.179,17
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	12700		2.281.684,36	1.964.033,86
1. Tesorería	12710		2.281.684,36	1.964.033,86
2. Otros activos líquidos equivalentes	12720			
TOTAL ACTIVO (A + B)	10000		18.252.023,00	17.717.688,32

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(2) Ejercicio anterior.

BALANCE DE SITUACIÓN NORMAL

B2.1

NIF: A58623406

DENOMINACIÓN SOCIAL:

AIGÜES DEL PRAT, SA

Espacio destinado para las firmas de los administradores

PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
A) PATRIMONIO NETO	20000		11.636.616,30	11.904.733,91
A-1) Fondos propios	21000		6.407.487,23	6.394.943,59
I. Capital	21100	19	2.207.180,00	2.207.180,00
1. Capital escriturado	21110		2.207.180,00	2.207.180,00
2. (Capital no exigido)	21120			
II. Prima de emisión	21200			
III. Reservas	21300	3	4.187.763,59	4.031.906,48
1. Legal y estatutarias	21310		134.234,20	118.648,49
2. Otras reservas	21320		4.053.529,39	3.913.257,99
3. Reserva de revalorización	21330			
4. Reserva de capitalización	21350			
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)	21400			
V. Resultados de ejercicios anteriores	21500			
1. Remanente	21510			
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	21520			
VI. Otras aportaciones de socios	21600			
VII. Resultado del ejercicio	21700		12.543,64	155.857,11
VIII. (Dividendo a cuenta)	21800			
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto	21900			
A-2) Ajustes por cambios de valor	22000			
I. Activos financieros disponibles para la venta	22100			
II. Operaciones de cobertura	22200			
III. Activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	22300			
IV. Diferencia de conversión	22400			
V. Otros	22500			
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	23000	18	5.229.129,07	5.509.790,32
B) PASIVO NO CORRIENTE	31000		2.409.984,15	2.610.427,48
I. Provisiones a largo plazo	31100			
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal	31110			
2. Actuaciones medioambientales	31120			
3. Provisiones por reestructuración	31130			
4. Otras provisiones	31140			
II. Deudas a largo plazo	31200			
1. Obligaciones y otros valores negociables	31210			

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(2) Ejercicio anterior.

NIF: A58623406

DENOMINACIÓN SOCIAL:

AIGÜES DEL PRAT, SA

Espacio destinado para las firmas de los administradores

PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
2.	Deudas con entidades de crédito	31220		
3.	Acreedores por arrendamiento financiero	31230		
4.	Derivados	31240		
5.	Otros pasivos financieros	31250		
III.	Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	31300	9.2	2.396.878,53
IV.	Pasivos por impuesto diferido	31400		13.105,62
V.	Periodificaciones a largo plazo	31500		
VI.	Acreedores comerciales no corrientes	31600		
VII.	Deuda con características especiales a largo plazo	31700		
C)	PASIVO CORRIENTE	32000	9.2	4.205.422,55
I.	Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta	32100		
II.	Provisiones a corto plazo	32200		
1.	Provisiones por derechos de emisión de gases de efecto invernadero	32210		
2.	Otras provisiones	32220		
III.	Deudas a corto plazo	32300	9.4	1.767.396,16
1.	Obligaciones y otros valores negociables	32310		
2.	Deudas con entidades de crédito	32320		113,94
3.	Acreedores por arrendamiento financiero	32330		
4.	Derivados	32340		
5.	Otros pasivos financieros	32350		1.767.282,22
IV.	Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	32400	9.4	199.739,88
V.	Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	32500	9.4	2.238.286,51
1.	Proveedores	32510		638.143,35
a)	Proveedores a largo plazo	32511		
b)	Proveedores a corto plazo	32512		638.143,35
2.	Proveedores, empresas del grupo y asociadas	32520		179.528,36
3.	Acreedores varios	32530		708.705,27
4.	Personal (remuneraciones pendientes de pago)	32540		88.253,39
5.	Pasivos por impuesto corriente	32550		
6.	Otras deudas con las Administraciones Públicas	32560		618.247,77
7.	Anticipos de clientes	32570		5.408,37
VI.	Periodificaciones a corto plazo	32600		69.296,00
VII.	Deuda con características especiales a corto plazo	32700		
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)		30000		18.252.023,00
				17.717.688,32

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(2) Ejercicio anterior.

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYYS

ABREUJAT

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS ABREVIADA

PA

NIF:

DENOMINACIÓN SOCIAL:

AIGÜES DEL PRAT, SA

Espacio destinado para las firmas de los administradores

(DEBE) / HABER		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
1. Importe neto de la cifra de negocios	40100	13.1	6.828.924,18	6.773.801,87
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	40200	13.2	-9.533,43	9.533,43
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	40300	13.3	239.336,62	366.633,63
4. Aprovisionamientos	40400	13.4	-2.318.535,04	-2.338.279,15
5. Otros ingresos de explotación	40500	13.5	107.393,95	120.111,25
6. Gastos de personal	40600	13.6	-3.108.896,21	-2.979.369,91
7. Otros gastos de explotación	40700	13.7	-1.264.956,46	-1.314.652,64
8. Amortización del inmovilizado	40800	13.8	-1.215.546,44	-1.186.044,99
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	40900	13.9	761.024,78	745.137,78
10. Excesos de provisiones	41000			
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	41100	13.11	-8.101,46	-17.006,46
12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio	41200			
13. Otros resultados	41300	13.13	31.792,06	8.685,34
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13)	49100		42.902,55	188.550,15
14. Ingresos financieros	41400			295,34
a) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero	41430			295,34
b) Otros ingresos financieros	41490			
15. Gastos financieros	41500	13.14	-27.464,23	-30.015,81
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	41600			
17. Diferencias de cambio	41700			
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	41800			
19. Otros ingresos y gastos de carácter financiero	42100			
a) Incorporación al activo de gastos financieros	42110			
b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores	42120			
c) Resto de ingresos y gastos	42130			
B) RESULTADO FINANCIERO (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)	49200	13.14	-27.464,23	-29.720,47
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A + B)	49300	4.F	15.438,32	158.829,68
20. Impuestos sobre beneficios	41900	4.F	-2.894,68	-2.972,57
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 20)	49500	4.F	12.543,64	155.857,11

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(2) Ejercicio anterior.

ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI
NET

A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES
RECONEGUDES EN L'EXERCICI

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO NORMAL
A) Estado de ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio

PN1

NIF:	A58623406	
DENOMINACIÓN SOCIAL:		
AIGÜES DEL PRAT, SA		
		Espacio destinado para las firmas de los administradores

		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
A) RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	59100		12.543,64	155.857,11
INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO				
I. Por valoración de instrumentos financieros	50010			
1. Activos financieros disponibles para la venta	50011			
2. Otros ingresos/gastos	50012			
II. Por coberturas de flujos de efectivo	50020			
III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	50030	18	479.660,08	111.046,24
IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes	50040			
V. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	50050			
VI. Diferencias de conversión	50060			
VII. Efecto impositivo	50070		-1.199,15	-277,61
B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I + II + III + IV +V+VI+VII)	59200		478.460,93	110.768,63
TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
VIII. Por valoración de instrumentos financieros	50080			
1. Activos financieros disponibles para la venta	50081			
2. Otros ingresos/gastos	50082			
IX. Por coberturas de flujos de efectivo	50090			
X. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	50100	18	-761.024,78	-745.433,63
XI. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	50110			
XII. Diferencias de conversión	50120			
XIII. Efecto impositivo	50130		1.902,60	1.863,54
C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VIII + IX + X + XI+ XII+ XIII)	59300		-759.122,18	-743.570,09
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	59400		-268.117,61	-476.944,35

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(2) Ejercicio anterior.

ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI
NET

B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL
PATRIMONI NET

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF:	A58623406	Espacio destinado para las firmas de los administradores
DENOMINACIÓN SOCIAL:	AIGÜES DEL PRAT, SA	

		CAPITAL		PRIMA DE EMISIÓN
		ESCRITURADO	(NO EXIGIDO)	
		01	02	
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO <small>2018</small> (1)	511	2.207.180,00		
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio <small>2018</small> (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio <small>2018</small> (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO <small>2019</small> (2)	514	2.207.180,00		
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO <small>2019</small> (2)	511	2.207.180,00		
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio <small>2019</small> (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio <small>2019</small> (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO <small>2020</small> (3)	514	2.207.180,00		
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO <small>2020</small> (3)	525	2.207.180,00		

(1) Ejercicio N-2.

(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).

(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).

(4) Reserva de Revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012, deberán detallar la norma legal en la que se basan.

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
		RESERVAS	(ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
		04	05	06
NIF: A58623406				
DENOMINACIÓN SOCIAL: AIGÜES DEL PRAT, SA				
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ²⁰¹⁸ (1)		511	3.931.189,70	
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio ²⁰¹⁸ (1) y anteriores		512		
II. Ajustes por errores del ejercicio ²⁰¹⁸ (1) y anteriores		513		
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO ²⁰¹⁹ (2)		514	3.931.189,70	
I. Total ingresos y gastos reconocidos		515		
II. Operaciones con socios o propietarios		516		
1. Aumentos de capital		517		
2. (-) Reducciones de capital		518		
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)		519		
4. (-) Distribución de dividendos		520		
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)		521		
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios		522		
7. Otras operaciones con socios o propietarios		523		
III. Otras variaciones del patrimonio neto		524	100.716,78	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)		531		
2. Otras variaciones		532	100.716,78	
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ²⁰¹⁹ (2)		511	4.031.906,48	
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio ²⁰¹⁹ (2)		512		
II. Ajustes por errores del ejercicio ²⁰¹⁹ (2)		513		
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO ²⁰²⁰ (3)		514	4.031.906,48	
I. Total ingresos y gastos reconocidos		515		
II. Operaciones con socios o propietarios		516		
1. Aumentos de capital		517		
2. (-) Reducciones de capital		518		
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)		519		
4. (-) Distribución de dividendos		520		
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)		521		
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios		522		
7. Otras operaciones con socios o propietarios		523		
III. Otras variaciones del patrimonio neto		524	155.857,11	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)		531		
2. Otras variaciones		532	155.857,11	
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ²⁰²⁰ (3)		525	4.187.763,59	

(1) Ejercicio N-2.

(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).

(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).

(4) Reserva de Revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012, deberán detallar la norma legal en la que se basan.

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: <u>A58623406</u>		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL: <u>AIGÜES DEL PRAT, SA</u>				
		OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS	RESULTADO DEL EJERCICIO	(DIVIDENDO A CUENTA)
		07	08	09
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ²⁰¹⁸ (1)	511		100.716,78	
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio ²⁰¹⁸ (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio ²⁰¹⁸ (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO ²⁰¹⁹ (2)	514		100.716,78	
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515		155.857,11	
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524		-100.716,78	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532		-100.716,78	
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ²⁰¹⁹ (2)	511		155.857,11	
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio ²⁰¹⁹ (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio ²⁰¹⁹ (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO ²⁰²⁰ (3)	514		155.857,11	
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515		12.563,64	
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524		-155.857,11	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532		-155.857,11	
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ²⁰²⁰ (3)	525		12.543,64	

(1) Ejercicio N-2.

(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).

(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).

(4) Reserva de Revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012, deberán detallar la norma legal en la que se basan.

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF: A58623406		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL: AIGÜES DEL PRAT, SA				
		OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS
		10	11	12
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ²⁰¹⁸ (1)	511			6.142.591,78
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio ²⁰¹⁸ (1) y anteriores	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio ²⁰¹⁸ (1) y anteriores	513			
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO ²⁰¹⁹ (2)	514			6.142.591,78
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			-632.801,46
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ²⁰¹⁹ (2)	511			5.509.790,32
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio ²⁰¹⁹ (2)	512			
II. Ajustes por errores del ejercicio ²⁰¹⁹ (2)	513			
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO ²⁰²⁰ (3)	514			5.509.790,32
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515			-280.661,25
II. Operaciones con socios o propietarios	516			
1. Aumentos de capital	517			
2. (-) Reducciones de capital	518			
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519			
4. (-) Distribución de dividendos	520			
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521			
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522			
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523			
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524			
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531			
2. Otras variaciones	532			
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ²⁰²⁰ (3)	525			5.229.129,07

(1) Ejercicio N-2.

(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).

(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).

(4) Reserva de Revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012, deberán detallar la norma legal en la que se basan.

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF:	A58623406	Espacio destinado para las firmas de los administradores
DENOMINACIÓN SOCIAL:	<u>AIGÜES DEL PRAT, SA</u>	

		TOTAL
		13
A) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO <small>2018</small> (1)	511	12.381.678,26
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio <small>2018</small> (1) y anteriores	512	
II. Ajustes por errores del ejercicio <small>2018</small> (1) y anteriores	513	
B) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO <small>2019</small> (2)	514	12.381.678,26
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	-476.944,35
II. Operaciones con socios o propietarios	516	
1. Aumentos de capital	517	
2. (-) Reducciones de capital	518	
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519	
4. (-) Distribución de dividendos	520	
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521	
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522	
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523	
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531	
2. Otras variaciones	532	
C) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO <small>2019</small> (2)	511	11.904.733,91
I. Ajustes por cambios de criterio en el ejercicio <small>2019</small> (2)	512	
II. Ajustes por errores del ejercicio <small>2019</small> (2)	513	
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO <small>2020</small> (3)	514	11.904.733,91
I. Total ingresos y gastos reconocidos	515	-268.117,61
II. Operaciones con socios o propietarios	516	
1. Aumentos de capital	517	
2. (-) Reducciones de capital	518	
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	519	
4. (-) Distribución de dividendos	520	
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	521	
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	522	
7. Otras operaciones con socios o propietarios	523	
III. Otras variaciones del patrimonio neto	524	
1. Movimiento de la Reserva de Revalorización (4)	531	
2. Otras variaciones	532	
E) SALDO, FINAL DEL EJERCICIO <small>2020</small> (3)	525	11.636.616,30

(1) Ejercicio N-2.

(2) Ejercicio anterior al que van referidas las cuentas anuales (N-1).

(3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales (N).

(4) Reserva de Revalorización de la Ley 16/2012, de 27 de diciembre. Las empresas acogidas a disposiciones de revalorización distintas de la Ley 16/2012, deberán detallar la norma legal en la que se basan.

ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU

NIF: A58623406

DENOMINACIÓN SOCIAL:

AIGÜES DEL PRAT, SA

Espacio destinado para las firmas de los administradores

	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	61100	12.543,64	158.829,68
2. Ajustes del resultado	61200	549.592,06	495.766,27
a) Amortización del inmovilizado (+)	61201	13.8	1.215.546,44
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	61202	13.4-13.7	59.504,71
c) Variación de provisiones (+/-)	61203		
d) Imputación de subvenciones (-)	61204	13.9	-761.024,78
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	61205		8.101,46
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)	61206		
g) Ingresos financieros (-)	61207		
h) Gastos financieros (+)	61208	13.14	27.464,23
i) Diferencias de cambio (+/-)	61209		
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)	61210		
k) Otros ingresos y gastos (-/+)	61211		
3. Cambios en el capital corriente	61300	399.369,92	-4.062,86
a) Existencias (+/-)	61301		-10.709,04
b) Deudores y otras cuentas para cobrar (+/-)	61302		-593.250,57
c) Otros activos corrientes (+/-)	61303		-8.075,60
d) Acreedores y otras cuentas para pagar (+/-)	61304		872.451,74
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	61305		130.877,79
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	61306		-82,46
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	61400	-29.427,33	-32.305,12
a) Pagos de intereses (-)	61401	13.14	-27.464,23
b) Cobros de dividendos (+)	61402		
c) Cobros de intereses (+)	61403		
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)	61404		-1.963,10
e) Otros pagos (cobros) (-/+)	61405		
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (1 + 2 + 3 + 4)	61500	932.078,29	618.227,97

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(2) Ejercicio anterior.

NIF: A58623406

DENOMINACIÓN SOCIAL:

AIGÜES DEL PRAT, SA

Espacio destinado para las firmas de los administradores

	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2020 (1)	EJERCICIO 2019 (2)
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-)	62100	-894.347,99	-640.406,54
a) Empresas del grupo y asociadas	62101		
b) Inmovilizado intangible	62102	6	-21.301,88
c) Inmovilizado material	62103	5	-873.046,11
d) Inversiones inmobiliarias	62104		
e) Otros activos financieros	62105		
f) Activos no corrientes mantenidos para venta	62106		
g) Unidad de negocio	62107		
h) Otros activos	62108		
7. Cobros por desinversiones (+)	62200		
a) Empresas del grupo y asociadas	62201		
b) Inmovilizado intangible	62202		
c) Inmovilizado material	62203		
d) Inversiones inmobiliarias	62204		
e) Otros activos financieros	62205		
f) Activos no corrientes mantenidos para venta	62206		
g) Unidad de negocio	62207		
h) Otros activos	62208		
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6 + 7)	62300	-894.347,99	-640.406,54

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(2) Ejercicio anterior.

NIF: A58623406

DENOMINACIÓN SOCIAL:

AIGÜES DEL PRAT, SA

Espacio destinado para las firmas de los administradores

NOTAS DE
LA MEMORIA

EJERCICIO 2020 (1)

EJERCICIO 2019 (2)

C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

	63100	479.660,08	144.028,00
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio			
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)	63101		
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-)	63102		
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-)	63103		
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+)	63104		
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	63105	479.660,08	144.028,00
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	63200	-199.739,88	609.213,77
a) Emisión	63201		829.536,01
1. Obligaciones y otros valores negociables (+)	63202		
2. Deudas con entidades de crédito (+)	63203		
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)	63204		
4. Deudas con características especiales (+)	63205		
5. Otras deudas (+)	63206		829.536,01
b) Devolución y amortización de	63207	-199.739,88	-220.322,24
1. Obligaciones y otros valores negociables (-)	63208		
2. Deudas con entidades de crédito (-)	63209		
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)	63210	-199.739,88	-199.739,88
4. Deudas con características especiales (-)	63211		
5. Otras deudas (-)	63212		-20.582,36
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio	63300		
a) Dividendos (-)	63301		
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-)	63302		
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9 + 10 + 11)	63400	279.920,20	753.241,77

D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio

E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (5 + 8 + 12 + D)

Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio

Efectivo o equivalentes al final del ejercicio

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(2) Ejercicio anterior.

MEMÒRIA

MEMÒRIA

	<u>Pàgina</u>
1.- Activitat de l'empresa.....	28
2.- Bases de presentació dels comptes anuals.....	30
3.- Distribució de resultats.....	32
4.- Normes de registre i valoració.....	32
5.- Immobilitzat material	43
6.- Inversions immobiliàries.....	46
7.- Immobilitzat intangible.....	46
8.- Lloguers i altres operacions de naturalesa similar.....	49
9.- Instruments financers.....	49
10.- Existències.....	57
11.- Diferències de canvi en moneda estrangera.....	58
12.- Situació Fiscal.....	58
13.- Ingressos i despeses.....	59
14 Provisions i contingències.....	64
15.- Informació sobre medi ambient.....	64
16.- Retribucions a llarg termini al personal.....	65
17.- Transaccions amb pagaments basats en instruments de patrimoni.....	66
18.- Subvencions, donacions i llegats.....	66
19.- Fons de propis.....	68
20.- Negocis conjunts.....	68
21.- Actius no corrents mantinguts per a la venda i operacions interrompudes....	68
22.- Litigis i esdeveniments posteriors al tancament.....	69
23.- Operacions amb parts vinculades.....	70
24.- Altre informació.....	74
25.- Informació segmentada.....	76
26.- Liquidació del pressupost ordinari i romanent de tresoreria 2020	77
27.- Informació sobre el període mig de pagament realitzats a proveïdors.....	80

1. ACTIVITAT DE L'EMPRESA.

1.1 ASPECTES JURÍDICS.

Aigües del Prat, SA, amb domicili en el Prat de Llobregat, Plaça de l'Aigua, 1, es una empresa de capital íntegrament municipal propietat de l'Ajuntament del Prat de Llobregat.

La constitució de la Societat fou aprovada pel Ple de l'Ajuntament en sessió ordinària celebrada el dia 3 de novembre de 1988, pel qual es va acordar canviar la forma de gestió del servei municipal d'aigua, en el sentit de gestionar-lo mitjançant la Societat Aigües del Prat, SA., de capital íntegrament municipal i com a òrgan de gestió directa del servei.

La constitució de la Societat es va formalitzar el 23 de novembre de 1988 davant el Notari Gabriel Martin i Martin, número de protocol 2.143 i es va completar amb l'escriptura de rectificació atorgada el 10 de març de 1989 pel Notari José Luís Pascual Esteban, número de protocol 455.

A l'any 1998 es va ampliar l'objecte social de l'empresa, amb l'objectiu de poder abordar tasques mes amplies en el camp mediambiental. Aquesta modificació amb el nou text refós dels Estatuts figura a l'escriptura de data 11/06/1998 atorgada davant del notari Gabriel Martin i Martin, número de protocol 1.234. La inscripció en el Registre Mercantil es va fer el 08/07/1998, en el volum 27.211, foli 11, full número B-115.786, inscripció 14.

A l'exercici 2001, d'acord al que disposaven els articles 11, 21 i 28 de la llei, 46/1998, de 17 de desembre, sobre la introducció de l'euro, es va redenominar la xifra del capital social deixant-lo establert en seixanta mil cent vint euros (60.120,00 €).

A l'exercici 2008, es van modificar els articles número 1 i 2 dels Estatuts socials per adaptar-los a la nova realitat que els articles 4.1 n) i 24 de la llei 30/2007, de 30 d'octubre, atorguen a les entitats que tinguin atribuïda la condició de medi propi i servei instrumental d'un altra ens o entitat de caràcter públic que ostenti sobre la mateixa un control anàleg al que puguin exercir sobre el seus propis serveis i per ampliar l'objecte social.

A l'exercici 2009 es va ampliar el capital social mitjançant l'augment del valor nominal de les accions per l'aportació d'una finca per part de l'Ajuntament del Prat destinada per a construir la nova seu de l'empresa, establint-se el capital social en el valor de 1.600.560,00 € així mateix també es van refondre els Estatuts Socials. Aquesta escriptura fou atorgada en data 29/10/2010 davant la notària del Prat de Llobregat, Maria de Rocafiguera, número de protocol 1.080.

A l'any 2014 es va tornar a ampliar el capital social d'Aigües del Prat, SA mitjançant una aportació dinerària de l'Ajuntament del Prat per import de 606.620,00 € destinada a la finalització de les obres de l'edifici corporatiu de la societat. Aquesta ampliació de capital figura a l'escriptura del notari del Prat, senyor Roman Torres López, núm. de protocol 936 i data del 22/9/2014.

També a l'any 2014 es va traslladar el domicili fiscal, social i d'activitat de la societat a l'actual emplaçament de Plaça de l'Aigua, 1, modificant-se l'article núm. 3 dels Estatuts Socials per l'escriptura del notari del Prat, senyor Roman Torres Lopez, núm. de protocol 1168 i data 11 de novembre de 2014. Ambdues escriptures socials, corresponents a l'any 2014, també figuren inscrites al Registre Mercantil.

1.2 OBJECTE SOCIAL.

D'acord als Estatuts Socials, Aigües del Prat, SA. té per objecte social la gestió directa dels serveis següents:

- a) Servei públic de subministrament d'aigua potable, sanejament i depuració d'aigües residuals, consistent en la captació, regulació, conducció, depuració, 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.
- b) L'execució d'obres i serveis en els àmbits de les infraestructures urbanes, l'abastament d'aigua, el sanejament i el medi ambient, així com la gestió i explotació, en el seu cas, de les esmentades obres i serveis.
- c) Totes les operacions annexes que es refereixin al cicle de l'aprofitament de l'aigua, incloses les activitats i serveis d'assessorament i estudis en aquesta matèria.
- d) 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 i mediambientals.
- e) Així mateix, i d'acord amb la deguda previsió de les necessitats, tindrà per objecte planificar, projectar, executar, conservar i explotar les obres i instal·lacions necessàries per a l'establiment i prestació dels esmentats serveis públics i també les obres que se li encarreguin, així com portar la gestió i l'explotació de les esmentades obres i serveis.
- f) La construcció i explotació d'instal·lacions de producció i distribució d'energies renovables incloses les activitats de serveis d'assessorament i estudis en aquesta matèria.

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.

1.3 ACTIVITATS A QUE ES DEDICA AIGÜES DEL PRAT, SA.

Durant l'any 2020 s'han desenvolupat les següents:

- Servei públic de subministrament d'aigua potable consistent en la captació, tractament i distribució de la mateixa a la població del Prat de Llobregat, incloent l'execució de les obres auxiliars per a dur a terme el servei de subministrament d'aigua.

Per gestionar aquest servei l'empresa té cedides en ús les instal·lacions de producció, tractament i distribució d'aigua potable propietat de l'Ajuntament del Prat de Llobregat, concretament, pous, tres plantes de tractament d'aireació i la xarxa d'abastament. També te cedides en ús i explotació, per part d'ATLL, dues plantes de tractament d'aigua per osmosi inversa, i; per l'AMB, el pou núm.16.

- L'execució d'obres i serveis en els àmbits de les infraestructures urbanes i l'abastament d'aigua així com el manteniment i conservació de diverses xarxes interiors d'abastament pertanyents a altres entitats públiques.
- Servei públic de laboratori, consistent en la recollida de mostres i la pràctica analítica d'aigües potables, residuals, de piscines i marines, de l'aire, d'aliments, així com d'altres paràmetres sanitaris i mediambientals.
- Prestació de la gestió del manteniment de la xarxa del clavegueram municipal, d'acord a les noves condicions de prestació del servei aprovades en data 7 de març de 2007 pel Ple Municipal de l'Ajuntament del Prat de Llobregat.

1.4 DURACIÓ D'ACTIVITATS.

L'article 4 dels Estatuts Socials estableix que la Societat tindrà una duració indefinida en el temps.

1.5 REGIM LEGAL.

La societat es regeix pels seus Estatuts Socials i per la llei de societats de capital així com per totes aquelles lleis que li afecti en la seva condició d'empresa del sector públic dependent d'una Administració Pública Local.

2. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS.

2.1 IMATGE FIDEL.

Els estats financers que s'han elaborat a 31 de desembre de 2020 han sigut confeccionats seguint el principi d'empresa en funcionament i s'han obtingut a partir dels registres comptables de la Societat, formulant-se d'acord amb les disposicions legals vigents en matèria comptable i amb aplicació dels principis de comptabilitat, a l'objecte de mostrar, en tots els aspectes, la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de la Societat així com de la realitat dels fluxos incorporats en l'estat de fluxos d'efectiu.

2.2 PRINCIPIS COMPTABLES.

Tant en el desenvolupament del procés comptable de l'exercici econòmic com a la confecció dels presents comptes anuals no ha estat vulnerat cap principi comptable obligatori a que es refereix l'article 38 del Codi de Comerç.

Els imports continguts en els documents que componen aquestes comptes anuals (balanç, compte de pèrdues i guanys, estat de canvis en el patrimoni net, l'estat de fluxos d'efectiu

i memòria) estan expressats en **euros**.

2.3 ASPECTES CRÍTICS DE LA VALORACIÓ I ESTIMACIÓ DE LA INCERTESA.

L'empresa Aigües del Prat, SA ha confeccionat els comptes anuals de l'exercici 2020 sota el principi d'empresa en funcionament, havent tingut en compte i en consideració la situació actual del COVID-19 així com els seus possibles efectes a l'economia en general i a l'empresa en particular, no existint risc de continuïtat a l'activitat, tal com s'ha detallat a l'apartat 22 de la memòria.

En els comptes anuals adjunts s'han utilitzat ocasionalment judicis i estimacions realitzats per la Direcció de la Societat per quantificar alguns dels actius, passius, ingressos, despeses i compromisos que estan registrats. Bàsicament, aquestes estimacions es refereixen a la vida útil dels actius materials i intangibles (Notes 4.A i 4.B).

Malgrat que aquests judicis i estimacions s'han realitzat en funció de la millor informació disponible sobre els fets analitzats al 31 de desembre de 2020, és possible que esdeveniments (fets econòmics, canvis de normativa, etc.) que puguin tenir lloc en el futur obliguin a modificar-los (a l'alça o a la baixa) en els propers exercicis, el que es portaria a terme, en el seu cas, de forma prospectiva.

2.4 COMPARACIÓ DE LA INFORMACIÓ.

Als efectes de l'obligació establerta a l'art. 35.6 del Codi de Comerç i als efectes derivats de l'aplicació del principi d'uniformitat i del requisit de comparabilitat, els presents comptes son perfectament comparables amb els de l'anterior exercici 2019.

No s'han produït canvis en la modificació de l'estructura del balanç, del compte de pèrdues i guanys, en l'estat de canvis del patrimoni net o en l'estat de fluxos d'efectiu que dificultin o facin impossible la comparació.

2.5 AGRUPACIÓ DE PARTIDES.

Els comptes anuals no tenen cap partida que hagi sigut objecte d'agrupació al balanç, al compte de pèrdues i guanys, a l'estat canvis en el patrimoni net o a l'estat de fluxos d'efectiu.

2.6 ELEMENTS RECOLLITS EN VARIES PARTIDES.

La identificació queda efectuada en els propis comptes anuals, ja que cada element patrimonial surt reflectit en una sola partida. No existeixen elements patrimonials recollits en dos o mes partides del balanç.

2.7 CANVIS EN CRITERIS COMPTABLES.

No s'han produït canvis en els criteris comptables respecte a l'exercici.

3. DISTRIBUCIÓ DE RESULTATS.

3.1. BASE DE REPARTIMENT	2020	2019
Guany exercici (€)	12.543,64	155.857,11
3.2. DISTRIBUCIÓ		
Reserva legal (€).....	1.254,36	15.585,71
Reserva voluntària (€).....	11.289,28	140.271,40
3.3. RESUM ACTUAL DE LES RESERVES		
Reserva legal (€).....	134.234,20	118.648,49
Reserva voluntària (€).....	4.053.529,39	3.913.257,99
Total Reserves (€).....	4.187.763,59	4.031.906,48

3.4. DIVIDEND A COMPTE

No s'ha repartit cap tipus de dividend a compte del resultat de l'exercici.

4. NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ.

A) IMMOBILITZAT INTANGIBLE

L'immobilitzat intangible està compost per les següents partides:

A1) Aplicacions informàtiques.

Les aplicacions informàtiques si son adquirides a tercers es valoren segons el seu preu d'adquisició més els costos que se'n deriven fins a l'entrada en funcionament.

En el supòsit que siguin produïdes per l'empresa inclouen els costos dels factors de producció directament imputables a l'actiu. Les aplicacions informàtiques s'amortitzen linealment per aplicació dels tipus del 20% o del 25% anual sobre el valor d'adquisició o cost de producció, comptat a partir del moment en que entren en funcionament.

A2) Altres immobilitzats intangibles

Recull el valor dels drets sobre els actius cedits en ús que figura comptabilitzat en els presents comptes anuals, i que té el seu origen en els:

a) Bens cedits en ús i explotació per l'Ajuntament del Prat de Llobregat.

El seu valor es el que es va determinar al “Conveni d’adscripció d’ús sense contraprestació de les instal·lacions municipals de captació, tractament i distribució d’aigua potable de titularitat municipal a Aigües del Prat, SA.” signat en data 18/12/2001 entre aquesta empresa i l’Ajuntament, el qual establia el valor dels drets a 31/12/2000.

L’import de l’actiu cedit fou calculat partint de la informació que va facilitar l’Ajuntament en el moment de creació de la societat a l’any 1989. A mes es van afegir les inversions municipals en instal·lacions d’aigua potable realitzades des de aquell any fins l’any 2000 i es va donar de baixa l’import del immobilitzat que ha estat substituït durant els anys esmentats, restant-se a continuació les amortitzacions acumulades. Al resultat anterior se li han afegit el saldo net de l’actiu cedit durant els anys 2001 fins al 2016 (ambdós inclosos).

L’amortització del valor dels drets s’efectua d’acord al mètode lineal atenent al criteri d’homogeneïtat dels bens adscrits que han generat el valor: obres hidràuliques fixes, 2,5%; dipòsits, 3%; xarxa de distribució, 4%; motors i bombes, 8%; instal·lacions de filtrat, tractament i cloració, 5%; instal·lacions complementaries, 6%.

b) Bens cedits en ús i explotació per altres entitats públiques: l’empresa pública Aigües Ter Llobregat (ATLL), i la Àrea Metropolitana de Barcelona (AMB).

En el que respecta als bens cedits en ús per Aigües Ter Llobregat (plantes d’osmosi) el valor dels mateixos es el que s’ha determinat al Conveni subscrit entre ATLL i Aigües del Prat, SA en data 18/12/2008 i equival al 65% del valor de la seva construcció. Aquesta instal·lació s’amortitza linealment, segons la seva vida econòmica útil estimada a raó d’un 6,66% anual.

En el que respecta als bens cedits en ús per l’AMB (pou núm. 16) s’han valorat al seu cost de producció. També s’amortitza d’acord a la seva vida econòmica estimada a raó d’un 6,66%.

L’import total imputat al compte de pèrdues i guanys en 2020 per la dotació d’amortització de l’actiu intangible ha estat de: 750.301,19 €. Cal precisar que d’aquesta amortització de bens d’actiu intangible, la quantitat de 644.829,06 € figuren com a subvencions de capital traspassades al resultat de l’exercici als comptes d’ingrés, per la cessió de l’actiu en ús sense contraprestació, per la qual cosa, l’efecte total sobre la dotació d’amortització resta esmorteït.

B) IMMOBILITZAT MATERIAL

Les immobilitzacions materials es valoren de la forma següent:

Amb caràcter general, els adquirits a tercers es valoren pel preu d’adquisició, entenent per aquest, les despeses de compra dels elements així com els costos de transports i altres,

meritats fins a l'entrada en funcionament.

La valoració del cost dels treballs efectuats per l'empresa pel seu immobilitzat s'obté directament del cost imputat de les matèries primeres, hores emprades pel personal propi i altres matèries consumibles.

Els costos de renovació, ampliació o millora dels bens d'immobilitzat es comptabilitzen com actiu sempre que suposin un augment de la capacitat, productivitat o major duració de la vida útil, amb la conseqüent retirada comptable dels elements substituïts.

L'actiu material s'amortitza seguint el mètode lineal de forma que es distribueix el cost dels actius entre els anys de vida útil estimada i es comença a amortitzar a partir del moment que els bens entren en funcionament. Els coeficients d'amortització aplicats s'escauen dins dels assenyalats a la llei 27/2014, de 27 de novembre, de l'Impost sobre Societats.

Els coeficients d'amortització aplicats a les diferents masses patrimonials de l'actiu material son els següents:

- Construccions:

Construcció edifici Plaça de l'Aigua..... 2% anual

Instal·lacions tècniques:

Bombes d'impulsió..... 10 % anual

Conjunts de protecció catòdica..... 12 % anual

Mesuradors electromagnètics de cabal..... 12 % anual

Escomeses elèctriques..... 8 % anual

Xarxa de distribució..... 4 % anual

Instal·lacions fotovoltaïques..... 5 % anual

- Maquinària:

Generadors, equips de perforació..... 10 % anual

Carretó elevador elèctric (magatzem) 15 % anual

- Útillatge:

Útils i eines..... 30 % anual

- Altres instal·lacions:

Instal·lacions edifici..... 5 % anual

Instal·lacions climatització..... 7 % anual

Instal·lacions elèctriques 5 % anual

Instal·lacions fotovoltaïques..... 5 % anual

- Mobiliari:

Mobiliari..... 10 % anual

Maquinaria d'oficina..... 10 % anual

- Elements de transport:

Vehicles 16 % anual

- Equips d'informàtica:

Equips 25 % anual

- Equips de laboratori:

Equips de control i anàlisi..... 12 % anual

No existeixen partides d'immobilitzat activades a raó d'una quantitat fixa ni s'ha practicat cap actualització del valor dels elements materials.

L'import total imputat al compte de pèrdues i guanys en l'any 2020 per la dotació d'amortització de les immobilitzacions materials ha estat de: 465.245,25 €. Cal precisar que d'aquests bens d'actiu, la quantitat de 116.195,72 € figuren com a subvencions de capital traspasades al resultat de l'exercici als comptes d'ingrés.

○ INSTRUMENTS FINANCERS

C1) Actius financers

Dins d'aquest apartat trobem els crèdits per operacions comercials i no comercials (clients i deutors varis, etc), l'efectiu i dipòsits en institucions financeres, els instruments de patrimoni i altres actius financers com les fiances.

El crèdits per operacions comercials s'han valorat pel preu de la transacció, el qual equival al valor raonable de la contraprestació lliurada més els costos de la transacció que siguin directament atribuïbles. Atès que tot l'import d'aquests crèdits s'espera rebre'l a molt curt termini, el valor raonable coincideix amb el valor nominal.

L'efectiu i dipòsits en institucions financeres s'han valorat al seu valor real dipositat.

Els instruments de patrimoni que, en el cas que ens ocupa, figura al balanç, correspon a la participació a l'empresa Gestió Integral d'Aigües del Catalunya, SA que ha estat valorada al cost d'adquisició, el qual equival a la contraprestació econòmica lliurada.

A 31 de desembre de 2020, Aigües del Prat, SA. és propietària del 9,963% del capital de Gestió Integral d'Aigües de Catalunya, SA. Aquesta participació correspon a 55 accions.

En quan a les fiances figuren valorades per l'import nominal aportat.

C2) Passius financers

Respecte als passius financers, al balanç de l'empresa figuren els ocasionats per operacions comercials (proveïdors i creditors varis) així com els crèdits pendents d'amortitzar.

Els originats per operacions comercials figuren valorats d'acord al preu estipulat en la transacció, el qual equival a la contraprestació rebuda. Vist que aquestes obligacions de pagament tenen un venciment no superior a l'any, resten valorats pel seu valor nominal.

En quan als crèdits a llarg termini, l'import que figura al balanç es correspon amb el valor nominal pendent d'amortitzar. Els interessos meritats son considerats com a despesa financera de l'exercici.

D) EXISTÈNCIES.

Les existències corresponen a les matèries primeres que estan inventariades al magatzem de l'empresa, a les quals hem aplicat el criteri de valoració del preu d'adquisició. El preu d'adquisició compren el consignat a la factura més totes les despeses addicionals que es produeixin fins que els béns es trobin en el magatzem. En quan a la quota de l'impost sobre el valor afegit, aquest figura com a més despesa de les existències en el supòsit que sobre la factura s'hagi aplicat un criteri de prorrata sobre l'impost del valor afegit i només en la part d'aquest impost que sigui no deduïble.

Figura dotada una provisió per depreciació de les mercaderies en concepte de lenta rotació, havent-se dotat els següents percentatges de depreciació:

- mercaderies adquirides abans del 31/12/2018 sense moviments al 2020: 60%
- mercaderies adquirides al 2019 sense moviments al 2020: 50%.

E) TRANSACCIONS EN MONEDA ESTRANGERA.

No existeixen.

F) IMPOST SOBRE BENEFICIS.

El resultat de l'exercici ha estat positiu ascendint a: 12.543,64€.

A continuació s'explica el mètode emprat per a la determinació i comptabilització de l'impost sobre societats.

S'han considerat l'existència o no de diferències produïdes entre el resultat comptable i el resultat fiscal, entès aquest com la base imposable de l'impost. Aquestes diferències poden ser degudes a la desigual definició dels ingressos i les despeses entre l'àmbit econòmic i tributari i als diferents criteris temporals d'imputació d'ingressos i despeses en els indicats àmbits.

Segons siguin les diferències poden classificar-se:

permanents: produïdes entre la base imposable de l'impost i el resultat comptable abans d'impostos, que no reverteixen en períodes subsegüents.

temporànies: existents entre la base imposable i el resultat comptable abans d'impostos, l'origen de les quals esta en els diferents criteris temporals utilitzats per determinar les dues magnituds.

Cal dir, que tal com preveu la resolució de data 9 d'octubre de 1997 de l'Institut de Comptabilitat i Auditoria de Comptes, els imports deduïts de la quota per incentius fiscals que disminueixen la despesa acreditada, reben un tractament equivalent al de les diferències permanents.

A continuació es detalla el càlcul de la despesa per impost sobre societats:

- Resultat abans d'impostos:.....	15.438,32 €
- Diferències permanents	2.894,68 €
- Resultat comptable ajustat.....	12.543,64 €
- Base imposable bonificada.....	0,00 €
- Quota integral (25% de la base).....	0,00 €
- Bonificació 99%.....	0,00 €
- Quota integral bonificada.....	0,00 €
- Base imposable a tipus general.....	15.438,32 €
- Quota integral 25%.....	3.859,58 €
- Total quota integral.....	3.859,58 €
- Deduccions fiscals.....	-964,90 €
- Retencions fiscals suportades.....	-4.023,23 €
- Pagaments a compte.....	-1.963,10 €
- Resultat de la liquidació (a Retornar).....	3.091,65 €

G) INGRESSOS I DESPESES

La venda de bens i serveis prestats s'ha comptabilitzat excloent-hi els impostos que la graven. Aquests ingressos es valoren pel valor raonable de la contrapartida, rebuda o per rebre, derivada dels mateixos.

La venda de productes i serveis s'imputen en funció del corrent real de bens i serveis que representen, i amb independència del moment en que es produeix el corrent monetari o financer derivat d'ells.

Les compres de mercaderies i d'altres bens i serveis, s'han comptabilitzat incloent-hi els transports i els impostos, excepte l'impost sobre el valor afegit suportat deduïble.

Els descomptes comercials inclosos en les factures, s'han considerat com a menor import de les compres.

En quan a l'import imputat en els comptes anuals en concepte factures pendents de formalitzar per subministrament d'aigua no facturada en la data de tancament de l'exercici, el qual correspon a la facturació del bimestre novembre-desembre/2020, s'ha considerat el seu import real donat que en la data de confecció dels presents comptes ja ha estat quantificat. Així mateix s'han considerat com a despeses, les despeses correlacionades amb els ingressos indicats com la impressió, la distribució de les factures als abonats i les despeses bancàries.

S'han considerat també com a factures pendents de formalitzar, els serveis prestats pel manteniment de la xarxa del clavegueram realitzats al mes de desembre de 2020, els serveis de la gestió administrativa de la TMTR del mateix mes i les factures pendents de emetre de generació d'energia fotovoltaica fins a desembre 2020.

En relació a les factures de proveïdors pendents de rebre, s'han considerat les corresponents a aquells treballs i subministraments realitzats per tercers a l'any 2020 del quals encara no tenim factura, be per què físicament no ha arribat el document o be per que es facturen al mes de gener de 2021. Les de major quantia que es recullen son les de l'adquisició d'aigua al mes de desembre 2020 que és facturada per Aigües Ter Llobregat al gener de 2020, la facturació anual corresponent a les arteries bàsiques de distribució, la taxa d'ocupació del subsol de l'any 2020, el cànon municipal, els serveis telefònics i el subministrament d'energia del mes de desembre de 2020.

H) PROVISIONS I CONTINGÈNCIES.

No s'han realitzat provisions per responsabilitats.

En el relatiu a contingències Aigües del Prat, SA ha analitzat totes les possibles contingències que poden resultar de l'actual crisi del coronavirus i no preveu que a conseqüència de la mateixa s'originin despeses significatives. De fet tot el personal de l'empresa està treballant de forma presencial donat que el servei d'abastament d'aigua és un servei essencial i l'empresa està funcionant normalment i desenvolupant la seva activitat.

I) CRITERIS EMPRATS PEL REGISTRE I VALORACIÓ DE LES DESPESES DE PERSONAL.

Respecte a les despeses de personal s'han comptabilitzat els sous i salaris realment abonats als treballadors/res i les seves carregues socials, així com també les indemnitzacions pagades, les assegurances contractades per l'empresa a favor dels treballadors/res, les despeses de formació i les incorregudes en formació entre altres les corresponents a la prevenció i vigilància de la salut.

No existeix cap compromís legal o contractual amb el personal en matèria de pensions o jubilació a favor de cap treballador/treballadora ni a favor de cap membre del Consell d'Administració.

J) PAGAMENTS BASATS EN ACCIONS.

No existeixen

K) SUBVENCIONS DE CAPITAL

El import que figura al compte d'ingressos rubricat com 9) "Imputació de subvencions de immobilitzat no financer i altres" del compte de pèrdues i guanys, correspon al traspàs que s'imputa anualment al compte d'explotació de l'exercici per les subvencions de capital que s'han rebut en forma d'aportació de béns sense contraprestació, en la quantia que resulta de la depreciació anual dels béns objectes de subvenció. El moviment i dotació a "Subvencions" es detalla tot seguit:

K1) Per a la rehabilitació del dipòsit d'aigua de Sant Cosme.

Per a la rehabilitació del dipòsit de Sant Cosme es va rebre a l'any 2002 una subvenció de capital de 156.658,40€ per part de l'Ajuntament del Prat de Llobregat en concepte de transferència de capital segons acord de la Comissió de Govern municipal de data 17/12/2001. Aquesta partida es va comptabilitzar al compte núm. 130 "Subvencions d'altres Administracions públiques per actius cedits en ús", imputant-se als resultats de la societat en proporció a la depreciació experimentada durant l'exercici. Aquest percentatge es considera que és del 4% anual el mateix que s'està aplicant per a la xarxa de distribució. L'import imputat al compte de pèrdues i guanys a l'any 2020 i al mateix temps traspassada a ingressos per subvencions és de 6.203,70 €.

K2) Pel valor venal dels actius municipals abastament d'aigua cedits en ús.

Amb data 18/12/2001 es signa el "Conveni d'adscripció d'ús sense contraprestació de les instal·lacions municipals de captació, tractament i distribució d'aigua potable de titularitat municipal a Aigües del Prat, SA" el qual substitueix i modifica el formalitzat a l'any 1989. Pel conveni l'Ajuntament del Prat atorga a l'empresa municipal l'adscripció de l'ús sense contraprestació de totes les instal·lacions d'abastament municipal posades en funcionament fins el 31 de desembre de 2000.

Posteriorment també s'ha registrat el cost net de l'actiu durant el període 2001-2016 (ambdós inclusius).

La subvenció que representa la cessió d'ús sense contraprestació s'imputa al resultat de l'exercici en proporció a la depreciació experimentada durant el període de vida útil dels actius cedits.

L'import imputat al compte de pèrdues i guanys en concepte d'amortització d'aquestes instal·lacions i conseqüentment de subvenció traspassada al resultat de l'exercici ascendeix a 309.103,82 €.

K3) Per les subvencions rebudes per altres instal·lacions.

Als presents comptes també s'han comptabilitzat com a subvencions els valors d'ús i explotació per la utilització, sense cap contraprestació, de les instal·lacions afectes al servei domiciliari d'aigua potable tal com: les plantes d'osmosi cedides en ús per l'empresa pública Aigües Ter-Llobregat o el pou núm. 16 cedit en ús per l'AMB.

L'import imputat al compte de pèrdues i guanys en concepte d'amortització d'aquestes instal·lacions ascendeix a 345.497,60 €. Per altra part l'import per subvenció traspasada al resultat de l'exercici ascendeix a: 339.849,73 €.

K4) Per a la rehabilitació del dipòsit d'aigua de la Plaça Catalunya.

Per a la rehabilitació del dipòsit d'aigua de la Plaça Catalunya, l'Ajuntament del Prat de Llobregat en data 15/02/2010 va aprovar concedir sense cap contraprestació, a Aigües del Prat, SA les transferències de capital següent:

- Rehabilitació obra civil: 200.000,00 €
- Enllumenat dipòsit: 200.000,00 €

L'import imputat al compte de pèrdues i guanys en concepte d'amortització de la rehabilitació de l'obra civil i de l'enllumenat i consegüentment de subvenció traspasada al resultat de l'exercici ascendeix a 20.467,63 €

K5) Per a la xarxa d'aigua no potable alimentada des del Pou núm. 13 (xarxa oest).

Per a la xarxa oest l'Ajuntament del Prat de Llobregat va concedir una subvenció de capital de 104.153,89 €.

Aquesta subvenció, s'imputa al resultat de l'exercici en proporció a la depreciació experimentada durant el període de vida útil.

L'import imputat al compte de pèrdues i guanys en concepte d'amortització i consegüentment de subvenció traspasada al resultat de l'exercici ascendeix a: 4.124,49 €.

K6) Per a la planta fotovoltaica de Mas Blau, nou edifici corporatiu.

Per a la planta fotovoltaica de l'ETAP MB i del nou edifici corporatiu, l'Ajuntament del Prat va concedir una subvenció de capital de 203.380,45 €.

L'import imputat al compte de pèrdues i guanys en concepte d'amortització i consegüentment de subvenció traspasada al resultat de l'exercici, ascendeix a 9.624,72 €.

K7) Per a la substitució de diversa xarxa d'aigua potable al 2013.

A l'any 2013 l'Ajuntament del Prat va concedir una subvenció de capital a Aigües del Prat, SA per import de 210.000 € per a la substitució d'antiga xarxa d'aigua a diversos carrers del municipi.

Un cop executades les obres, l'import de la subvenció va quedar definitivament establert en 190.796,13 €.

L'import imputat al compte de pèrdues i guanys en concepte d'amortització i consegüentment de subvenció traspassada al resultat de l'exercici, ascendeix a 7.555,66 €.

K8) Per a la implantació d'una estació de generació d'energia fotovoltaica a l'edifici corporatiu

L'Ajuntament del Prat va concedir una subvenció de capital a Aigües del Prat, SA per import de 3.900 € per a la instal·lació d'una planta fotovoltaica a la coberta de l'edifici corporatiu de la societat.

L'import imputat al compte de pèrdues i guanys en concepte d'amortització i consegüentment de subvenció traspassada al resultat de l'exercici, ascendeix a 193,04 €.

K9) Per a la substitució de diversa xarxa d'aigua potable al 2016.

A l'any 2016 l'Ajuntament del Prat va concedir una subvenció de capital a Aigües del Prat, SA per import de 150.000 € per a la substitució d'antiga xarxa d'aigua a diversos carrers del municipi.

L'import imputat al compte de pèrdues i guanys en concepte d'amortització d'aquestes instal·lacions ascendeix a 6.162,83 €. Per altra part l'import per subvenció traspassada al resultat de l'exercici ascendeix a: 6.000,04 €.

K10) Per a la planta fotovoltaica de l'ETAP Sagnier.

A l'any 2017 l'Ajuntament del Prat va concedir una subvenció de capital a Aigües del Prat, SA per import de 80.000 € per a la execució d'una instal·lació fotovoltaica a l'ETAP Sagnier.

La instal·lació es va posar en marxa a l'any 2020, l'import imputat al compte de pèrdues i guanys en concepte d'amortització d'aquestes instal·lacions ascendeix a

2.753,98 €. Per altra part l'import per subvenció traspassada al resultat de l'exercici ascendeix a: 2.749,77 €.

K11) Per a la substitució de diversa xarxa d'aigua potable al 2017.

A l'any 2017 l'Ajuntament del Prat va concedir una subvenció de capital a Aigües del Prat, SA per import de 213.413,44 € per a la substitució d'antiga xarxa d'aigua a diversos carrers del municipi.

L'import imputat al compte de pèrdues i guanys en concepte d'amortització i consegüentment de subvenció traspassada al resultat de l'exercici ascendeix a: 8.536,63 €.

K12) Per a la substitució de diversa xarxa d'aigua potable al 2018.

A l'any 2018 l'Ajuntament del Prat va concedir una subvenció de capital a Aigües del Prat, SA per import de 253.219,42 € per a la substitució d'antiga xarxa d'aigua a diversos carrers del municipi.

L'import imputat al compte de pèrdues i guanys en concepte d'amortització i consegüentment de subvenció traspassada al resultat de l'exercici ascendeix a: 10.128,77 €.

K13) Per a la remineralització de l'ETAP Sagnier.

A l'any 2018 l'Ajuntament del Prat va concedir una subvenció de capital a Aigües del Prat, SA per import de 333.010,21 € per a la implantació d'una línia de remineralització a l'ETAP Sagnier.

L'import imputat al compte de pèrdues i guanys en concepte d'amortització per l'esmentada instal·lació ha estat de 23.248,08 € i l'import de la subvenció traspassada al resultat de l'exercici ascendeix a: 22.178,46 €.

K14) Per a la rehabilitació Pou núm.8.

A l'any 2019 l'Ajuntament del Prat va concedir una subvenció de capital a Aigües del Prat, SA per import de 144.028 € per a la rehabilitació del pou núm. 8 situat a l'ETAP Sagnier.

L'import imputat al compte de pèrdues i guanys en concepte d'amortització i consegüentment de subvenció traspassada al resultat de l'exercici ascendeix a: 4.390,89 €.

K15) Per a la substitució de diversa xarxa d'aigua potable al 2019.

A l'any 2019 l'Ajuntament del Prat va concedir una subvenció de capital a Aigües del Prat, SA per import de 257.068,36 € per a la substitució d'antiga xarxa d'aigua a diversos carrers del municipi.

L'import imputat al compte de pèrdues i guanys en concepte d'amortització i conseqüentment de subvenció traspassada al resultat de l'exercici ascendeix a: 9.917,50 €.

L) NEGOCIS CONJUNTS.

No s'han dut a terme negocis conjunts amb altres empreses ni combinacions de negocis.

M) ELEMENTS PATRIMONIALS DE NATURALESA MEDIAMBIENTAL.

Aigües del Prat, SA, a l'any 2000, va col·locar una pantalla al voltant de les instal·lacions d'aireació de la planta Sagnier a l'objecte de reduir el soroll que causava la instal·lació sobre uns habitatges propers.

La pantalla es va valorar pel seu cost d'instal·lació i a 31 de desembre de 2010 es troba amortitzada.

Al 2011 es va posar en marxa la planta fotovoltaica de l'ETAP de Mas Blau. Figura valorada pel preu d'adquisició, posteriorment, al 2018, la planta fotovoltaica de l'edifici corporatiu i al 2020 la planta de l'Etap Sagnier, sent aquestes dues últimes d'autoconsum.

N) ARRENDAMENTS.

Els arrendaments es qualifiquen com financers sempre que de les condicions dels mateixos es dedueixi que s'han transferit substancialment tots els riscos i beneficis inherents a la propietat de l'actiu objecte. La resta d'arrendaments es registren com arrendaments operatius. Els arrendaments financers es reconeixen a l'actiu, d'acord a la seva naturalesa com a immobilitzat intangible o material, i al passiu del balanç de situació a l'inici de l'arrendament pel valor més petit entre el valor raonable de l'actiu arrendat i el valor actual a l'inici de l'arrendament dels pagaments mínims acordats.

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

L'empresa no té a la data de tancament dels comptes cap actiu arrendat per un tercer.

O) TRANSACCIONS AMB PARTS VINCULADES

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

5. IMMOBILITZAT MATERIAL.

La variació experimentada per les immobilitzacions materials i la seva corresponent amortització acumulada durant els exercicis 2020 i 2019, es recull en els quadres següents:

Any 2020

IMMOBILITZAT MATERIAL BRUT: COST D'ADQUISICIÓ O PRODUCCIÓ. ANY 2020						
Descripció del compte	Saldo inicial a 01/01/2020	Entrades	Augment per traspàs	Sortides	Disminucions per traspàs	Saldo final a 31/12/2020
Terrenys i construccions	4.353.599,91	4.621,20	0,00	0,00	0,00	4.358.221,11
Instal·lacions tècniques i maquinària	5.656.078,55	34.836,56	590.949,62	88.283,94	6.011,39	6.187.569,40
Altres instal·lacions, aparells de mesura, utilitatge i mobiliari	1.452.541,87	4.223,57	0,00	1.293,32	0,00	1.455.472,12
Altres immobilitzat	1.146.140,18	104.439,57	10.807,60	30.573,33	0,00	1.230.814,02
Bestretes i immobilitzacions en curs.	383.665,38	474.780,99	238.410,50	0,00	607.849,87	489.007,00
Total immobilitzat material brut	12.992.025,89	622.901,89	840.167,72	120.150,59	613.861,26	13.721.083,65
IMMOBILITZAT MATERIAL: FONS D'AMORTITZACIÓ ACUMULAT. ANY 2020						
Descripció del compte	Saldo inicial a 01/01/2020	Entrades	Augment per traspàs	Sortides	Disminucions per traspàs	Saldo final a 31/12/2020
Terrenys i construccions	339.115,27	56.104,40	0,00	0,00	0,00	395.219,67
Instal·lacions tècniques i maquinària	2.485.361,40	269.649,55	0,00	84.942,55	0,00	2.670.068,40
Altres instal·lacions, aparells de mesura, utilitatge i mobiliari	547.289,02	85.176,71	0,00	1.122,29	0,00	631.343,44
Altres immobilitzat	930.536,92	58.483,19	0,00	30.152,89	0,00	958.867,22
Total fons amortització acumulat	4.302.302,61	469.413,85	0,00	116.217,73	0,00	4.655.498,73

Any 2019

IMMOBILITZAT MATERIAL BRUT: COST D'ADQUISICIÓ O PRODUCCIÓ. ANY 2019						
Descripció del compte	Saldo inicial a 01/01/2019	Entrades	Augment per traspàs	Sortides	Disminucions per traspàs	Saldo final a 31/12/2019
Terrenys i construccions	4.353.599,91	0,00	0,00	0,00	0,00	4.353.599,91
Instal·lacions tècniques i maquinària	5.401.747,14	2.948,95	258.048,32	6.665,86	0,00	5.656.078,55
Altres instal·lacions, aparells de mesura, utilitatge i mobiliari	1.447.695,14	11.938,73	0,00	7.092,00	0,00	1.452.541,87
Altres immobilitzat	1.136.540,90	10.820,08	0,00	1.220,80	0,00	1.146.140,18
Bestretes i immobilitzacions en curs.	71.891,84	169.604,71	380.815,75	0,00	238.646,92	383.665,38
Total immobilitzat material brut	12.411.474,93	195.312,47	638.864,07	14.978,66	238.646,92	12.992.025,89
IMMOBILITZAT MATERIAL: FONS D'AMORTITZACIÓ ACUMULAT. ANY 2019						
Descripció del compte	Saldo inicial a 01/01/2019	Entrades	Augment per traspàs	Sortides	Disminucions per traspàs	Saldo final a 31/12/2019
Terrenys i construccions	283.014,22	56.101,05	0,00	0,00	0,00	339.115,27
Instal·lacions tècniques i maquinària	2.242.503,18	244.677,86	0,00	1.819,64	0,00	2.485.361,40
Altres instal·lacions, aparells de mesura, utilitatge i mobiliari	469.685,44	84.624,63	0,00	7.021,05	0,00	547.289,02
Altres immobilitzat	874.889,59	56.855,93	0,00	1.208,60	0,00	930.536,92
Total fons amortització acumulat	3.870.092,43	442.259,47	0,00	10.049,29	0,00	4.302.302,61

Consideracions respecte a l'immobilitzat material (en referència al quadre 2020):

- No s'han considerat els costos de desballestament o retirament per que es consideren poc significatius.
- Els coeficients d'amortització que l'empresa aplica a l'actiu figuren a l'apartat 4.B) de la present memòria.
- Totes les inversions estan situades dins del municipi del Prat de Llobregat.
- L'única despesa financera que figura comptabilitzada com actiu es troba dins de la partida de construccions és la corresponent als interessos del préstec hipotecari de l'edifici que constitueix la seu social i que foren imputats durant el període que va executar-se l'obra.
- No s'han practicat correccions per deteriorament d'immobilitzat per que s'ha considerat que no s'han produït.
- Tot l'actiu material resta afecte directament a l'explotació.
- No existeix cap compromís ni de compra ni de venda immobilitzat que sigui significatiu.
- No existeix cap bé afectat a garanties ni reversions.
- La vida útil de l'immobilitzat material ha estat determinada amb fiabilitat.
- En relació a l'actiu material relacionat amb subvencions, donacions i llegats que figuren al balanç, son els següents:

Núm.	Elements	Valor €	Fons Acumulat €	% de valor subvencionat amb trasferència de capital
1	Rehabilitació del diposit acumulació St. Cosme	156.658,41	118.125,10	100,00%
2	Rehabilitació obra civil diposit Pl. Catalunya	270.937,74	112.729,57	73,82%
3	Rehabilitació enllumenat diposit Pl. Catalunya	158.429,45	117.122,67	100,00%
4	Instal.lació planta fotovoltaica a l'ETAP Mas Blau	197.296,75	95.098,00	96,46%
5	Diversos bens utilitzats Servei Clavegueram	213.994,03	211.855,24	100,00%
6	Diversos bens utilitzats Servei Laboratori	34.453,86	34.108,97	100,00%
7	Subvencions execució XAP 2013	190.796,13	48.645,40	100,00%
8	Subvencions execució XAP 2016	154.071,72	28.642,42	97,36%
9	Subvencions execució XAP 2017	213.413,44	27.855,65	100,00%
10	Subvencions execució XAP 2018	253.219,42	20.368,53	100,00%
11	Remineralització ETAP Sagnier	349.070,53	46.750,94	95,40%
12	Instal.lació planta fotovoltaica a l'edifici APSA	47.500,23	6.532,12	8,21%
13	Rehabilitacio Pou 8	144.028,00	5.497,63	100,00%
14	Subvencions execució XAP 2019	257.068,36	9.917,50	100,00%
15	Instal.lació planta fotovoltaica a l'ETAP Sagnier	61.518,07	2.753,98	99,85%
	Total	2.702.456,14	886.003,72	105,47%

- L'import de l'actiu material que està totalment amortitzat es reflecteix al quadre següent:

	2020	2019
Construccions	34.089,83	34.089,83
Instal·lacions tècniques	530.549,87	530.622,22
Maquinària	17.270,09	15.346,09
Utilatge	56.236,51	54.708,71
Altres instal·lacions	16.934,84	16.934,84
Mobiliari	101.953,25	96.944,88
Equips per a processos d'informació	239.820,85	238.592,92
Elements de transport	305.905,32	317.323,46
Altre immobilitzat material	254.208,46	251.849,58
TOTAL MATERIAL	1.558.989,02	1.558.431,53

Resum estat de moviments de les immobilitzacions materials any 2020 (€)

A) IMPORT (BRUT) A L'INICI DE L'EXERCICI 2020.....	12.992.025,89
(+) Entrades i augments per traspàs.....	1.463.069,61
(-) Sortides i disminucions per traspàs.....	-734.011,85
B) IMPORT (BRUT) AL TANCAMENT DE L'EXERCICI 2020.....	13.721.083,65
C) AMORTITZACIÓ ACUMULADA A L'INICI DE L'EXERCICI 2020.....	4.302.302,61
(+) Dotacions i augments.....	469.413,85
(-) Reduccions per baixes, sortides i transf.	-116.217,73
D) AMORTITZACIÓ ACUM. AL TANCAMENT DE L'EXERCICI 2020.....	4.655.498,73

6. INVERSIONS IMMOBILIÀRIES.

No existeixen

7. IMMOBILITZAT INTANGIBLE.

7.1 GENERAL.

La variació experimentada per les immobilitzacions intangibles i la seva corresponent amortització acumulada durant els exercicis 2020 i 2019, es recull en els quadres següents:

Any 2020

IMMOBILITZAT INTANGIBLE BRUT: COST D'ADQUISICIÓ O PRODUCCIÓ. ANY 2020						
Descripció del compte	Saldo inicial a 01/01/2020	Entrades	Augment per traspàs	Sortides	Disminucions per traspàs	Saldo final a 31/12/2020
Propietat industrial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aplicacions informàtiques	998.540,56	8.482,38	49.457,76	1.000,00	0,00	1.055.480,70
Drets s/ actius cedits en ús	13.305.895,52	0,00	0,00	0,00	0,00	13.305.895,52
Aplicacions informàtiques en curs	30.230,45	13.819,50	1.073,15	0,00	30.230,45	14.892,65
Total immobilitzat immaterial brut	14.334.666,53	22.301,88	50.530,91	1.000,00	30.230,45	14.376.268,87
IMMOBILITZAT INTANGIBLE: FONDS D'AMORTITZACIÓ ACUMULAT. ANY 2020						
Descripció del compte	Saldo inicial a 01/01/2020	Entrades	Augment per traspàs	Sortides	Disminucions per traspàs	Saldo final a 31/12/2020
Propietat industrial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aplicacions informàtiques	739.270,21	91.575,28	0,00	0,00	0,00	830.845,49
Drets s/ actius cedits en ús	9.231.538,40	658.725,91	0,00	0,00	0,00	9.890.264,31
Total fons amortització acumulat	9.970.808,61	750.301,19	0,00	0,00	0,00	10.721.109,80

Any 2019

IMMOBILITZAT INTANGIBLE BRUT: COST D'ADQUISICIÓ O PRODUCCIÓ. ANY 2019						
Descripció del compte	Saldo inicial a 01/01/2019	Entrades	Augment per traspàs	Sortides	Disminucions per traspàs	Saldo final a 31/12/2019
Propietat industrial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aplicacions informàtiques	943.852,45	8.112,58	46.575,53	0,00	0,00	998.540,56
Drets s/ actius cedits en ús	13.515.313,00	0,00	0,00	209.417,48	0,00	13.305.895,52
Aplicacions informàtiques en curs	39.959,69	54.292,97	0,00	0,00	64.022,21	30.230,45
Total immobilitzat immaterial brut	14.499.125,14	62.405,55	46.575,53	209.417,48	64.022,21	14.334.666,53

IMMOBILITZAT INTANGIBLE: FONDS D'AMORTITZACIÓ ACUMULAT. ANY 2019						
Descripció del compte	Saldo inicial a 01/01/2019	Entrades	Augment per traspàs	Sortides	Disminucions per traspàs	Saldo final a 31/12/2019
Propietat industrial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aplicacions informàtiques	654.210,60	85.059,61	0,00	0,00	0,00	739.270,21
Drets s/ actius cedits en ús	8.737.171,12	658.725,91	0,00	164.358,63	0,00	9.231.538,40
Total fons amortització acumulat	9.391.381,72	743.785,52	0,00	164.358,63	0,00	9.970.808,61

Consideracions respecte a l'immobilitzat intangible (en referència al quadre 2020)

- Els coeficients d'amortització que l'empresa aplica a l'actiu figuren a l'apartat 4.A) de la present memòria.
- No figura cap despesa financera capitalitzada dins de la valoració de l'actiu intangible donat que no s'ha produït.
- No s'han practicat correccions per deteriorament d'immobilitzat per que s'ha considerat que no han existit.
- Tot l'actiu intangible resta afecte directament a l'explotació.
- No existeix cap compromís ni de compra ni de venda d'immobilitzat que sigui significatiu.
- No existeix cap be afectat a garanties ni reversions.
- La vida útil de l'immobilitzat intangible ha estat determinada amb fiabilitat.
- En relació a l'actiu intangible relacionat amb subvencions, donacions i llegats que figuren al balanç, son els següents:

Elements	Valor €	Fons Acumulat €
Actiu Municipal cedit en ús:		
Obres hidràuliques fixes	647.380,79	215.586,30
Dipòsits	570.844,17	325.334,32
Motors i bombes	76.352,38	72.716,70
Instal·lacions de filtratge i cloració	581.593,08	540.681,98
Instal·lacions complementàries mecàniques i elèctriques	509.224,22	358.578,00
Xarxa de distribució	5.956.463,32	4.106.879,78
Actiu cedit en ús per ATLL:		
Plantes d'osmosis inversa	4.480.203,75	3.260.674,71
Actiu cedit en ús per l'EMSHTR:		
Pou 16	483.833,81	351.086,61
Total	13.305.895,52	9.231.538,40

- L'actiu intangible que està totalment amortitzat es reflecteix al quadre següent:

Actiu intangible totalment amortitzat	2020	2019
Aplicacions informàtiques	589.843,92	547.580,98
Actiu cedits en ús	65.597,74	65.597,74
TOTAL INTANGIBLE	657.461,66	615.197,72

Estat resum de moviments de les immobilitzacions intangibles any 2020 (€)

A) IMPORT (BRUT) A L'INICI DE L'EXERCICI 2020	14.334.666,53
(+) Entrades i augments per traspàs	72.832,79
(-) Sortides i disminucions per traspàs	-31.230,45
B) IMPORT (BRUT) AL TANCAMENT DE L'EXERCICI 2020	14.376.268,87
C) AMORTITZACIÓ ACUMULADA A L'INICI DE L'EXERCICI 2020	9.970.808,61
(+) Dotacions i augments.....	750.301,19
(-) Reduccions per baixes, sortides i traspassos.....	0,00
D) AMORTITZACIÓ ACUMULADA AL TANCAMENT DE 'EXERCICI 2020	10.721.109,50

7.2 FONS DE COMERÇ.

No existeix.

7.3. RESUM ACTIU EN FUNCIONAMENT D'AIGÜES DEL PRAT, SA.

S'incorpora aquest apartat a la memòria encara que no és obligat, per a verificar la coincidència d'importos entre el balanç i el llistat d'elements patrimonials d'Aigües del Prat que es troben en funcionament a 31/12/2020.

L'esmentat llistat dona les xifres següents:

• <i>Cost històric</i>	27.593.452,87
• <i>Amortització Acumulada</i>	<u>15.376.608,53</u>
<i>Valor net comptable</i>	<u>12.216.844,34</u>

Balanç

Cost històric:

Immobilitzat material (sense bestretes i immobilitzacions materials en curs)	(+)	13.232.076,65
Immobilitzat intangible (sense bestretes i immobilitzacions intangibles en curs).....	(+)	<u>14.361.376,22</u>
<u>Total cost històric actiu APSA en funcionament</u>		27.593.452,87
<i>Amortització acumulada</i>		
Immobilitzat material	(+)	4.655.498,73
Immobilitzat intangible.....	(+)	10.721.109,80
<u>Total amortització acumulada actiu APSA en funcionament</u> ..		15.376.608,53
<i>Valor net comptable</i>		<u>12.216.844,34</u>

8. LLOGUERS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALESA SIMILAR.

8.1 ARRENDAMENT FINANCER.

A data de tancament dels presents comptes anuals no existeix cap contracte d'arrendament financer formalitzat amb tercers.

8.2 ARRENDAMENTS OPERATIUS.

No existeix cap contracte formalitzat amb tercers d'arrendaments operatius.

9. INSTRUMENTS FINANCERS.

Atenent al que disposa el punt núm. 9 envers les normes de confecció de la present Memòria es facilita la informació següent que figura al balanç:

9.1 ACTIUS FINANCERS

ACTIUS FINANCERS A LLARG TERMINI	Instrumentos de patrimoni		Valors representatius de deute		Crèdits, derivats i altres		Total		
	Any	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Fiances					2.381,28	2.381,28	2.381,28	2.381,28	
Part. Gestió Integral d'Aigües de Catalunya, SA		43.890,00	43.890,00					43.890,00	43.890,00
Total		43.890,00	43.890,00			2.381,28	2.381,28	46.271,28	46.271,28

Com “*Actius financers a llarg termini*” s’han considerat les fiances dipositades per Aigües del Prat, SA per la contractació de subministraments. Aquestes fiances figuren comptabilitzades al seu valor nominal i no han sigut objecte d’actualització financera.

ACTIUS FINANCERS A CURT TERMINI	Instrumentos de patrimoni		Valors representatius de deute		Crèdits, derivats i altres		Total		
	Any	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Actius a valor raonable amb canvis a pèrdues i guanys									
<i>Mantinguts per a negociar</i>									
<i>Altres</i>									
Inversions mantingudes fins el venciment									
Préstecs i partides a cobrar					2.771.622,56	2.209.638,81	2.771.622,56	2.209.638,81	
Actius disponibles per a la venda:									
<i>Valorat a valor raonable</i>									
<i>Valorats a cost</i>									
Derivats de cobertura									
Total					2.771.622,56	2.209.638,81	2.771.622,56	2.209.638,81	

L’import total dels “*Actius financers a curt termini*” que apareixen a l’any 2020 i 2019 correspon a la suma dels apartats III “*Deutors comercials i altres comptes a cobrar*” i V “*Inversions financeres a curt termini*” de l’actiu corrent del balanç.

9.2 PASSIUS FINANCERS

PASSIUS FINANCERS A LLARG TERMINI	Deutes amb entitats de crèdit		Obligacions i altres valors negociables		Crèdits, derivats i altres		Total		
	Any	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Dèbits i partides a pagar					2.396.878,53	2.596.618,41	2.396.878,53	2.596.618,41	
Passius a valor raonable amb canvis a perd. i guanys									
<i>Mantinguts per a negociar</i>									
<i>Altres</i>									
Derivats de cobertura									
Total		0,00	0,00		2.396.878,53	2.596.618,41	2.396.878,53	2.596.618,41	

L'import total del "Passius financers a llarg termini" que apareixen a l'any 2020 i 2019 corresponen a la suma de les partides II.2 i II.5 de l'apartat II "Deutes a llarg termini" i III "Deutes amb empreses del grup i associades" del passiu no corrent del balanç.

PASSIUS FINANCERS A CURT TERMINI	Deutes amb entitats de crèdit		Obligacions i altres valors negociables		Crèdits, derivats i altres		Total		
	Any	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Dèbits i partides a pagar					4.205.422,55	3.202.526,93	4.205.422,55	3.202.526,93	
Passius a valor raonable amb canvis a perd. i guanys									
<i>Mantinguts per a negociar</i>									
<i>Altres</i>									
Derivats de cobertura									
Total		0,00	0,00		4.205.422,55	3.202.526,93	4.205.422,55	3.202.526,93	

L'import total del "Passius financers a curt termini" que apareixen a l'any 2020 i 2019 corresponen a la suma de les partides III.2 i III.5 de l'apartat III "Deutes a curt termini", IV "Deutes amb empreses del grup i associades" més l'apartat V "Creditors comercials i altres comptes a pagar" del passiu corrent del balanç.

9.3 VENCIMENT DELS INSTRUMENTS FINANCERS DE L'ACTIU AL TANCAMENT DE L'EXERCICI

Any 2020

VENCIMENT DELS INSTRUMENTS FINANCERS DE L'ACTIU AL TANCAMENT DE L'EXERCICI 2020	Venciment en anys						
	Un any	Dos anys	Tres anys	Quatre anys	Cinc Anys	+ de 5 anys	Total
Inversions a empreses del grup i associades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Crèdits a empreses</i>							
<i>Valors representatius de deutes</i>							
<i>Derivats</i>							
<i>Altres actius financers</i>							
<i>Altres inversions</i>							
Inversions financeres a llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.381,28	2.381,28
<i>Crèdits a tercers</i>							
<i>Valors representatius de deute</i>							
<i>Derivats</i>							
<i>Altres actius financers</i>						2.381,28	2.381,28
<i>Altres inversions</i>							
Deutes comercials no corrents							0,00
Deutors comercials i altres comptes a cobrar	2.771.622,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.771.622,56
<i>Clients per vendes i prestacions de serveis</i>	1.383.564,92						1.383.564,92
<i>Clients per empreses del grup i associades</i>	259.438,86						259.438,86
<i>Deutors varis</i>	7.936,76						7.936,76
<i>Personal</i>	50,00						50,00
<i>Actius per impostos corrents</i>	3.091,65						3.091,65
<i>Altres crèdits Administracions Públiques</i>	1.117.540,37						1.117.540,37
TOTAL	2.771.622,56	0,00	0,00	0,00	0,00	2.381,28	2.774.003,84

Any 2019

VENCIMENT DELS INSTRUMENTS FINANCERS DE L'ACTIU AL TANCAMENT DEL L'EXERCICI 2019	Un any	Dos anys	Tres anys	Quatre anys	Cinc Anys	+ de 5 anys	Total
Inversions a empreses del grup i associades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Crèdits a empreses</i>							
<i>Valors representatius de deutes</i>							
<i>Derivats</i>							
<i>Altres actius financers</i>							
<i>Altres inversions</i>							
Inversions financeres a llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.381,28	2.381,28
<i>Crèdits a tercers</i>							
<i>Valors representatius de deute</i>							
<i>Derivats</i>							
<i>Altres actius financers</i>						2.381,28	2.381,28
<i>Altres inversions</i>							
Deutes comercials no corrents							0,00
Deutors comercials i altres comptes a cobrar	2.209.638,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.209.638,81
<i>Clients per vendes i prestacions de serveis</i>	1.292.819,46						1.292.819,46
<i>Clients per empreses del grup i associades</i>	369.294,65						369.294,65
<i>Deutors varis</i>	12.801,40						12.801,40
<i>Personal</i>	50,00						50,00
<i>Actius per impostos corrents</i>	1.418,41						1.418,41
<i>Altres crèdits Administracions Públiques</i>	533.254,89						533.254,89
TOTAL	2.209.638,81	0,00	0,00	0,00	0,00	2.381,28	2.212.020,09

9.4 VENCIMENT DELS INSTRUMENTS FINANCERS DEL PASSIU AL TANCAMENT DE L'EXERCICI

Any 2020

VENCIMENT DELS INSTRUMENTS FINANCERS DEL PASSIU AL TANCAMENT DE L'EXERCICI 2020	Venciment en anys						Total
	Un any	Dos anys	Tres anys	Quatre anys	Cinc Anys	+ de 5 anys	
Deutes	1.767.396,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.767.396,16
<i>Obligacions i altres valors negociables</i>							
<i>Deutes amb entitats de crèdit</i>	113,94						113,94
<i>Creditors per lloguers financers</i>							
<i>Derivats</i>							
<i>Altres passius financers</i>	1.767.282,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.767.282,22
Deutes amb empreses del grup i associades	199.739,88	199.739,88	199.739,88	199.739,88	199.739,88	1.597.919,01	2.596.618,41
Creditors comercials no corrents	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Creditors comercials i altres comptes a pagar	2.238.286,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.238.286,51
<i>Proveïdors</i>	638.143,35						638.143,35
<i>Proveïdors empreses del grup i associats</i>	179.528,36						179.528,36
<i>Creditors varis</i>	708.705,27						708.705,27
<i>Personal</i>	88.253,39						88.253,39
<i>Bestreta de clients</i>	5.408,37						5.408,37
<i>Altres deutes amb AAPP</i>	618.247,77						618.247,77
Deutes amb característiques especials							
TOTAL	4.205.422,55	199.739,88	199.739,88	199.739,88	199.739,88	1.597.919,01	6.602.301,08

Any 2019

VENCIMENT DELS INSTRUMENTS FINANCERS DEL PASSIU AL TANCAMENT DE L'EXERCICI 2019	Venciment en anys						
	Un any	Dos anys	Tres anys	Quatre anys	Cinc Anys	+ de 5 anys	Total
Deutes	1.114.696,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.114.696,13
<i>Obligacions i altres valors negociables</i>							
<i>Deutes amb entitats de crèdit</i>	18,30						18,30
<i>Creditors per lloguers financers</i>							
<i>Derivats</i>							
<i>Altres passius financers</i>	1.114.677,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.114.677,83
Deutes amb empreses del grup i associades	199.739,88	199.739,88	199.739,88	199.739,88	199.739,88	1.797.658,89	2.796.358,29
Creditors comercials no corrents	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Creditors comercials i altres comptes a pagar	1.818.794,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.818.794,92
<i>Proveïdors</i>	311.392,84						311.392,84
<i>Proveïdors empreses del grup i associats</i>	190.049,30						190.049,30
<i>Creditors varis</i>	666.700,14						666.700,14
<i>Personal</i>	83.097,71						83.097,71
<i>Bestreta de clients</i>	28.899,30						28.899,30
<i>Altres deutes amb AAPP</i>	538.655,63						538.655,63
Deutes amb característiques especials							
TOTAL	3.133.230,93	199.739,88	199.739,88	199.739,88	199.739,88	1.797.658,89	5.729.849,34

9.5 ALTRES CONSIDERACIONS RESPECTE ALS INSTRUMENTS FINANCERS.

- No existeixen actius i passius financers valorats a valor raonable que hagin comportat canvis en el compte de pèrdues i guanys.
- No s'han produït reclassificacions d'actius o de passius financers.
- No s'han realitzat cessions d'actius financers
- No s'han lliurat actius financers com a garantia d'operacions.
- En relació a les correccions de valor pel deteriorament dels comptes de deutors comercials i comptes a cobrar, es facilita el quadre següent:

Per deteriorament saldos de clients.	Crèdits i altres 2020		Crèdits i altres 2019	
	Llarg termini	Curt termini	Llarg termini	Curt termini
Pèrdua per deteriorament a l'inici de l'exercici		167.235,66		162.377,58
(+) Correcció valorativa per deteriorament		202.039,48		167.235,36
(-) Reversió del deteriorament		167.235,66		162.377,58
(-) Sortides i reduccions				
(+)(-) Traspassos				
Pèrdua per deteriorament al final de l'exercic		202.039,48		167.235,36

- No s'ha produït cap impagament per part de la societat en la quota de l'únic préstec que te formalitzat l'empresa.
- No existeix cap préstec formalitzat amb cap entitat financera.
- No existeix cap deute de característiques especials.
- Aigües del Prat, SA te una participació del 9,96% de la societat Gestió Integral d'Aigües del Catalunya, SA figurant aquesta participació valorada pel seu valor nominal de 43.890,00€. Aquesta empresa no es considera una empresa associada per què el control que s'ostenta és només del 9,96% del capital social i no es tenen la majoria dels drets de vots ni s'exerceix sobre la societat cap control significatiu.
- A 31 de desembre de 2019 Aigües del Prat, SA la societat tenia concertades les següents operacions de crèdit.

1a.- Pòlissa de crèdit formalitzada amb Bankia, fins a un import a disposar de 400.000,00 €.

Quantitat disposada a 31 de desembre de 2019= 18,30 €.

Data de venciment: 19/09/2019.

2a.- Préstec formalitzat al desembre de 2015 amb l'Ajuntament del Prat per un import inicial de 3.595.317,81 €. El capital pendent d'amortitzar a 31/12/2019 és de 2.796.358,29 €. L'import anual de la quota d'amortització 199.739,88 € a la qual s'apliquen els interessos vigents segons el contracte.

Data de venciment: 31/12/2033.

- A 31 de desembre de 2020 Aigües del Prat, SA la societat te concertades les següents operacions de crèdit.

1a.- Pòlissa de crèdit formalitzada amb el Banc Santander, fins a un import a disposar de 400.000,00 €.

Quantitat disposada a 31 de desembre de 2020= 113,94 € (corresponent a les comissions i interessos).

Data de venciment: 5/11/2021.

2a.- Préstec formalitzat al desembre de 2015 amb l'Ajuntament del Prat per un import inicial de 3.595.317,81 €. El capital pendent d'amortitzar a 31/12/2020 és de 2.596.008,75 €. L'import anual de la quota d'amortització 199.739,88 € a la qual s'apliquen els interessos vigents segons el contracte.

Data de venciment: 31/12/2033.

9.6. INFORMACIÓ SOBRE LA NATURALESA I EL NIVELL DE RISC PROCEDENT D'INSTRUMENTS FINANCERS

Les activitats de la Societat estan exposades a diferents tipus de riscos financers, destacant fonamentalment els riscos de crèdit, de liquiditat i els riscos de mercat (tipus d'interès).

a) Risc de crèdit

Els principals actius financers de la Societat són saldos de caixa i efectiu, deutors comercials i altres comptes a cobrar, i inversions, que representen l'exposició màxima de la Societat al risc de crèdit en relació amb els actius financers.

b) Risc de liquiditat

La Societat porta a terme una gestió prudent del risc de liquiditat, fonamentada en el manteniment de suficient efectiu o dipòsits de liquiditat immediata, així com la contractació d'una pòlissa per operacions de tresoreria per import suficient per suportar les necessitats previstes.

c) Risc de tipus d'interès

Les variacions dels tipus d'interès modifiquen el valor raonable d'aquells actius i passius que meriten a un tipus d'interès fix així com els fluxos futurs dels actius i passius referenciats a un tipus d'interès variable.

10. EXISTÈNCIES.

- Apareix practicada sobre el preu de cost mig de les existències, una correcció valorativa per deteriorament per import de 110.483,26 € en concepte de lenta rotació de les mateixes

en base als criteris següents:

- mercaderies adquirides abans del 31/12/2018 sense moviments a l'any 2020: 60%
 - mercaderies adquirides al 2019 sense moviments al 2020: 50%.
- A data 31 de desembre de 2020 no existeixen compromisos fermes i significatius de compra d'existències.
 - No existeixen limitacions a la disponibilitat de les existències degut a garanties, pignoracions, fiances i altres qüestions.
 - La valoració de les existències s'ha determinat en base al criteri del preu d'adquisició.
 - El cicle de maduració de les existències és inferior a l'any, per aquest motiu no s'han capitalitzat despeses financeres.

11. DIFERÈNCIES DE CANVI EN MONEDA ESTRANGERA.

No s'ha efectuat cap operació en moneda estrangera, per tant no existeixen diferències de canvi en moneda estrangera.

12. SITUACIÓ FISCAL.

A) CONCILIACIÓ DE L'IMPORT NET D'INGRESOS I DESPESES DE L'EXERCICI AMB LA BASE IMPOSABLE DE L'IMPOST SOBRE BENEFICIS						
	Compte de pèrdues i guanys			Ingressos i despeses directes imputades al patrimoni net		
	Import de l'exercici 2020			Import de l'exercici 2020		
	Augments	Disminucions	Efecte net	Augments	Disminucions	Efecte net
Saldo d'ingressos i despeses de l'exercici			12.543,64			0,00
Impost sobre societats	2894,68		2.894,68			0,00
Diferències permanents						
Diferències Temporaries						0,00
- amb origen a l'exercici			0,00			
- amb origen a exercicis anteriors						
Compensacions de bases imposables negatives d'exercicis anteriors (-)						
Base imposable (Resultat fiscal)			15.438,32			0,00

B) BONIFICACIONS I DEDUCCIONS FISCALS PENDENTS D'APLICAR						
EXERCICI	%	CONCEPTE	INICIAL	APLICAT	ROMANENT	LIMIT
2006	35%	INCENTIUS DET.	1.038,96	964,90	74,06	2024
2010	35%	D. Formació	197,63	0,00	197,63	2025
		SUMA	1.236,59	964,90	271,69	

Evolució del compte de passius per impost diferit:

2019	Saldo Inicial	Augments	Disminucions per subvencions donades de baixa	Disminucions per amortitzacions d'actiu subvencionat	Ajustos	Saldo final
Impost diferit	-15.395,00	-360,07	82,46	+1863,54	0,00	-13.809,07

2020	Saldo Inicial	Augments	Disminucions per subvencions donades de baixa	Disminucions per amortitzacions d'actiu subvencionat	Ajustos	Saldo final
Impost diferit	-13.809,07	-1.199,15	0,00	1.902,60	0,00	-13.105,62

13. INGRESSOS I DESPESES.

A continuació s'oferirà una comparació entre el compte de pèrdues i guanys del present exercici i de l'anterior exercici 2019:

1. Import net de la xifra de negocis.

	Any 2020 €	Any 2019 €
Subministrament d'aigua potable.....:	5.172.772,32	5.329.307,91
Serveis relacionats amb el subministrament d'aigua:	288.660,49	236.972,55
- Escomeses.....	122.352,00	89.762,08
- Comptadors.....	96.498,00	70.338,68
- Vendes diverses.....	459,20	311,32
- Cànon servei abastament contraincendis.....	67.227,29	65.999,47
- Treballs de reparació de danys causats per a tercers.....	0,00	0,00
- Reconexions subministraments.....	2.124,00	10.561,00
Subtotal i subministrament i serveis relacionats aigua.....	5.461.432,81	5.566.280,46
Obres noves d'instal·lacions relacionades amb el subministrament d'aigua així com obres de renovació de xarxes d'abastament i manteniments contractats per tercers:		
- Treballs per obres executades i serveis de manteniment contractats.....	578.942,86	350.173,70
Serveis analítics:		
- Treballs contractats per tercers.....	172.283,30	219.105,47
Manteniment i treballs a la xarxa del clavegueram:		
-Conveni Ajuntament.....	596.703,92	620.739,59
Energia fotovoltaica Mas Blau.....	19.561,29	17.502,65
Subtotal obres i serveis a tercers.....	1.367.491,37	1.207.521,41
Total.....	6.828.924,18	6.773.801,87

2. Variació de la xifra d'existències de productes acabats i en curs.

El saldo d'aquesta partida, que correspon a la variació dels serveis prestats en curs a la finalització de l'exercici, el qual ha estat el següent:

Partida d'ingressos	Any 2020 €	Any 2019 €
Variació valor productes en acabats i en curs.....	-9.533,43	9.533,43
TOTAL.....	-9.533,43	9.533,43

3. Treballs realitzats per l'empresa pel seu actiu:

Partida d'ingressos	Any 2020 €	Any 2019 €
Treballs realitzats per l'empresa pel seu actiu.....	239.336,62	366.633,63
TOTAL.....	239.336,62	366.633,63

Els ingressos dels “treballs propis fets per a l’immobilitzat” responen a la valoració a preu de cost dels treballs prestats pel propi personal i de les matèries primeres emprades en l’execució d’inversions per a l’immobilitzat de l’empresa. Aquests treballs s’han executat amb mitjans propis i externs. En concret els treballs propis corresponents a l’any 2020 responen a l’execució de les obres de substitució de canonades a diversos carrers del Prat de Llobregat i a la progressiva sectorització de la xarxa. Aquests ingressos han disminuït degut a l’aturada de les obres pròpies durant el confinament motivat per la pandèmia del Covid-19 (març a maig/2020).

4. Aprovisionaments

	Partida de despesa	Any 2020 €	Any 2019 €
1.	Compres de mercaderies		
	a/ Compra d’aigua a tercers (volum adquirit).	-169.384,70	-141.734,93
	b/ Quotes fixes de servei per compra d’aigua...	-895.751,64	-895.751,64
	c/ Despesa de comptadors.....	-55.740,03	-79.375,39
2	Compra de reactius químics per ETAPS	-130.550,48	-92.926,35
3.	Compra de matèries primeres i altres matèries consumibles.....	-267.634,99	-293.684,07
4.	Compres d’energia elèctrica.....	-307.742,85	-388.925,04
5.	Compres d’altres aprovisionaments	-66.503,99	-70.991,89
6.	Treballs realitzats per altres empreses.....	-400.525,77	-371.615,49
7.	Dotació provisió existències.....	-24.700,59	-3.274,35
	TOTAL.....	-2.318.535,04	-2.338.279,15

Nota: Totes les compres que figuren a la partida d’aprovisionaments s’han formalitzat a proveïdors nacionals.

5.- Altres ingressos d’exploració:

Partida d’ingressos	Any 2020 €	Any 2019 €
Subvencions lligades a l’exploració.....	0,00	0,00
Arrendaments.....	17.039,04	22.687,82
Serveis recaptació taxes i impostos.....	85.307,97	84.530,65
Altres ingressos.....	5.046,94	12.892,78
TOTAL.....	107.393,95	120.111,25

6 Despeses de personal:

La composició de la partida de sous salaris i carregues socials dels anys 2020 i 2019 es mostra en el quadre següent:

	Partida de despesa	Any 2020 €	Any 2019 €
1	Sous i salaris:		
	a/ Sous i salaris personal Aigües del Prat, SA.....	-2.364.290,99	-2.244.600,24
	b/ Indemnitzacions.....	-774,13	-3.129,99
2	Carregues Socials:	0	0
	a/ Seguretat social a càrrec de l'empresa per personal contractat per Aigües del Prat, SA.....	-714.456,47	-699.376,24
3	Altres carregues socials.	0	0
	Altres carregues socials personal APSA	-29.374,62	-32.263,44
	TOTAL	-3.108.896,21	-2.979.369,91

7 Altres despeses d'explotació:

	Partida de despesa	Any 2020 €	Any 2019 €
	Serveis exteriors prestats per empreses:		
	<i>Lloguer de bens mobles</i>	0,00	-1.114,40
	<i>Cànon d'instal·lacions tècniques</i>	-175.560,90	-183.955,50
	<i>Cànon de l'aigua (extracció)</i>	-84.307,47	-94.326,96
	<i>Reparació i conservació d'instal·lacions tècniques, maquinaria, edificis ,mobiliari, equips informàtics i vehicles</i>	-347.268,03	-351.916,14
	<i>Serveis de professionals independents</i>	-55.994,71	-90.091,44
	<i>Assegurances</i>	-53.111,13	-51.790,73
	<i>Serveis Bancaris</i>	-26.725,43	-27.678,35
	<i>Publicitat</i>	-13.617,28	-16.346,32
	<i>Subministraments</i>	-65.853,47	-73.896,64
	<i>Altres serveis (Altres serveis: materials per oficina (impresos de factures, de notificacions, etc.), vestuari personal, subscripcions varies, despeses de quilometratge, distribució de correu a clients, tramesa de factures i notificacions als abonats i correspondència en general, serveis analítics externs, neteja d'edificis, etc.)</i>	-263.896,82	-260.445,57
	<i>Altres tributs</i>	-103.601,46	-108.316,34
	<i>Rescabaments pagats a tercers per reclamacions patrimonials, fons de solidaritat i altres despeses...</i>	-25.694,88	-25.701,66
	<i>Variació dotacions a insolvències d'abonats i clients...</i>	-49.324,88	-29.072,59
	TOTAL	-1.264.956,46	-1.314.652,64

8 Amortització d'immobilitzat:

Partida de despesa	Any 2020 €	Any 2019 €
Amortització actiu intangible.....	-750.301,19	-743.785,52
Amortització actiu material	-465.245,25	-442.259,47
TOTAL.....	-1.215.546,44	-1.186.044,99

9 Imputació de subvencions:

Partida d'ingressos	Any 2020 €	Any 2019 €
Subvencions imputades per la cessió gratuïta de l'ús dels béns: actiu municipal d'aigua, plantes d'osmosis, pou 16 i per subvencions de capital rebudes.....	761.024,78	745.137,78
TOTAL.....	761.024,78	745.137,78

L'import de 761.024,78 € que figura en aquest compte correspon als imports traspassats al resultat de l'exercici per causa de la depreciació anual que experimenten els béns que han sigut objecte de cessió sense contraprestació realitzada a favor de l'empresa o subvencions de capital. (veure apartat 4. K. "subvencions" de la present memòria).

10 Excessos de provisions

No s'han produït.

11 Deteriorament i resultat per vendes d'immobilitzat:

L'import al qual ascendeix aquesta partida al 2020 i 2019 correspon a pèrdues originades per la baixa de bens d'actiu que s'han deteriorat.

Partida de despesa	Any 2020 €	Any 2019 €
Cancel·lació de despeses de projectes no activats...	0,00	0,00
Resultat en baixes d'elements envellits.....	-8.101,46	-17.006,46
TOTAL.....	-8.101,46	-17.006,46

13 Altres resultats:

El desglossament d'aquesta partida seria el següent:

Partida d'ingressos	Any 2020 €	Any 2019 €
Incautació fiança Soclesa.....	22.887,76	0,00
Cobraments clients en concursal.....	203,06	0,00
Incentiu Asepeyo a inversió en PRL.....	8.701,24	8.685,34
TOTAL.....	31.792,06	8.685,34

14 Resultat financer:

Partida d'ingressos i despeses financeres	Any 2020 €	Any 2019 €
Ingressos financers	0,00	295,34
Despeses financeres.....	-27.464,23	-30.015,81
TOTAL.....	-27.464,23	-29.720,47

Altres consideracions respecte als ingressos i a les despeses del compte de pèrdues i guanys:

- No han existit operacions de venda de béns i/o serveis intercanviats en base a operacions de permuta.
- No existeixen despeses associades a una reestructuració.

14. PROVISIONS I CONTINGÈNCIES.

Les provisions dotades s'esmenten a l'apartat 4.H de la present memòria.

Tal com s'ha indicat als punts 4.H i 22 de la present memòria, Aigües del Prat, SA, durant el període de l'estat d'alarma, ha continuat prestant el servei d'abastament d'aigua a la població del Prat de Llobregat de forma normal i habitual i per altra part s'informa que des de juny 2020 ha reprès la totalitat de la seva activitat empresarial habitual (execució de les inversions previstes, obres de substitució de canonades, etc), de manera que la situació no ha repercutit d'una forma especialment significativa en els comptes anuals de 2020, i no es preveu, que per la pròpia naturalesa de l'activitat que es desenvolupa, la situació pugui afectar de forma dràstica a les previsions de l'any 2021. El que s'ha observat, és que a conseqüència de la disminució de l'activitat comercial i industrial durant el període d'alarma els ingressos per facturació d'aigua han disminuït un 2,94%. La societat no ha fet cap ERO o ERTD, ha actualitzat les avaluacions de riscos laborals i seguint les recomanacions dels articles 5 i 6 del Reial decret llei 8/2020 i ha modificat l'horari del personal del personal, a més ha adaptat els llocs de treball a la situació COVID, mantenint entre ells les distàncies adequades.

15. INFORMACIÓ SOBRE MEDI AMBIENT.

Les instal·lacions que estan en funcionament i que tenen com a finalitat la reducció de l'impacta ambiental són:

- “Pantalla acústica per a minimitzar el soroll produït pel funcionament de les torres d’aireació de la planta de Sagnier”; cost d’adquisició 44.322,33 €, any d’adquisició 2000. El fons d’amortització acumulat a 31/12/2020 és de 43.878,76 €.
- Planta fotovoltaica de generació d’energia elèctrica a l’Etap Mas Blau: cost d’adquisició 197.296,75 €, any de posta en marxa 2011. El fons d’amortització acumulat a 31/12/2020 és de 95.098,00 €.
- Planta fotovoltaica de generació d’energia elèctrica per autoconsum a l’edifici corporatiu de Pl. de l’Aigua,: cost d’adquisició 47.500,23 €, any de posta en marxa 2018. El fons d’amortització acumulat a 31/12/2020 és de 6.532,12 €. Aquesta instal·lació es va veure afectada pel temporal “Gloria” i si be es troba en funcionament, s’està pendent de rebre la factura de reparació de la mateixa per part del contractista, l’import de la qual es compensarà amb la indemnització rebuda de l’empresa asseguradora.
- Planta fotovoltaica de generació d’energia elèctrica per autoconsum a l’Etap Sagnier: cost d’adquisició 61.518,07 €, any de posta en marxa 2020. El fons d’amortització acumulat a 31/12/2020 és de 2.753,98 €.

No s’han produït altres despeses a l’exercici 2020 destinades a la minimització de l’impacte mediambiental o a la protecció i millora del medi ambient.

Resum:

Nom instal·lació	Posta en marxa (any)	Cost històric	Amort. Acumulada a 31.12.2020
Pantalla per minimitzar soroll a Etap Sagnier	2000	44.322,33	43.878,76
Planta fotovoltaica de generació d’energia elèctrica a l’Etap Mas Blau	2011	197.296,75	95.098,00
Planta fotovoltaica de generació d’energia elèctrica per autoconsum a l’edifici corporatiu	2018	47.500,23	6.532,12
Planta fotovoltaica de generació d’energia elèctrica per autoconsum a l’etap Sagnier	2020	61.518,07	2.753,98
Sumes		350.637,38	148.262,86

16. RETRIBUCIONS A LLARG TERMINI AL PERSONAL.

No existeixen compromisos de retribucions a llarg termini al personal. Tampoc existeix cap

obligació legal de l'empresa envers els seus treballadors en matèria de jubilació o pensions.

17. TRANSACCIONS AMB PAGAMENTS BASATS EN INSTRUMENTS DE PATRIMONI.

No han existit transaccions amb pagaments basat en instrument de patrimoni.

18. SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS.

Les subvencions de capital que figuren al patrimoni net del balanç es corresponen amb el valor net pendent d'amortitzar de:

- a) Les instal·lacions de captació, producció i distribució d'aigua cedides en ús per l'Ajuntament del Prat de Ll. a Aigües del Prat, SA per a gestionar l'abastament a la població i de les subvencions de capital concedides..
A tal efecte el "Conveni d'adscripció d'ús sense contraprestació de les instal·lacions municipals de captació, tractament i distribució d'aigua potable de titularitat municipal a Aigües del Prat, SA." signat en data 18/12/2001 entre aquesta empresa i l'Ajuntament, establia el valor net de l'actiu cedit a data 31/12/2000. Posteriorment també s'ha registrat el cost net de l'actiu cedit als anys compresos entre 2001 al 2016 (ambdós inclusius).
- b) A subvencions de capital concedides per l'Ajuntament del Prat de Llobregat amb l'objecte de substituir, ampliar i millorar antigues canonades de distribució d'aigua que es trobaven amortitzades.
- c) A diversos elements d'actiu material per a gestionar el servei de manteniment de la xarxa del clavegueram de conformitat amb el document que regula les condicions per a prestar el servei aprovat pel Ple Municipal del Prat de Llobregat en data 7 de març de 2007.
- d) Al valor de diverses instal·lacions subvencionades directa o indirectament per l'ACA, ATLL i l'AMB.

Anualment, es traspasa als comptes d'ingressos de l'exercici amb càrrec a subvencions de capital la part corresponent a la depreciació anual dels bens objecte de la subvenció.

En quan als béns cedits en propietat el seu import es molt poc significatiu.

A continuació es reflectirà l'evolució de les mateixes en els exercicis 2020 i 2019:

Any 2020:

Destí de la subvenció	Saldo subvencions a distribuir propers exercicis a 1/1/2020	Augments Noves subvencions (+)	Baixes (-)	Comptabilització efecte impositiu net	Import traspasat al compte de resultats any 2020 (-)	Saldo subvencions a distribuir propers exercicis a 31/12/2020
Rehabilitació dipòsit Sant Cosme	44.625,17	0,00	0,00	15,51	-6.203,70	38.436,98
Bens laboratori municipal cedits en propietat	344,03	0,00	0,00	0,00	0,00	344,03
Bens d'abastament municipals cedits en ús per l'Ajuntament	2.630.379,60	0,00	0,00	823,94	-329.571,45	2.301.632,09
Bens cedits Ajuntament pel clavegueram	2.133,35	0,00	-0,00	0,00	0,00	2.133,35
Bens cedits altres Administracions	1.490.451,97	0,00	0,00	849,62	-339.849,73	1.151.451,86
Bens cedits per l'abastament d'aigua no potable	62.740,42	0,00	0,00	10,31	-4.124,49	58.626,24
Substitució XAP any 2013	149.332,13	0,00	0,00	18,90	-7.555,66	141.795,37
Planta fotovoltaica Mas Blau	109.998,55	0,00	0,00	24,06	-9.624,72	100.397,89
Planta fotovoltaica edifici corporatiu	3.633,33	0,00	0,00	0,48	-193,04	3.440,77
Substitució XAP 2016	127.794,30	0,00	0,00	15,00	-6.000,04	121.809,26
Substitució XAP 2017	193.609,11	0,00	0,00	21,35	-8.536,63	185.093,83
Substitució XAP 2018	242.372,20	0,00	0,00	25,33	-10.128,77	232.268,76
Remineralització Sagnier	309.812,21	0,00	0,00	55,46	-22.178,46	287.689,21
Rehabilitació pou 8	142.563,95	0,00	0,00	10,98	-4.390,89	138.184,04
Substucio XAP 2019	0,00	257.068,36	0,00	-617,88	-9.917,50	246.532,98
Planta fotovoltaica Sagnier	0,00	56.424,02	0,00	-134,19	-2.749,70	53.540,13
Substitució XAP 2020	0,00	166.167,70	0,00	-415,42	0,00	165.752,28
Totals	5.509.790,32	479.660,08	0,00	703,45	-761.024,78	5.229.129,07

Any 2019

Destí de la subvenció	Saldo subvencions a distribuir propers exercicis a 1/1/2019	Augments Noves subvencions (+)	Baixes (-)	Comptabilització efecte impositiu net	Import traspassat al compte de resultats any 2019 (-)	Saldo subvencions a distribuir propers exercicis a 31/12/2019
Rehabilitació dipòsit Sant Cosme	50.813,35	0,00	0,00	15,51	-6.203,69	44.625,17
Bens laboratoris municipal cedits en propietat	344,03	0,00	0,00	0,00	0,00	344,03
Bens d'abastament municipals cedits en ús per l'Ajuntament	2.965.255,34	0,00	-6.128,19	823,92	-329.571,47	2.630.379,60
Bens cedits Ajuntament pel clavegueram	2.133,35	0,00	-0,00	0,00	0,00	2.133,35
Bens cedits altres Administracions	1.856.223,19	0,00	-26.771,11	849,62	-339.849,73	1.490.451,97
Bens cedits per l'abastament d'aigua no potable	66.854,60	0,00	0,00	10,31	-4.124,49	62.740,42
Substitució XAP any 2013	156.868,82	0,00	0,00	18,89	-7.555,58	149.332,13
Subvenció reemborsable	295,11	0,00	0,00	0,74	-295,85	0,0
Planta fotovoltaica Mas Blau	119.599,19	0,00	0,00	24,05	-9.624,69	109.998,55
Planta fotovoltaica edifici corporatiu	3.890,25	0,00	0,00	0,64	-257,56	3.633,33
Substitució XAP 2016	133.779,26	0,00	0,00	15,00	-5.999,96	127.794,30
Substitució XAP 2017	202.124,40	0,00	0,00	21,34	-8.536,63	193.609,11
Substitució XAP 2018	252.475,65	0,00	0,00	25,31	-10.128,76	242.372,20
Remineralització Sagnier	331.935,24	0,00	0,00	55,45	-22.178,48	309.812,21
Rehabilitació pou 8	0,00	144.028,00	0,00	-357,31	-1.106,74	142.563,95
Totals	6.142.591,78	144.028,00	-32.899,30	1503,47	-745.433,63	5.509.790,32

19. FONS PROPIS.

A 31 de desembre de 2020 el capital social de la companyia està integrat per 2.000 accions d'un valor nominal cadascuna de 1.103,59 € del que resulta un capital social de 2.207.180 €. El capital ha estat íntegrament aportat i desemborsat per l'Ajuntament del Prat, qui és el propietari de les accions.

20. NEGOCIS CONJUNTS.

Durant l'any 2020 no s'han realitzat negocis conjunts amb cap societat.

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

No existeixen actius no corrents que estiguin destinats a la venda.

22. LITIGIS EN CURS I ESDEVENIMENTS POSTERIORS AL TANCAMENT.

22.1 LITIGIS

A un ex-treballador que estava jubilat definitivament des de 13/2/2018 i que a més d'Aigües del Prat, SA havia treballat a altres empreses durant la seva vida laboral se li va declarar una malaltia professional per part de l'INSS amb efectes de 5/2/2019.

En relació a aquesta declaració de malaltia professional la societat va rebre una "reclamació per quantitat" per import 514.650,92 € a data 16 de juliol de 2019 en concepte de perjudicis personals. L'acte de conciliació "sense avinença" va tenir lloc el dia 23 de juliol de 2019 i al febrer de 2020 es va rebre l'admissió de demanda i l'assenyalament de judici per part del Jutjat de lo Social pel dia 11 de novembre de 2021.

A mes de la reclamació de quantitat, l'ex-treballador va sol·licitar a l'INSS la declaració de responsabilitat empresarial d'Aigües del Prat, SA en data 26/7/2019. Després de l'oportuna inspecció de treball, l'INSS ha emès resolucions de dates 17/2/2020 i 28/07/2020 denegant la petició de responsabilitat empresarial per manca de mesures de seguretat i higiene en el treball i conseqüentment no declara l'establiment de cap recàrrec sobre les prestacions econòmiques derivades de malaltia professional. El treballador va morir el 15/11/2019 i els hereus han interposar una demanda davant el Jutjat de lo Social sol·licitant el recàrrec de prestacions i demandant tant a Aigües del Prat, SA com a l'INSS i la Tresoreria de la Seguretat Social. El judici es celebrarà el 1 de desembre de 2021.

Així mateix en data 24/01/2020 es va rebre una altra "reclamació per quantitat" en relació al mateix expedient per import de 24.000 € pel cobrament de l'assegurança que recull el Conveni. L'acte de conciliació "sense avinença" va tenir lloc el dia 18 de febrer de 2020. No s'ha assenyalat cap judici respecte a aquesta qüestió.

Per altre part, el dia 9 de juliol de 2020 és va rebre una reclamació de conciliació per part dels hereus del ex-treballador en concepte de danys morals als familiars per import de 261.600,66 €. L'acte de conciliació es va posar pel mateix dia 9 de juliol que es va rebre la demanda i no es va poder assistir. No s'ha rebut cap demanda judicial respecte a aquesta qüestió.

22.2 COVID-19

EL Covid-19 -més popularment conegut com coronavirus- s'ha convertit a nivell mundial en una emergència sanitària afectant els ciutadans, a les empreses i l'economia en general, fins al punt que l'Organització Mundial de la Salut (OMS) ha declarat una pandèmia tant per la seva ràpida expansió com pels seus efectes. A la data de formulació d'aquests comptes anuals, el coronavirus està expandit per la majoria dels territoris del món, entre ells Espanya. Aquesta situació de gravetat no només està danyant la salut de les persones, els seus efectes sobre l'economia i particularment sobre les pymes, son encara són difícils

de quantificar.

Davant d'aquesta situació Espanya, ha portat a terme mesures dràstiques, amb la intenció de limitar l'expansió del virus, així com altres mesures destinades a esmorteir els seus efectes econòmics. Entre aquestes mesures destaquem l'entrada en vigor, el 14 de març passat de 2020, del Reial Decret 463/2020, de 14 de març i Real Decreto 926/2020, de 25 de octubre, entre altres, pel qual es declara l'estat d'alarma per a la gestió de la situació de crisi sanitària ocasionada pel covid-19. L'estat d'alarma, sent una eina que té a la seva disposició l'executiu davant de casos d'extrema necessitat com el present, no gaudeix d'excessius precedents en la que hagin requerit de l'aplicació de tal mesura, havent-se limitat el dret a la lliure circulació de persones amb l'excepció d'unes determinades situacions tipificades com: l'assistència a el lloc de treball, en cas que l'empresa no pugui garantir el teletreball, l'assistència als establiments oberts, entre d'altres situacions taxades, el que ha portat els ciutadans a un confinament perimetral que han provocat un descens important de les vendes i de l'activitat per part de les empreses i dels seus beneficis.

A la data de formulació d'aquests comptes anuals, en el que respecte als efectes de la pandèmia sobre Aigües del Prat, SA, es pot dir que l'empresa està realitzant la seva activitat de forma normal, està prestant el servei d'abastament a la població i està executant les inversions previstes. Si bé, en els darrers mesos, s'ha observat una disminució de tots els tipus de consum a excepció del domèstic que s'ha incrementat i que ha significat que la facturació per consum d'aigua es redueixi en un 2,93% respecte a l'exercici de 2019 per la menor activitat industrial derivada de la pandèmia i el confinament dels establiments d'hostaleria. Ara bé, de cara a 2021 la societat, conseqüentment, ha reduït en el seu pressupost l'estimació de facturació d'aigua respecte a la prevista al 2020.

La societat no ha fet cap ERO o ERTA, ha adoptat les mesures preventives corresponents per a prevenir el contagi per coronavirus, ha modificat l'horari del personal operari per que les instal·lacions comuns s'utilitzin el menor temps possible, etc.

23. OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES.

- a) Aigües del Prat, SA fou creada per l'Ajuntament del Prat de Llobregat com a òrgan de gestió directa del servei d'abastament domiciliari d'aigua potable de competència municipal. Totes les accions de la societat són propietat de l'Ajuntament del Prat de Llobregat. Els administradors de la societat són càrrecs electes del Ple Municipal. En totes les operacions econòmiques formalitzades amb l'Ajuntament del Prat de Llobregat s'han aplicat preus de mercat.

En el que respecta a les quotes facturades en concepte de subministrament d'aigua a l'Ajuntament del Prat, SA s'han aplicat les tarifes aprovades pel Ple Municipal el dia 13 de març de 2019.

Les xifres de les operacions econòmiques formalitzades amb l'Ajuntament del Prat, SA, durant els anys de 2020 i 2019, han estat les següents:

Any 2020

Vendes de productes i serveis a l'Ajuntament del Prat	Import € (Iva exclòs o no subjecte)
Instal·lació d'escomeses i quotes cànon escomeses contra incendis	8.043,32
Instal·lació de comptadors	0,00
Consum d'aigua (Import quotes de servei més consum m3)	249.333,76
Consum d'aigua (Import del cànon de l'aigua, del TMTR recaptat per compte d'altres AAPP I iva)	164.285,67
Obres executades i serveis	178.329,23
Manteniment xarxa de clavegueram	596.703,92
Serveis analítics	54.422,23
TOTAL	1.251.118,13
Compres de productes i serveis a l'Ajuntament del Prat	Import € (Iva exclòs)
Quota CONGIAC	6.800,00
Taxa d'ocupació del subsol	77.815,41
Cànon municipal	101.712,95
Impostos diversos (IBI, IAE, IVTM, Guals)	23.902,94
TOTAL	210.231,30

Imports de transferències de capital cobrats durant 2020 procedents de l'Ajuntament del Prat	Import €
Cobrament execució planta fotovoltaica Sagnier.....	56.424,02
Bestreta renovació xarxa aigua potable 2020.....	180.000,00
Liquidació renovació xarxa aigua potable 2019.....	77.068,36
Bestreta renovació xarxa aigua potable Mas Blau I.....	300.000,00
TOTAL	613.492,38

Per altre part, i en el relatiu a transferències de capital, destinades a inversions finalistes, l'Ajuntament del Prat, de Ll. va aprovar les següents:

Transferències de capital aprovades per l'Ajuntament del Prat al 2020.	Import €
Renovació xarxa d'aigua potable 2020 diversos carrers	300.000,00
Renovació xarxa d'aigua potable Mas Blau I	500.000,00
Renovació xarxa d'aigua potable extraordinària 2020	400.000,00
TOTAL	1.200.000,00

Els saldos pendents de cobrament i de pagament de les relacions econòmiques amb l'Ajuntament del Prat que constaven a la comptabilitat d'Aigües del Prat, SA, el 31 de desembre de 2020, fou el següent

Saldo a 31/12/2020 a favor d'Aigües del Prat, SA en concepte de factures pendents de cobrament:

- Per obres i serveis..... 166.065,69 € (IVA inclòs)
- Per factures d'aigua i escomeses 13.184,36 € (IVA inclòs)

Saldo a 31/12/2020 a favor d'Aigües del Prat, SA en concepte de factures d'aigua pendents de formalitzar.

- Per factures d'aigua (quota de servei + consum).....34.690,02 € (IVA exclòs)
- Per serveis conveni manteniment clavegueram..... 45.498,79 € (IVA exclòs)

Saldo a 31/12/2020 a favor de l'Ajuntament en concepte de factures de compres i impostos pendents de pagament..... 179.528,36 € (IVA inclòs)

Situació a 31/12/2020 del préstec concedit per l'Ajuntament:

- Saldo a pagar a curt termini: quota any 2020..... 199.739,88 €
- Saldo a pagar a llarg termini: quotes anys 2021 i següents..... 2.396.878,53 €

Anys 2019

Vendes de productes i serveis a l'Ajuntament del Prat	Import € (Iva exclòs o no subjecte)
Instal·lació d'escomeses i quotes cànon escomeses contra incendis	8.696,48
Instal·lació de comptadors	610,00
Consum d'aigua (Import quotes de servei més consum m3)	288.462,21
Consum d'aigua (Import del cànon de l'aigua i del TMTR recaptat per compte d'altres AAPP)	170.087,65
Obres executades i serveis	113.526,20
Manteniment xarxa de clavegueram	621.849,83
Serveis analítics	78.944,99
TOTAL	1.282.177,36
Compres de productes i serveis a l'Ajuntament del Prat	Import € (Iva exclòs)
Quota CONGIAC	6.800,00
Taxa d'ocupació del subsòl	79.941,75
Cànon municipal	110.107,55
Impostos diversos (IBI, IAE, IVTM, Guals)	24.246,14
TOTAL	221.095,44

Imports de transferències de capital rebudes de l'Ajuntament del Prat	Import €
Resta renovació xarxa aigua potable 2018.....	73.219,42
Bestreta renovació xarxa aigua potable 2019.....	180.000,00
Resta remineralització Mas Blau.....	167.855,11
Rehabilitació pou núm. 8.....	144.028,00
Bestreta remineralització Mas Blau.....	408.461,48
TOTAL	973.564,01

Per altre part, i en el relatiu a transferències de capital, destinades a inversions finalistes que s'estan executant al desembre de 2019, l'Ajuntament del Prat, de Ll. va aprovar les

següents:

Transferències de capital aprovades per l'Ajuntament del Prat per a obres que s'estan executant al tancament dels comptes (31.12.2019)	Import €
Remineralització Mas Blau	680.769,13
Renovació xarxa aigua potable 2019 (finalització a 14.01.2020)	300.000,00
TOTAL	980.769,13

Els saldos pendents de cobrament i de pagament de les relacions econòmiques amb l'Ajuntament del Prat que constaven a la comptabilitat d'Aigües del Prat, SA, el 31 de desembre de 2019, fou el següent

Saldo a 31/12/2019 a favor d'Aigües del Prat, SA en concepte de factures pendents de cobrament:

- Per obres i serveis..... 190.823,71 € (IVA inclòs)
- Per factures d'aigua i escomeses
(inclou Cànon aigua i TMTR) 94.420,18 € (IVA inclòs)

Saldo a 31/12/2019 a favor d'Aigües del Prat, SA en concepte de factures d'aigua pendents de formalitzar.

- Per factures d'aigua (quota de servei + consum)..... 39.926,22 € (IVA exclòs)
- Per serveis conveni manteniment clavegueram..... 44.124,54 € (IVA exclòs)

Saldo a 31/12/2019 a favor de l'Ajuntament en concepte de factures de compres i impostos pendents de pagament..... 190.049,30 € (IVA inclòs)

Situació a 31/12/2019 del préstec concedit per l'Ajuntament:

- Saldo a pagar a curt termini: quota any 2020..... 199.739,88 €
- Saldo a pagar a llarg termini: quotes anys 2021 i següents..... 2.596.619,41 €

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

- b)** No s'han meritat sous, dietes o remuneracions de qualsevol tipus a favor dels Administradors de la Societat, el càrrec d'Administrador no és retribuït, tampoc s'han contret obligacions en matèria de pensions o jubilació a favor dels membres del Consell d'Administració que tenen la condició d'Administradors.
- c)** No s'ha concedit cap préstec a cap membre del Consell d'Administració o al director gerent. La retribució bruta del director gerent va ascendir a l'any 2020 a 81.696,61 €, a l'any 2019 fou de 81.696,61 €.

d) En el que respecte a les relacions econòmiques entre altre Aigües del Prat, SA i altres entitats vinculades amb l'Ajuntament com son Prat Espais, SLU (NIF B63842439) i Fundació Rubricatus (G61409678) s'informa del següent:

- A ambdues entitats Aigües del Prat, SA factura bimestralment el consum d'aigua, aplicant en tot moment les tarifes aprovades pels subministraments comercials/industrials.
- Aigües del Prat ha encarregat a la Fundació Rubricatus els treballs de la distribució de les factures d'aigua als abonats i del correu ordinari, així com treballs de jardineria a diverses instal·lacions, aplicant-se a les operacions preus de mercat. L'import d'aquests encàrrecs han ascendit a l'any 2020 a 43.504,22 € (iva no subjecte). A l'any 2019 fou de: 55.606,33 € (iva no subjecte). La Fundació Rubricatus ha encarregat a Aigües del Prat, SA analítiques per l'import 0,00 € a l'any 2020 i de 151,68 € a l'any 2019
- Per altre part, Aigües del Prat, SA i Prat espais, SLU no han tingut relacions econòmiques durant els anys 2020 i 2019 a excepció de la indicada al primer paràgraf d'aquesta lletra d).

24. ALTRE INFORMACIÓ.

Respecte a la informació de caràcter obligatori a incloure en la present Memòria, es facilita a continuació:

- Número mig de persones que han treballat a l'empresa durant l'exercici distribuïdes per categories professionals i gènere.

<u>Categoria</u>	2020		
	<u>Distribució per generes</u>		<u>Total</u>
	<u>Homes</u>	<u>Dones</u>	
- Direcció	3,00	1,00	4,00
- Caps de Servei.....	1,00	2,20	3,20
-Tècnics/Tècniques.....	8,00	4,58	12,58
- Auxiliars tècnics/Auxiliars tècniques.....	0,00	5,00	5,00
- Administratius/ves i lectors	5,86	6,72	12,58
- Operaris manteniment (inclou encarregats, caps d'equip i oficials).....	22,29	0,00	22,29
- Peons xarxa.....	3,66	0,00	3,66
Total plantilla ...	43,81	19,50	63,31

-Distribució per gènere dels membres del Consell d'Administració a 31 de desembre:

	2020		
	<u>Distribució per generes</u>		<u>Total</u>
	<u>Homes</u>	<u>Dones</u>	
- Consellers/Conselleres.....	6	2	8

<u>Categoria</u>	2019		
	<u>Distribució per generes</u>		<u>Total</u>
	<u>Homes</u>	<u>Dones</u>	
- Direcció	3,00	1,00	4,00
- Caps de Servei.....	1,00	2,20	3,20
-Tècnics/Tècniques.....	7,85	4,27	12,12
- Auxiliars tècnics/Auxiliars tècniques.....	0,00	4,25	4,25
-Administratius/Administratives.....	5,00	5,67	10,67
- Operaris manteniment (inclou encarregats, caps d'equip i oficials).....	22,83	0,00	22,83
- Peons xarxa.....	3,35	0,00	3,35
Total plantilla ...	43,03	17,39	60,42

Distribució per gènere dels membres del Consell d'Administració a 31 de desembre:

	2019		
	<u>Distribució per generes</u>		<u>Total</u>
	<u>Homes</u>	<u>Dones</u>	
- Consellers/ Conselleres.....	5	4	9

- Una persona amb discapacitat igual o superior al 33% està donada d'alta a la plantilla de la societat amb contracte de treball indefinit.
- D'acord al que disposa la Llei 44/2002 de "Medidas de Reforma del Sistema Financiero", la retribució de l'auditor per a l'any 2020 està establerta en 6.500 € (iva no inclòs). El nomenament de l'auditor es va fer per la Junta General pels exercicis de 2018, 2019 i 2020. Durant els anys 2018, 2019 i 2020 no s'ha contractat cap més servei a l'empresa auditora.
- En el deure d'evitar situacions de conflicte d'interès de la Societat, durant l'exercici els administradors/res han complert amb les obligacions previstes en l'article 228 del text refós de la Llei de Societats de Capital. Així mateix, tant ells com les persones a ells vinculades, s'han abstingut d'incórrer en els supòsits de conflicte d'interès previstos en l'article 229 d'aquesta Llei.

25. INFORMACIÓ SEGMENTADA.

A continuació es faciliten les xifres corresponents al desglossament de l'import net de negocis per activitats:

Activitat	Any 2020 €	Any 2019 €
Distribució aigua potable i operacions relacionades.....	6.040.375,67	5.916.454,16
Serveis analítics.....	172.283,30	219.105,47
Servei manteniment xarxa del clavegueram.....	596.703,92	620.739,59
Energia fotovoltaica.....	19.561,29	17.502,65
TOTAL	6.828.924,18	6.773.801,87

26. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST ORDINARI I ROMANENT DE TRESORERIA 2020.

26.1 Liquidació del pressupost d'ingressos i despeses aprovat al 2020.

2020		APSA: Prestació del servei de captació, tractament i distribució domiciliària d'aigua potable			APSA: Prestació del servei de la gestió de manteniment de la xarxa del clavegueram			TOTAL		
Compte	Despeses	Pressupostat	Real	Desviació %	Pressupostat	Real	Desviació %	Pressupostat	Real	Desviació %
60	Compres	2.403.305,33	2.225.042,08	-7,42	45.050,00	68.792,37	52,70	2.448.355,33	2.293.834,45	-6,31
62	Serveis exteriors	1.035.267,56	983.278,88	-5,02	118.271,27	103.056,36	-12,86	1.153.538,83	1.086.335,24	-5,83
63	Tributs	111.061,24	103.970,49	-6,38	2.421,75	2.525,65	4,29	113.482,99	106.496,14	-6,16
64	Despesa de personal	2.645.400,69	2.680.265,94	1,32	502.022,95	428.630,27	-14,62	3.147.423,64	3.108.896,21	-1,22
65	Altres despeses de gestió	23.371,23	38.181,38	63,37	4.000,00	2.034,26	-49,14	27.371,23	40.215,64	46,93
66	Despeses financeres	24.943,16	24.717,80	-0,90	3.240,78	2.746,43	-15,25	28.183,94	27.464,23	-2,55
67	Pèrdues de l'immobilitzat i despeses excepc.	0,00	8.101,46	--	0,00	0,00	--	0,00	8.101,46	--
68	Dotacions per amortitzacions	1.195.544,18	1.195.230,95	-0,03	17.803,72	20.315,49	14,11	1.213.347,90	1.215.546,44	0,18
69	Variació insolvències abonats i clients	40.742,95	59.504,71	46,05	0,00	0,00	--	40.742,95	59.504,71	46,05
12	Retribució	68.058,70	42.243,18	-37,93	0,00	-29.699,54	--	68.058,70	12.543,64	-81,57
SUMA DESPESES		7.547.695,04	7.360.536,87	-2,48	692.810,47	598.401,29	-13,63	8.240.505,51	7.958.938,16	-3,42
Compte	Ingressos	Pressupostat	Real	Desviació %	Pressupostat	Real	Desviació %	Pressupostat	Real	Desviació %
70	Ingressos per venda aigua	5.432.309,79	5.172.772,32	-4,78	0,00	0,00	--	5.432.309,79	5.172.772,32	-4,78
70	Ingr. complementaris a venda aigua	228.554,60	288.660,49	26,30	0,00	0,00	--	228.554,60	288.660,49	26,30
70	Ingr. per obres i serveis a tercers	450.000,00	578.942,86	28,65	0,00	0,00	--	450.000,00	578.942,86	28,65
70	Ingressos per activitat analítica	236.783,24	172.283,30	-27,24	0,00	0,00	--	236.783,24	172.283,30	-27,24
70	Ingressos manteniment clavegueram	0,00	0,00	--	692.810,47	596.703,92	-13,87	692.810,47	596.703,92	-13,87
70	Altres ingressos de gestió	18.500,00	19.561,29	5,74	0,00	0,00	--	18.500,00	19.561,29	5,74
71	Variació de productes en curs	0,00	-9.533,43	--	0,00	0,00	--	0,00	-9.533,43	--
73	Treballs realitzats per l'empresa	300.000,00	239.336,62	-20,22	0,00	0,00	--	300.000,00	239.336,62	-20,22
74	Subvencions, donacions legats	763.539,34	761.005,49	-0,33	0,00	19,29	--	763.539,34	761.024,78	-0,33
75	Altres ingressos de gestió	109.090,74	106.586,00	-2,30	0,00	807,95	--	109.090,74	107.393,95	-1,56
76	Ingressos financers	231,99	0,00	-100,00	0,00	0,00	--	231,99	0,00	-100,00
77-79	Ingressos excep.i excès provisions	8.685,34	30.921,93	--	0,00	870,13	--	8.685,34	31.792,06	--
SUMA INGRESSOS		7.547.695,04	7.360.536,87	-2,48	692.810,47	598.401,29	-13,63	8.240.505,51	7.958.938,16	-3,42

Comentaris respecte a l'execució del pressupost:

- La xifra total realitzada es inferior al previst inicialment en un 3,42%.
- Els ingressos per venda d'aigua que son els corresponents a l'activitat principal de l'empresa han estat un 4,78% inferiors al pressupostats i això ha estat degut a la pèrdua de facturació en el sector comercial, industrial i municipal per l'aturada de l'activitat econòmica motivada pel confinament i la pandèmia. El mateix ha succeït han els ingressos propis per a l'execució de bens d'immobilitzat (inversions en xarxes d'aigua) que no s'han acomplert les previsions reals.
- En consonància, donat que no s'han materialitzat la totalitat dels ingressos previstos, tant la despesa en aprovisionaments com en serveis exteriors ha estat inferior a la prevista inicialment en uns percentatges del 6,31% i del 5,83% respectivament.
- Tampoc s'han acomplert les expectatives de facturació en el laboratori analític donat que els seus ingressos han estat un 27,24% inferiors motivats pel confinament i pel tancament de piscines, col·legis, instituts i de l'hostaleria en general.
- La despesa real de personal ha estat inferior a la prevista perquè no s'han contractat les persones que s'havien previst a la neteja de la xarxa del clavegueram en algun polígon industrial que ara s'està fent per compte dels propietaris del polígon per no disposar de la renovació de la corresponent encomana. Cal dir que les despeses expressades en el pressupost del clavegueram son despeses directes i que no s'ha considerat cap percentatge de despesa general determinada de forma alçada com a compensació per la gestió.
- El resultat procedent de l'activitat de manteniment de la xarxa del clavegueram és negatiu. Aquest resultat s'està repetint en els darrers exercicis i es producte de la no actualització dels imports de l'encomana de gestió de la xarxa del clavegueram.
- Els ingressos per obres i serveis a tercers, han sigut superiors als previstos per l'execució de la xarxa d'aigua potable i de les escomeses en el "Prat Sud".

26.2 Romanent de tesoreria a 31.12.2020.

Nº DE CUENTAS	COMPONENTES	2020	2019	
57	1.(+) Fondos Líquidos.....		2.281.634,36	1.964.033,86
	2.(+) Derechos pendientes de cobro.....		2.988.912,03	2.367.104,04
43,44	- (+) del Presupuesto corriente.....	1.847.571,65		1.813.251,57
	- (+) de Presupuestos cerrados.....	0,00		0,00
470,471,472,473, 474,480,565,566	- (+) de operaciones no presupuestarias.....	1.141.340,38		553.852,47
	3.(-) Obligaciones pendientes de pago.....		4.155.998,87	3.169.424,67
40,41	- (+) del Presupuesto corriente.....	984.385,49		707.092,55
	- (+) de Presupuestos cerrados.....	516.935,65		443.087,70
172,180,185,460,465, 475,476,477,479,485, 513,520,521,522 560,561	- (+) de operaciones no presupuestarias.....	2.654.677,73		2.019.244,42
	4.(+) Partidas pendientes de aplicación.....		-20.705,84	-6.278,99
555	- (-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva.....	-20.705,84		-6.278,99
555	- (+) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva.....			
	I. Remanente de tesorería total (1 + 2 - 3 + 4).....		1.093.841,68	1.155.434,24
298,49,598	II. Saldos de dudoso cobro.....		202.039,48	167.235,56
	III. Exceso de financiación afectada.....			
	VI. Remanente de tesorería para aplicar (I-II-III).....		891.802,20	988.198,68

27. INFORMACIÓ SOBRE EL PERÍODE MIG DE PAGAMENT REALITZATS A PROVEÏDORS. DISPOSICIÓ ADDICIONAL TERCERA "DEURE D'INFORMACIÓ" DE LA LLEI 15/2010, DE 5 DE JULIOL.

D'acord amb el que s'indica en la disposició addicional tercera "Deure d'informació" de la Llei 15/2010, de 5 de juliol, de modificació de la Llei 3/2004, de 29 de desembre, per la que s'estableixen mesures de lluita contra la morositat en les operacions comercials, s'informa del següent:

	Exercici 2020	Exercici 2019
	Dies	Dies
Període mig de pagament a proveïdors	17,81	16,85
Rati d'operacions pagades	18,04	16,76
Rati d'operacions pendents de pagament	14,95	20,12
	Euros	Euros
Total pagaments realitzats	6.745.684,98	6.979.969,51
Total pagaments pendents	484.244,42	210.745,12
	7.229.929,40	7.190.714,63

L'anterior informació s'ha calculat de conformitat amb els criteris exposats a la llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostaria i sostenibilitat financera, la qual, te per objecte establir la metodologia econòmica pel càlcul del període mitja de pagament a proveïdors de les Administracions Públiques i altres organismes públics així com societats mercantils de capital pertanyent a una Administració Pública.

Per calcular els dies que transcorren pel pagament d'una factura, es computen des de la data d'entrada de la factura al registre de factures fins el dia del pagament de la mateixa.

INFORME DE GESTIÓ

INFORME DE GESTIÓ

CONTINGUT

0	Introducció.....	83
1	Subministrament i distribució d'aigua potable.....	84
2	Serveis analítics (Laboratori).....	89
3	Servei de manteniment de la xarxa del clavegueram.....	90
4	Altres qüestions d'informació obligatòria a l'informe	91
5	Indicadors econòmics de l'empresa.....	93

0.- INTRODUCCIÓ.

La Societat Privada Municipal Aigües del Prat, SA fou creada per l'Ajuntament del Prat de Llobregat com a òrgan de gestió directa per a la prestació del servei públic de subministrament d'aigua potable i posteriorment, s'amplia el seu objecte social per abordar altres serveis.

Durant l'any 2020, el resultat després d'impostos de la gestió del negoci ha estat positiu i s'ha elevat a 12.543,64 €. Aquest resultat ha estat inferior al pressupostat que fou de 68.058,70 €. La reducció del resultat real respecte al pressupostat ha estat degut a la disminució de l'activitat econòmica en general que ha suposat el confinament i la pandèmia, la qual cosa ha comportat vendre menys volum d'aigua del previst. En referència a l'execució pressupostària que s'ha indicat a l'apartat 26 de la Memòria, cal indicar les desviacions produïdes s'ha explicat en aquell apartat.

En relació a la part més significativa de la xifra d'ingressos de la companyia que es correspon amb els procedents de la facturació del consum d'aigua, s'observa que s'han reduït respecte als de l'exercici anterior. Al 2020 s'ha facturat un import de 5.172.772,32€ mentre que al 2019 fou de 5.329.307,91 €. (-2,94%).

Respecte a l'import net de la xifra de negocis ha augmentat lleugerament al 2020 ascendint a 6.828.924,18 € mentre que al 2019 fou de 6.773.801,87 €.

Així mateix, a nivell productiu cal destacar que en substituït o renovat 1.545 ml. d'antigues canonades d'aigua..

Les activitats desenvolupades durant 2020 per l'empresa han estat les següents:

1. SUBMINISTRAMENT D'AIGUA POTABLE I ALTRES TREBALLS.

Compren el subministrament domiciliari d'aigua potable a la població del Prat de Llobregat i el conjunt de treballs i serveis relacionats amb l'abastament: instal·lació de comptadors, d'escomeses així com els treballs d'obres i/o manteniment referits al subministrament sol·licitats per tercers.

2. SERVEIS ANALÍTICS.

Aquest servei treballa per la pròpia empresa efectuant les analítiques pròpies que disposa la normativa actual envers l'aigua distribuïda i per a clients externs fent els treballs analítics i de control que li encarreguen.

3. SERVEI DE MANTENIMENT DE LA XARXA DEL CLAVEGUERAM.

Aquest servei es presta des del 18/03/2001 quan el Ple de l'Ajuntament de data 7 de març va atorgar la prestació del servei a Aigües del Prat, SA.

En data 18/03/2007 es va formalitzar amb l'Ajuntament un nou conveni, el qual contempla una durada indefinida.

A continuació s'ofereix una sèrie de dades informatives respecte a les diferents activitats que s'han desenvolupat durant l'any 2020.

1.- SUBMINISTRAMENT I DISTRIBUCIÓ D'AIGUA POTABLE.

En relació als treballs i serveis compresos dins d'aquesta activitat es faciliten les dades següents:

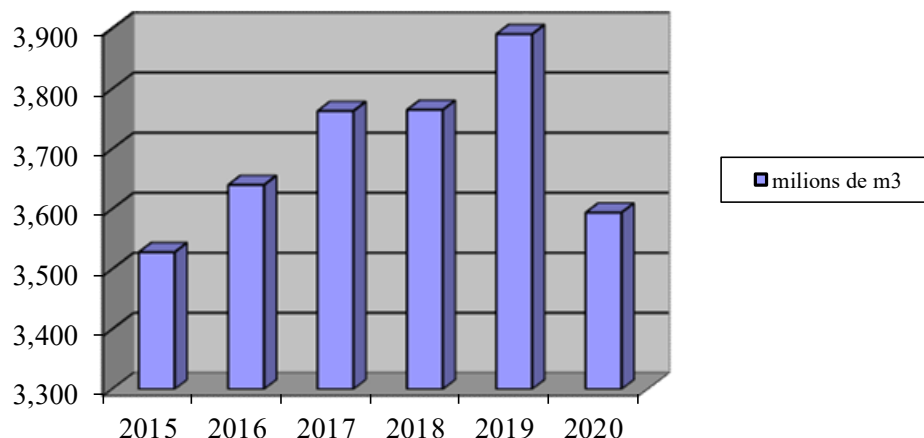
1.1. Aigua abastida.

Aigües del Prat, SA a l'any 2020 ha facturat als seus abonats 3.594.097 m³ d'aigua, el que representa una disminució de 296.629 m³ (-7,62%) respecte al volum facturat a l'exercici 2019 que fou de 3.890.726 m³.

A continuació s'exposa una taula dels consums produïts en els darrers anys:

Any	milions de m ³ facturats	Observacions
2016	3.640	Increment 15/14= (+) 3,17%
2017	3.763	Increment 17/16= (+) 3,38%
2018	3.765	Increment 18/17= (+) 0,04%
2019	3.891	Increment.....19/18= (+) 3,34%
2020	3.594	Increment20/19=.. (-) 7,62%

m³ facturats



1.2. Producció.

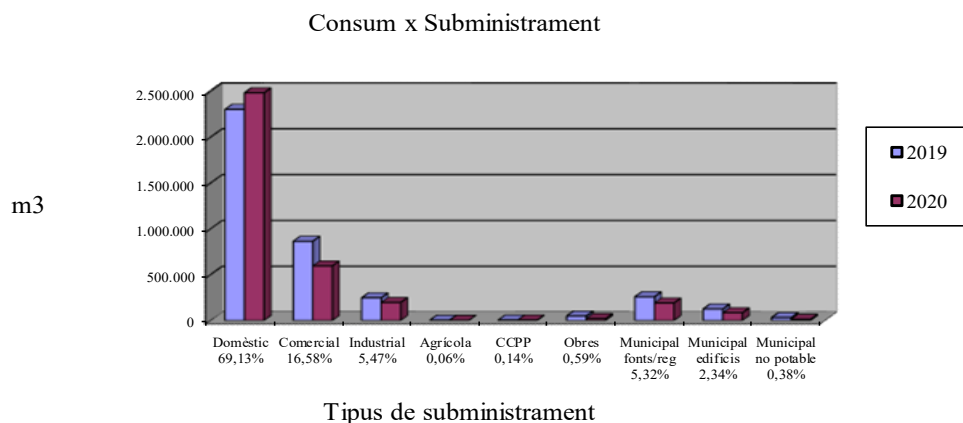
A continuació s'ofereix les dades relatives a cabals produïts i rendiment del sistema d'abastament:

Tipus	2020	2019	Variació
Mitjana cabal bombejat a la xarxa dia	12.205,06 m ³	12.473,24 m ³	-2,15%
Cabal bombejat a la xarxa a l'any	4.454.848 m ³	4.552.733 m ³	-2,15%
Cabal facturat	3.594.097 m ³	3.890.726 m ³	+%
Rendiment de la xarxa	80,70 %	85,46 %	

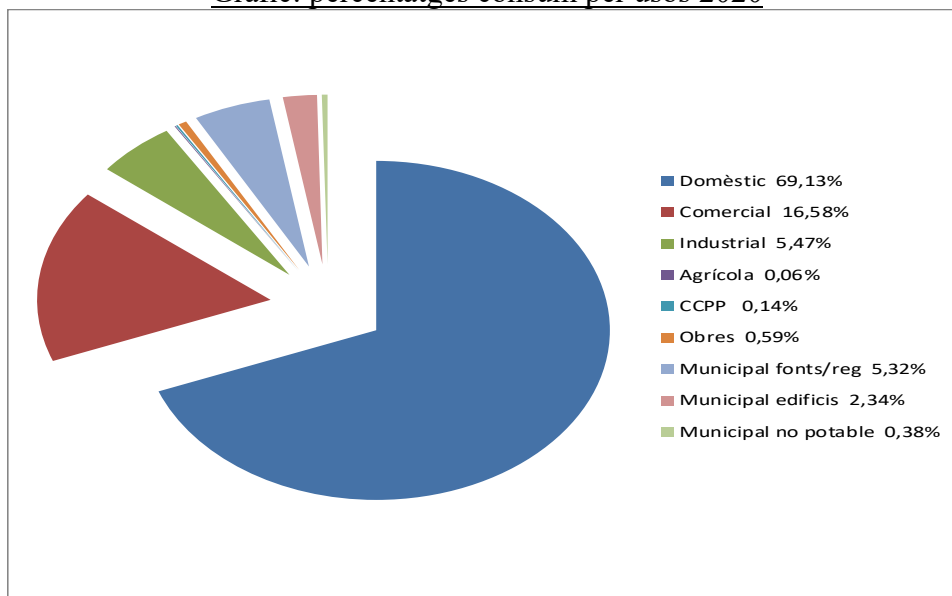
1.3. Consum per tipus de subministrament.

<u>Tipus</u>	<u>m³ facturats 2020</u>	<u>m³ facturats 2019</u>	<u>Variació %</u>
Domèstic	2.484.474	2.304.247	7,82
Comercial	595.751	864.739	-31,10
Industrial	196.701	247.900	-20,65
Agrícola	2.023	2.969	-31,86
Comunitat de Propietaris	5.205	5.181	0,46
Obres	21.048	48.888	-56,95
Municipal fonts/reg	191.084	259.167	-26,27
Municipal Edificis	84.062	126.062	-33,31
Municipal aigua no potable	<u>13.749</u>	<u>31.573</u>	<u>-56,45</u>
Total	3.594.097	3.890.726	-7,62

Gràfic: comparativa produït per usos 2020 i 2019:



Gràfic: percentatges consum per usos 2020

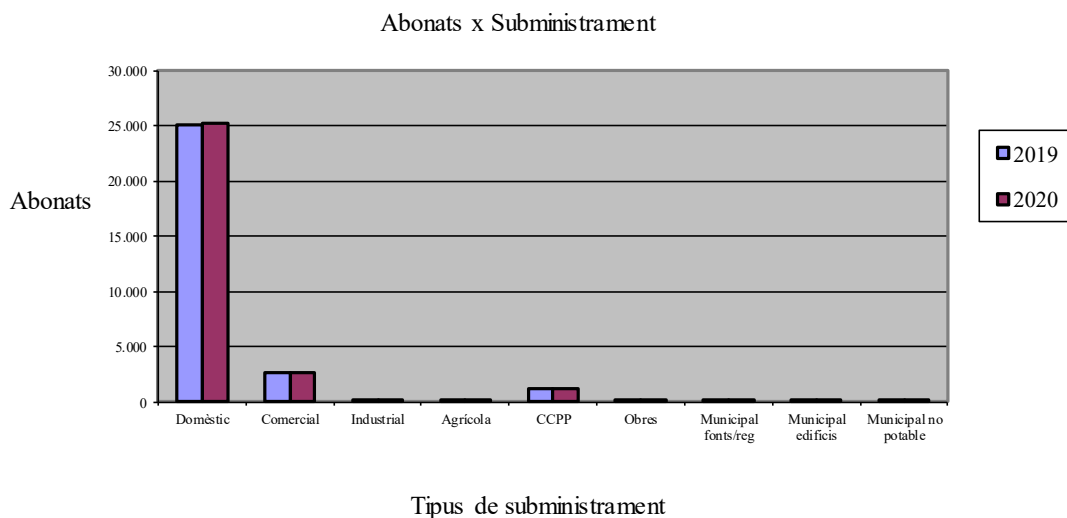


1.4. Abonats.

El número i la composició dels abonats segons el deferents usos en els darrers dos anys ha estat el següent:

Subministrament	Abonats 2020	Abonats 2019
Domèstic.....	25.295	25.141
Comercial.....	2.608	2.590
Industrial.....	47	49
Agrícola.....	9	11
Comunitats propietaris.....	1.247	1.233
Obres.....	113	124
Municipals fonts i reg.....	251	242
Municipals edificis.....	105	101
Municipal ús no potable	7	7
Total	29.682	29.498

El número d'abonats respecte a l'anterior exercici ha augmentat en 184 abonats, el que representa un increment del 0,62%.



1.5. Obres i manteniments contractats per tercers relacionats amb el subministrament d'aigua.

Concepte	Valor 2020	Valor 2019
- Ingressos per obres noves, renovacions, desviaments i manteniment de xarxes per a tercers més els ingressos corresponents als treballs de tercers en curs.....	569.409,43	359.107,13

S'observa un increment de 209.702,30 € (58,30%) en aquests ingressos respecte a

l'exercici anterior.

1.6. Dades significatives de gestió.

1.6.1.- Dades administratives.

Concepte	Valor 2020	Valor 2019
- Ingressos per consums aigua i quota de servei.....	5.172.772,32	5.329.307,91
- Ingressos per instal·lació d'escomeses, nova contractació de comptadors, reconexions, vendes diverses i cànon escomeses contraincendis	288.660,49	236.972,55

1.6.2.- Dades tècniques.

Concepte	Unitats 2020	Unitats 2019
- Reparació d'avaries	119	122
- Manteniments correctius de la xarxa d'aigua potable	253	310
- Ampliacions de xarxa per a ús potable.....	678	-1.134
- Implantació de xarxa per a ús no potable	2.428	3.066
- Renovació xarxa d'aigua antiga.....	1.545	3.902
- Pressupostos lliurats a tercers.....	50	58
- Informes tècnics confeccionats	151	235

1.6.3.- Principals actuacions realitzades a l'any 2020

Obres i treballs executats al 2020 encarregats per l'Ajuntament del Prat de Llobregat:

- En xarxa d'aigua potable:

- Afectació de la xarxa d'aigua potable per instal·lació ascensors, Convocatòria any 2019, al barri de Sant Cosme
- Substitució de la xarxa d'aigua potable dins projecte reordenació entorn pl. Església.

- En xarxa d i estudis de clavegueram:

- Auditoria de les instal·lacions i equips del Dipòsit Anti-DSU. Exp. 2018030-A2.1
- Modificació de la xarxa de clavegueram per instal·lació ascensors, convocatòria any 2019, al barri de Sant Cosme.
- Arranjament clavegueram nau Rubricatus situada en ctra. Ca l'Alaio, núm. 1.
- Substitució dels embornals deficients en l'àmbit del barri de La Granja.

Principals obres i treballs executats al 2020 encarregats per tercers:

- Instal·lació xarxa aigua potable i xarxa aigua d'ús no potable dins urb. ARE Eixample Sud - Fase3.
- Connexió i posada en servei canonada abast. zona DEPOT i escàner, Port Bcn.
- Afectació xap urbanització parcel·la nau ZAM i connex. XCI ZAL-Prat.
- Connexió xci per abastir nau A.23.2 av. Estany Messeguera ZAL-Prat.
- Connexió xci per abastir nau parcel·la 24.2 ZAL-Prat.
- Connexió xci per abastir nau parcel·la 34.1 ZAL-Prat.
- Servei de manteniment dels sistemes contra incendis (xarxes contra incendis i estacions de bombament), de la ZAL-Prat i de la ZAL-Barcelona, en la Zona d'Activitats Logístiques del Port de Barcelona (servei contractat per un període de 6 anys, a data octubre de 2016).
- Connexions i anul·lacions de claveguerons de sortides domiciliaries a la xarxa general de clavegueram, en diferents finques del municipi.

Obres i Treballs realitzades al 2020 per Aigües del Prat, SA i finançades per l'Ajuntament del Prat mitjançant transferència de capital.

- Execució del projecte de re mineralització de l'aigua osmotitzada de Estació de tractament d'aigua potable ETAP Mas Blau.
- Substitució de la xarxa d'aigua potable a l'àmbit del c. Girona i c. Jaume Casanovas.
- Substitució canonades de la xarxa d'aigua potable en el Parc de Negocis Mas Blau I.
- Substitució de la xarxa d'aigua potable en l'àmbit barri St. Cosme (7 blocs)..
- Substitució de la canonada de transport de la xarxa d'aigua potable del c. Riu Túria.
- Substitució de la canonada de transport de la xarxa d'aigua potable del c. Riu Xúquer, i actuacions de millora de la xarxa del c. Riu Ebre.

Obres i Treballs realitzades per Aigües del Prat, SA al 2020

- Sectorització de la xarxa d'aigua potable al sector plaça Catalunya.
- Sectorització de la xarxa d'aigua potable al sector Prat Sud.
- Sectorització de la xarxa d'aigua potable al sector Casc Antic - Marina/Estruch.

2.- SERVEIS ANALÍTICS. (LABORATORI).

2.1. Introducció.

Aquest servei treballa per la pròpia empresa realitzant les analítiques que estableix la normativa envers l'aigua que distribuïm i per a clients externs fent els treballs que li encarreguen. El laboratori disposa de les normes de qualitat ISO 9001 i la 17025.

2.2. Dades significatives de gestió.

2.2.1. Dades econòmiques.

Concepte	Valor 2020 €	Valor 2019 €
a) Ingressos dels treballs analítics externs:	172.283,30	219.105,47
<i>Sent el desglossament el següent:</i>		
<i>-efectuats per encàrrec de l'Ajuntament del Prat:</i>	54.422,23	78.944,99
<i>- efectuats per encàrrec d'altres clients:.....</i>	117.861,07	140.160,48
b) Valor dels treballs d'anàlisi propis efectuats a l'aigua distribuïda:.....	348.639,61	350.212,68
c) Variació de treballs finalitzats.....	0,00	0,00
TOTAL (a+b+c)	520.922,91	569.318,15

- S'ha produït una disminució dels ingressos procedents dels treballs analítics facturats i dels valor dels treballs propis realitzats.
- Conseqüentment els ingressos totals del laboratori han disminuït en 48.132,59 € (-8,50%)

2.2.2. Dades de control de la qualitat de l'aigua distribuïda.

Concepte	Unitats 2020	Unitats 2019
Mostres recollides en estacions de producció.....	1.079	1.145
Mostres recollides en fonts públiques.....	644	318
Mostres en altres campanyes de control.....	218	254
TOTAL MOSTRES	1.941	1.717
Anàlisis microbiològiques efectuades (paràmetres)	7.196	6.106
Anàlisis fisicoquímics analitzats (paràmetres).....	20.785	19.035
Anàlisis cromatogràfics analitzats.....	836	968
TOTAL ANÀLISI	28.817	26.109

2.2.3. Serveis analítics prestats a clients.

Concepte	Unitats 2020	Unitats 2019
Mostres analitzades per a:		
Administració Local (ajuntaments).....	791	1.180
Empreses d'abastament d'aigua.....	88	111
Indústries en general.....	645	1.164
Particulars.....	31	29
TOTAL	1555	2.484

3.- PRESTACIÓ DEL SERVEI DE MANTENIMENT DE LA XARXA DE CLAVEGUERAM.

3.1. Introducció.

La prestació del servei de manteniment de la xarxa de clavegueram fou atorgada a Aigües del Prat, SA. per l'Ajuntament del Prat al mes de març de 2001.

Al març de 2007 es va formalitzar un nou document amb l'Ajuntament del Prat, en el qual es regulaven les noves condicions en la prestació del servei a partir d'aquesta data. En el document s'atorga la prestació del servei indefinidament a Aigües del Prat, SA. La prestació del servei inclou la realització dels següents treballs:

- Servei de manteniment de la xarxa de clavegueram municipal.
- Manteniment de l'estació de bombament situada a l'av. Josep Anselm Clavé (EB-1), per evitar inundacions del vial rda. de Llevant sota el pont de la via del tren.
- Manteniment del dipòsit Anti-DSU ubicat a la ctra. de la Bunyola.
- Manteniment de l'estació de bombament de la Pluvial núm. 7 i treballs d'adequació i millora.
- Manteniment de l'estació de bombament del túnel de la ctra. B-203, per evitar inundació del mateix.
- Manteniment de l'estació de bombament ubicada al camí de La Fonda.
- Manteniment de l'estació de bombament d'aigua d'usos no potables ubicada al Parc del Riu utilitzada per reg del Parc i la xarxa est de càrrega de cisternes per baldeig i neteja de carrers.
- Manteniment del sistema de bombament d'aigües residuals ubicat al c. Nicolàs Maria Urgoiti.

3.2. Dades significatives de gestió.

3.2.1. Dades econòmiques.

	Valor 2020 €	Valor 2019 €
Ingressos per la prestació del servei..... (Derivats del Conveni de gestió)	596.703,92	620.739,59
Altres ingressos	1.697,37	1.652,28
TOTAL	598.401,29	622.391,87

3.2.2. Dades tècniques del servei prestat

	Unitats 2020	Unitats 2019
- Avisos rebuts per actuar:.....	557	588
<i>Dins horari laboral</i>	504	536
<i>Dins horari disponibilitat</i>	33	52
- Embornals netejats:.....	3.335	4.663
- Pous netejats i foses sèptiques netejades	149	163
- Sifons netejats.....	200	253
- Reparació de tapes (adequades i substituïdes)....	189	191
- Reixetes llargues netejades	127	176
- Reparació d'embornals.....	51	64
- Inspeccions de la xarxa	48	52
- Metres lineals de clavegueres netejades.....	27.296	49.759
- Serveis en espais públics municipals.....	95	129

4.- ALTRES QÜESTIONS D'INFORMACIÓ OBLIGATÒRIA A L'INFORME.

4.1 Principals riscos i incerteses

Les activitats de la Societat estan exposades a diferents tipus de riscos financers, destacant fonamentalment els riscos de crèdit, de liquiditat i els riscos de mercat (tipus d'interès).

- a) En quan al risc de crèdit, els principals actius financers són els saldos de caixa i efectiu, deutors comercials i altres comptes a cobrar, i inversions, que representen l'exposició màxima de la Societat al risc de crèdit en relació amb els actius financers.
- b) En quan al risc de liquiditat, cal dir que, la Societat porta a terme una gestió prudent del risc de liquiditat, fonamentada en el manteniment de suficient

efectiu, així com la contractació d'una pòlissa de crèdit d' import suficient per a suportar les necessitats previstes.

- c) Respecte al risc de tipus d'interès, cal dir que, les variacions dels tipus d'interès modifiquen el valor raonable d'aquells actius i passius que meriten a un tipus d'interès fix així com els fluxos futurs dels actius i passius lligats a un tipus d'interès variable.

4.2 Fets posteriors al tancament de l'exercici.

Els fets posteriors al tancament de l'exercici de caràcter significatiu s'expliquen a l'apartat 22 de la Memòria "litigis en curs i esdeveniments posteriors al tancament".

4.3 Activitats en matèria d'investigació i desenvolupament.

No hi ha hagut activitats en matèria d'investigació i desenvolupament durant l'exercici.

4.4 Adquisicions d'accions pròpies.

Durant l'exercici no hi ha hagut operacions amb accions pròpies.

4.5 Qüestions relatives al medi ambient.

Durant l'any 2020, l'empresa te en servei tres instal·lacions de generació d'energia d'origen fotovoltaic.

4.6 Qüestions relatives al personal.

La plantilla mitjana de l'empresa ha augmentat a l'any 2020 respecte a l'any 2019 en 2,89 persones. Al 2019 va haver-hi una plantilla mitjana de 60,42 treballadors/res i a l'any 2020 aquesta ha estat de 63,31. L'empresa compta amb una persona amb una discapacitat igual o superior al 33%.

5.- INDICADORS ECONÒMICS DE L'EMPRESA.

5.1. Marge brut d'exploració

	Ingressos d'exploració (Import net de la xifra de negocis)	Consums d'exploració (Aprovionaments)	Marge brut d'exploració	% marge brut s/ingressos
Any 2016	6.478.199,40	2.362.659,12	4.115.540,28	63,53
Any 2017	6.810.119,23	2.369.232,83	4.440.886,40	65,21
Any 2018	6.809.659,92	2.523.069,55	4.286.590,37	62,95
Any 2019	6.773.801,87	2.338.279,15	4.435.522,72	65,48
Any 2020	6.828.924,18	2.318.535,04	4.510.389,14	66,05
<i>Mitja quinquenni:</i>	<i>6.740.140,92</i>	<i>2.382.355,14</i>	<i>4.357.785,78</i>	<i>64,64</i>

5.2. Ingressos per persona ocupada

	Ingressos d'exploració (Import net de la xifra de negocis)	Mitjana de persones ocupades	Mitjana d'ingressos per persona ocupada
Any 2016	6.478.199,40	59,53	108.822,43
Any 2017	6.810.119,23	61,58	110.589,79
Any 2018	6.809.659,92	61,05	111.542,34
Any 2019	6.773.801,87	60,42	112.111,91
Any 2020	6.828.924,18	63,31	107.864,86
<i>Mitja quinquenni:</i>	<i>6.740.140,92</i>	<i>61,18</i>	<i>110.186,27</i>

5.3. Marge de beneficis sobre ingressos d'exploració

	Ingressos d'exploració (Import net de la xifra de negocis)	Benefici	% Marge del benefici s/ingressos d'exploració
Any 2016	6.478.199,40	144.560,65	2,23
Any 2017	6.810.119,23	412.569,87	6,06
<i>Any 2018</i>	<i>6.809.659,92</i>	<i>100.716,78</i>	<i>1,48</i>
<i>Any 2019</i>	<i>6.773.801,87</i>	<i>155.857,11</i>	<i>2,30</i>
<i>Any 2020</i>	<i>6.828.924,18</i>	<i>12.543,64</i>	<i>0,18</i>
<i>Mitja quinquenni:</i>	<i>6.740.140,92</i>	<i>165.249,61</i>	<i>2,45</i>

5.4 Indicador de liquiditat immediata

	2016	2017	2018	2019	2020
(Fons líquids/Passiu corrent)	0,56	0,56	0,52	0,61	0,54

5.5 Indicador de liquiditat a curt termini

	2016	2017	2018	2019	2020
(Fons líquids +Drets pendents cobrament) Passiu corrent	1,48	1,52	1,44	1,30	1,20

5.6. Indicador de liquiditat general

	2016	2017	2018	2019	2020
(Actiu corrent/ Passiu corrent)	1,66	1,70	1,63	1,44	1,30

5.7. Indicador d'endeutament

	2016	2017	2018	2019	2020
(Passiu corrent + no corrent)/ (Total patrimoni net i passiu)	0,29	0,29	0,30	0,33	0,36

Conclusió:

- a) Molt lleuger increment de 0,57 punts percentuals de l'indicador del marge brut d'exploació respecte a l'any anterior. Vol dir que per cada euro facturat, després de descomptar les despeses d'aprovisionament ens queden 66,05 cèntims per a cobrir el conjunt de la resta de despeses de l'empresa (manteniments, personal i altres). L'any 2019 en quedaven 65,48 cèntims. Per tant aquest rati ha millorat la seva qualitat respecte al que resultava a l'any anterior.
- b) La mitjana d'ingressos per persona ocupada disminueix respecte a l'any anterior.
- c) En el que respecta als indicadors financers, cal dir el següent:
 - L'indicador de liquiditat immediata disminueix respecte al de l'any anterior. El valor que es considera acceptable de l'indicador estaria comprès entre 0,35 i 0,40, per tant ens trobem en una situació correcta.
 - L'indicador de liquiditat a curt termini disminueix respecte a l'any anterior. No obstant això el seu valor és acceptable per què significa que es pot fer front amb escreix als pagaments a curt termini (passiu corrent). El valor que es considera acceptable d'aquest indicador és el comprès entre 1 i 1,25.
 - Disminueix la qualitat de l'indicador de liquiditat general respecte a l'any anterior. No obstant això el valor que resulta és acceptable segons el barem per considerar-lo com a tal (entre 1,25 i 1,75).
 - La variació dels indicadors de liquidabilitat respecte a l'any anterior, està relacionat amb els efectes que produeixen els comptes dels deutes transformables en subvencions de capital i per les bestretes de tresoreria rebudes d'aquestes.

- En el que respecta a l'indicador d'endeutament es manté i presenta un nivell baix. Aquest indicador significa que el 36% del patrimoni de l'empresa està compromès amb els seus creditors, principalment amb l'Ajuntament del Prat pel pes del crèdit i de les transferències de capital a justificar en la totalitat del deute.

Reunits els administradors de la societat Aigües del Prat, SA, el dia 30 de març de 2021, en sessió de vídeo conferència, d'acord a l'article 3 Real Decret-llei 34/2020, de 17 de novembre, de mesures urgents de suport a la solvència empresarial i al sector energètic, i en matèria tributaria, en compliment de l'article 253.2 del text refós de la llei de societats de capital i de l'article 37 del codi de comerç acorden a formular el presents comptes anuals i l'informe de gestió de l'exercici 2020, comprés entre el dia 1 de gener de 2020 i el dia 31 de desembre de 2020.

A continuació signen els membres del Consell d'Administració amb càrrec vigent
El Prat de Llobregat a

Lluís Mijoler Martínez
President

Juan Pedro Pérez Castro
Vicepresident

Joaquim Bartolomé Capdevila
Conseller

Alba Bou Jordà
Consellera

Anna Martín Cuello
Consellera

Juan Carlos Moreno Roig
Conseller

Jordi Ibern Tortosa
Conseller

Antonio Miguel Ruiz Redondo
Conseller

Carmelo Declara Merino
Conseller