

JOSEFINA GARCIA REINA, SECRETÀRIA DELEGADA DE L'ENTITAT PÚBLICA EMPRESARIAL PARC TECNOCAMPUS MATARÓ,

CERTIFICO:

Que el Consell d'Administració de l'Entitat Pública Empresarial Local Parc Tecnocampus Mataró, en la sessió ordinària que tingué lloc el dia 26 de novembre de 2019, va aprovar el següent acord:

"PROPOSTA AL CONSELL D'ADMINISTRACIÓ DE L'EPEL PARC TECNOCAMPUS MATARÓ RELATIVA A L'APROVACIÓ DEL PRESSUPOST, PLANTILLA I RELACIÓ DE LLOCS DE TREBALL DE L'EXERCICI 2020

Expedient número 16/2019

Els Estatuts de l'Entitat Pública Empresarial Local Parc Tecnocampus Mataró estableixen en el seu article novè com a funcions atribuïdes al Consell d'Administració la de proposar i elevar al Ple de l'Ajuntament de Mataró, per a la seva aprovació, la previsió anual d'ingressos i despeses.

El pressupost de l'entitat per a l'exercici 2020 ha estat elaborat amb l'objectiu d'assolir la màxima consolidació i continuïtat del Parc empresarial Tecnocampus Mataró en els espais d'activitats de l'edifici del Rengle, edifici del carrer Balmes i edifici TCM6 EspaiLAB. El pressupost es presenta amb un resultat de l'exercici de 518.305 € i un resultat cash flow financer equilibrat, d'acord amb el següent detall:

EPEL PARC TECNOCAMPUS MATARÓ	PREVISIÓ TANCAMENT 2019	PRESSUPOST 2020	Variació 2020-19	%
INGRESSOS PER VENDES SERVEIS	3.069.914	3.257.558	187.644	6%
ALTRES INGRESSOS	130.455	113.370	-17.085	-13%
INGRESSOS EXPLOTACIÓ	3.200.368	3.370.928	170.560	5%
SERVEIS EXTERIORS	1.516.247	1.701.442	185.195	12%
TRIBUTS	205.462	220.023	14.561	7%
PÈRDUES PER DETERIORAMENT (morosita		2.000	2.000	
DESPESES EXPLOTACIÓ	1.721.709	1.923.465	201.756	12%
Marge Brut (EBITDA)	1.478.659	1.447.463	-31.196	-2%
SUBVENCIONS DE CAPITAL TRASP ARTATS	1.093.628	1.132.127	38.499	4%
DOTACIONS PER A AMORTITZACIONS	1.734.670	1.730.236	-4.435	0%
Resultat d'Explotació (EBIT)	837.617	849.354	11.737	
INGRESSOS FINANCERS				
DESPESES FINANCERES	403.161	331.049	-72.112	-18%
RESULTAT FINANCER	-403.161	-331.049	72.112	-18%
Resultat de l'Exercici (BDI)	434.456	518.305	83.849	
Ajustaments CASH-FLOW Financer:				
Amortització comptable (+)	1.734.670	1.730.236	-4.435	0%
Subvencions de capital (-)	-1.093.628	-1.132.127	-38.499	4%
Amortització préstecs (-)	-2.753.777	-2.762.708	-8.931	0%
Inversions (-)	-230.447	-81.042	149.406	-65%
Interessos implícits (+)	45.886	46.653	768	2%
Subvenció de capital Ajuntament	1.862.990	1.680.682	-182.308	-10%
CASH-FLOW FINANCER	151	0	-151	
CASH-FLOW FINANCER acumulat	-2.686.696	-2.686.696		

Pel que fa a les premisses amb les quals s'ha elaborat el pressupost són les següents:

- *Increment dels lloguers d'acord amb l'IPC previst per desembre (1,1%). Aquest increment també s'ha aplicat als espais de lloguer de la Fundació Tecnocampus. (660.765 €).*
- *Aportació de l'Ajuntament de Mataró, en concepte de subvenció de capital per import total de 1.680.682€.*
- *Càrrega financera, per amortització de préstecs, per import de 2.762.708€.*

Per tant, en base a l'anterior, les principals magnituds pressupostàries son les següents:

- *El marge brut d'explotació és positiu per import de 1.447.463 €. Suposa una disminució respecte a la previsió de tancament de l'exercici 2019 de (-31.196 €) motivada per l'increment de despeses d'explotació superior a l'increment d'ingressos d'explotació.*
- *El resultat d'explotació, un cop incorporades les amortitzacions i les subvencions de capital, es preveu que sigui de 849.354 €. Suposa un increment respecte al tancament de l'exercici 2019 de 11.737 € amb motiu de l'increment d'ingressos de subvencions de capital traspassades a resultats.*
- *El resultat financer (-331.049 €) també millora respecte el tancament del 2019 amb motiu de la renovació del contracte de cobertura de tipus d'interés (swap) que passa del 0,48% al 0,10 % i a la minoració de capital pendent d'amortitzar.*
- *El resultat de l'exercici és positiu per import de 518.305 € que suposa un increment respecte a la previsió de tancament de l'exercici 2019 de 83.849 €, sense requerir l'aportació de l'Ajuntament per l'equilibri econòmic d'ambdós exercicis. La subvenció municipal es destinarà íntegrament a finançar el pressupost de capital de l'entitat (passius financers per amortització de préstecs).*

Consta a l'expedient, informe del Director General de l'EPEL Parc Tecnocampus Mataró sobre la previsió anual d'ingressos i despeses per a l'exercici 2020.

Pel que fa al pla econòmic i financer, que servirà de base per a l'actualització del contracte programa, s'ha treballat el següent escenari:

	2020	2021	2022	2023
Prestació de Serveis	3.267.558	3.331.670	3.385.902	3.443.150
Ingressos per lloguers	2.368.498	2.416.373	2.453.344	2.492.279
Ingressos per mediacions	575.318	581.860	588.260	594.513
Ingressos per gestió	69.260	86.266	94.408	103.718
Ingressos aparcament	244.482	247.171	249.890	252.639
Altres ingressos	113.370	44.394	37.051	35.530
Total INGRESSOS	3.370.928	3.376.063	3.422.952	3.478.680
Serveis Exteriors	1.701.442	1.726.026	1.742.097	1.766.566
Tributs	220.023	222.443	224.890	227.364
Altres	2.000	2.022	2.044	2.067
Total DESPESES	1.923.465	1.950.492	1.969.032	1.995.997
EBITDA	1.447.463	1.425.572	1.453.921	1.482.683
Subvencions de capital incorp.	1.132.127	1.072.909	1.086.519	1.026.198
Amortitzacions	1.730.236	1.547.735	1.502.868	1.514.127
EBIT / BAI	849.354	950.746	1.037.571	994.753
Despeses financeres	331.049	256.749	229.049	201.304
EBT / BAI	518.305	693.997	808.522	793.449
Subvenció Ajuntament	0	0	0	0
EBT / BAI després de subvencions	518.305	693.997	808.522	793.449
Ajustaments CASH-FLOW Financer:				
Amortització comptable (+)	1.730.236	1.547.735	1.502.868	1.514.127
Subvencions de capital (-)	-1.132.127	-1.072.909	-1.086.519	-1.026.198
Amortització préstecs (-)	-2.762.708	-2.741.792	-2.717.704	-2.416.171
Inversions (-)	-81.042	-75.445	-76.112	-76.787
Interessos implícits (+)	46.653			
Subvenció Ajuntament	1.680.682	1.648.414	1.568.945	1.211.579
CASH-FLOW FINANCER	0	0	0	0

Per tot l'anterior, en virtut de les competències que m'atorguen els Estatuts de l'Entitat Pública Empresarial Parc Tecnocampus Mataró, PROPOSO al Consell d'Administració, l'adopció, si s'escau, dels següents acords:

PRIMER.- *Proposar i elevar al Ple de l'Ajuntament el pressupost, la plantilla i la relació de llocs de treball, que s'adjunta com annex I, de l'Entitat Pública Empresarial Local Parc Tecnocampus Mataró de l'any 2020, per a que sigui aprovada.*

SEGON.- *Aprovar l'actualització del pla econòmic financer per al període 2019- 2023 i delegar en la presidència l'aprovació i signatura de l'actualització del contracte programa amb l'Ajuntament de Mataró i la Fundació TecnoCampus Mataró-Maresme."*

I perquè consti i tingui els efectes que correspongui, expedeixo la present certificació, d'ordre i amb el vistiplau del president de l'EPE Parc Tecnocampus Mataró, a Mataró en la data de la signatura digital.

CPISR-1 C
Josefina
Garcia Reina
Data: 2019.11.28
15:03:13 +01'00'

Signat
digitalment per
CPISR-1 C Josefina
Garcia Reina

Vist i plau,

President EPEL Parc Tecnocampus Mataró
Sergio Morales Díaz

EPEL PARC TECNOCAMPUS MATARÓ
Pressupost exercici 2020
Expedient núm. 12/2019

ÍNDEX

1. Proposta d'acord
2. Informe del Director General
3. Pressupost d'Explotació 2020 i projecció 2019
4. Pressupost de Capital 2020
5. Pla Econòmic financer. Psst. d'explotació i de capital 2020
6. Amortització de préstecs i pagament d'interessos
7. Pressupost d'Explotació 2020 per centres d'activitat
 - 7.1. Avançament execució pressupost 2019
 - 7.2. Liquidació exercici 2018
8. Plantilla personal 2020
9. Pla Econòmic Financer

INFORME

Informe: 68 /2019
Expedient: 42486/2019

Assumpte: Informe al Pressupost 2020 de la EPEL TECNOCAMPUS

Antecedents

El Text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals estableix en l'article 163 que l'exercici pressupostari coincidirà amb l'exercici natural, per la qual cosa s'ha elaborat la proposta al pressupost 2020 per part de l'Entitat Pública Empresarial Parc Tecnocampus i es passa a informe del Servei de Gestió Econòmica l'expedient del pressupost 2020.

D'acord amb l'article 168.3 del Text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, el pressupost de les societats mercantils, serà remès a l'entitat local abans del 15 de setembre de cada any, les seves previsions de despeses i ingressos integrants del general, proposat inicialment per l'òrgan competent d'aquells, serà remès a l'entitat local de la que depengui abans del 15 de setembre de cada any, acompanyat de la documentació que estableix l'article 168.1 de la LRHL.

Les Societats Mercantils d'acord amb l'art. 111 del RD 500/1990, es regeixen per les normes de dret privat i no estan sotmesos al règim pressupostari, no obstant l'art 5.c) de l'esmentat RD i l'art 164 del RDL 2/2004 estableixen que formaran part del Pressupost general de l'entitat els Estats de previsió d'ingressos i despeses de les societats mercantils de capital íntegrament municipal. Així mateix l'art.166.1.b) estableix que s'hauran d'incorporar com Annex el programa anual d'actuació, inversions finançament d'aquelles societats en què es tingui participació majoritària.

D'acord amb el que preveu l'article 115.1.a, del RD 500/90, els estats de previsió de despeses i ingressos de les societats mercantils s'han d'harmonitzar amb l'estructura pressupostària de l'Ajuntament. Seguint el previst en la disposició transitòria segona de la Llei de Modernització del Govern Local, les entitats públiques empresarials presenten el seu pressupost mitjançant estats de previsió de despeses i ingressos definits per les societats mercantils, efectuant-se també la corresponent harmonització amb l'estructura pressupostària de l'Ajuntament. Posteriorment es fa l'homogeneïtzació i eliminació de les operacions internes, d'acord amb el que estableixen els art. 115 i següents del RD 500/1990.

En l'inventari d'entitats i a efectes de comptabilitat nacional l'EPE Parc Tecnocampus Mataró, està considerada com a unitat institucional pública dependent de l'Ajuntament de Mataró i inclosa dins del sector de les societats no financeres.

Respecte a l'estabilitat pressupostària, aquest punt ja està informat a l'informe econòmic financer del pressupost 2020 de l'Ajuntament de Mataró.

1. Finalitats de l'entitat.

En data 11 de desembre de 2006, el Ple de l'Ajuntament va aprovar la creació de l'entitat pública empresarial PARC TECNOCAMPUS MATARÓ. Dotada de personalitat jurídica

CSV (Codi segur de verificació)	IV6R4PZZNT4IXWJ22YHWD5XGMY	Data i hora	26/11/2019 14:50:53
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6R4PZZNT4IXWJ22YHWD5XGMY	Pàgina	1/11





INFORME

diferenciada, patrimoni especial, i dotada de la capacitat d'actuar necessària per al compliment de les seves finalitats.

L'EPEL té encomanada la gestió directa del servei públic del Parc Tecnocampus, i d'acord amb els seus Estatuts, es concreta en desenvolupar activitats docents reglades i no reglades i de recerca, desenvolupament i innovació, realitzar la gestió i explotació dels béns, de les infraestructures i dels serveis que constitueixen el Parc Tecnocampus, i portar a terme activitats per millorar la posició competitiva de Mataró a nivell socioeconòmic, fomentant la iniciativa privada.

L'EPEL Tecnocampus desenvolupa una activitat associada a l'explotació dels espais del Parc, que es destinen a l'assoliment del seu objecte. Tanmateix, no disposa de personal propi per desenvolupar el servei públic Parc Tecnocampus i a tal efecte encomana a la Fundació Tecnocampus Mataró-Maresme la seva gestió.

L'entitat té per objecte:

- Incrementar la competitivitat de les empreses, amb especial incidència en els sectors tradicionals.
- Crear un nou teixit empresarial en sectors emergents prioritzant els intensius en coneixement i de valor afegit.
- Millorar la capacitat professional de la població.

Les unitats de negoci de l'EPEL Tecnocampus és la següent:

EL RENGLÉ	TCM1	Edifici universitari de 10.818 m2 on es desenvolupa la major part de l'activitat docent dels Centres Universitaris Tecnocampus i on s'ubica el centre de recerca EURECAT.
	TCM2 i TCM3	Edificis on se situen els espais per a l'allotjament d'empreses amb serveis avançats de 15.136 m2 i una incubadora per empreses de recent creació de base tecnològica i/o d'innovació de 1.089 m2 de superfície.
	TCM4	Centre de congressos de 2.528m2 de superfície, amb capacitat per organitzar actes de fins a 350 persones.
	TCM5	Aparcaments de 13.900m2 de superfície
	TCM6	Correspon al "nou" projecte EspaiLab Tom6, ubicat a l'edifici de negocis El Rengle llogat a PUMSA on se situen els espais per a l'allotjament d'empreses del sector Salut amb un total de 211 m2 útils.
BALMES		Edifici propietat de la Fundació Cetemmsa, cedit a la EPEL Parc Tecnocampus Mataró en règim d'ús de fruit per a la seva gestió i explotació. pretén fomentar el creixement d'empreses orientades a la formació i al desenvolupament d'activitats complementàries de serveis empresarials.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6R4PZZNT4IXWJ22YHWD5XGMY	Data i hora	26/11/2019 14:50:53
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6R4PZZNT4IXWJ22YHWD5XGMY	Pàgina	2/11





INFORME

A continuació, es passa a analitzar els estats comptables presentats per la societat. En primer lloc, es comenta breument la previsió de tancament del 2019 i a continuació el pressupost de l'exercici 2020 amb les principals magnituds econòmico-financeres.

1.1. Projectió de tancament exercici 2019

La previsió de tancament per a l'exercici 2019 preveu un benefici net de 434.456 €. Suposa un increment del resultat en un 33,5% respecte el pressupost inicial (325.315€). Aquesta variació ha estat motivada principalment perquè s'ha afegit al pressupost, l'ingrés corresponent a la repercussió del lloguer d'equipaments a la Fundació Tecnocampus, que inicialment no s'havia previst. També es preveu tancar l'exercici 2019 amb una reducció de la despesa financera al voltant d'un 10%.

Pel què fa referència a les necessitats financeres, el cash flow financer no es preveu variació significativa i per tant el Cash Flow acumulat es mantindrà pràcticament igual que en el 2018 – 2.686.847 €, tal com es comenta més endavant.

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYES	2019			2020
	Pressupost	Projectió	Variació %	Pressupost
Resultat d'explotació	772.201	837.617	8,5%	849.354
Resultat financer net	-446.886	-403.161	-9,8%	-331.049
Resultat abans d'impostos	325.315	434.456	33,5%	518.305
BENEFICI NET	325.315	434.456	33,5%	518.305
Cash flow financer	0	151		0

L'aportació municipal realitzada en l'exercici 2019 ha estat de 1.862.990,43 €

2. Pressupost 2020

El pressupost per el 2020 de l'EPEL Tecnocampus Mataró, es presenta per la seva aprovació en el seu Consell d'Administració el proper 26 de novembre.

L'entitat presenta el pressupost per l'exercici 2020 amb l'objectiu de consolidar i donar continuïtat al Parc empresarial Tecnocampus Mataró en els espais d'activitats de l'edifici del Rengle, TCM6 i de l'edifici del carrer Balmes. El pressupost es presenta amb un benefici net de 518.305€, i un Cash Flow Financer equilibrat tal com es pot veure a continuació:

CSV (Codi segur de verificació)	IV6R4PZZNT4IXWJ22YHWD5XGMY	Data i hora	26/11/2019 14:50:53
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6R4PZZNT4IXWJ22YHWD5XGMY	Pàgina	3/11





INFORME

Compte pèrdues i guanys	2019	2020		Dif Press 2020 / l'anc	dif pres 2020/ CP
	Projectió l'ancament	CP	2020		
Ingressos per vendes i prests de serveis	3.069.914,00	3.204.873,00	3.267.558,00	187.644,00	52.685,00
Altres ingressos	130.455,00	36.653,00	113.370,00	-17.085,00	76.717,00
INGRESSOS EXPLOTACIÓ	3.200.369,00	3.241.526,00	3.370.928,00	170.559,00	129.402,00
Serveis exteriors	1.516.247,00	1.572.050,00	1.701.442,00	185.195,00	129.392,00
Tributs	205.462,00	210.388,00	220.023,00	14.561,00	9.635,00
Pèrdues per deteriorament	0,00	2.034,00	2.000,00	2.000,00	-34,00
DESPESES D'EXPLOTACIÓ	1.721.709,00	1.784.472,00	1.923.465,00	201.756,00	138.993,00
Subvencions de capital i als principals	1.093.628,00	1.082.679,00	1.132.127,00	38.499,00	69.448,00
Dotacions per amortitzacions	1.734.670,00	1.722.672,00	1.730.236,00	-4.434,00	7.564,00
BAII (RESULTAT D'EXPLOTACIÓ)	837.618,00	797.051,00	849.354,00	11.736,00	52.293,00
Ingressos financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despeses financeres	403.161,00	372.679,00	331.049,00	-72.112,00	-41.630,00
Resultat financer	-403.161,00	-372.679,00	-331.049,00	72.112,00	41.630,00
BAI (RESULTAT ABANS IMPOSTOS)	434.457,00	424.382,00	518.305,00	83.848,00	93.923,00
Resultat	434.457,00	424.382,00	518.305,00	83.848,00	93.923,00
Ajustaments Cash Flow Financer					
Amortització comptable (+)	1.734.670,00	1.722.672,00	1.730.236,00		
Subvenció de capital (-)	-1.093.628,00	-1.082.679,00	-1.132.127,00		
Amortització préstecs (-)	-2.753.777,00	-2.762.708,00	-2.762.708,00		
Inversions (-)	-230.447,00	-76.925,00	-81.042,00		
Interessos implícits (+)	45.888,00		46.653,00		
Subvenció de capital Ajuntament	1.862.990,00	1.754.258,00	1.680.682,00		
Cash Flow financer	151,00	0,00	0,00		
Cash Flow financer Acumulat	-2.686.696,00		-2.686.696,00		

Les premisses amb les quals s'ha elaborat el pressupost són les següents:

- Increment del preu dels lloguers segons previsió IPC de novembre (1,1%)
- Imports lloguers TCM1-TCM2-TCM3 i TCM6 a la Fundació: 706.356 € (incremental d'acord IPC, 1,1%)
- La despesa de gestió del Parc encomanada a la Fundació suposa 286.850€ pel 2020. Correspon a un 10% dels ingressos per lloguers i concessions de serveis, així com 50.000€ per a la nova comercialització d'espais.
- Interès ajut de caixa Ajuntament i Fundació: promig pòlisses Ajuntament. Previsió de sol·licitar un ajut de caixa per import d'1M€
- Ajut de caixa EPEL Parc Tecnocampus: 4,6M€.
- Reducció de la càrrega financera degut a la disminució del capital pendent d'amortitzar i que no es preveu cap nou endeutament.
- Es mantenen les aportacions de l'Ajuntament previstes en el Pla d'Ajust, si bé s'ha modificat la distribució entre l'EPEL i la Fundació. Pel 2020 la EPEL preveu una aportació 1.680.682€, per finançar bàsicament l'amortització dels préstecs.

Per tant, en base a tot l'anterior, s'analitzen les principals magnituds pressupostàries.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6R4PZZNT4IXWJ22YHWD5XGMY	Data i hora	26/11/2019 14:50:53
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6R4PZZNT4IXWJ22YHWD5XGMY	Pàgina	4/11





INFORME

El resultat d'exploració de l'exercici 2020, un cop ajustades les amortitzacions i amb la incorporació de les subvencions de capital es preveu que sigui de 849.354€, lleugerament superior al del tancament de l'exercici 2019 (+11.737 €). Es destaca l'increment de la despesa per serveis exteriors del 12%, (+185.195€), on s'inclou l'increment de 50.000€ de despeses de gestió del Parc encomanda a la Fundació, i increments de seguretat i manteniment d'uns 92.000€

El resultat financer (-331.049 €) també millora respecte el tancament del 2019 (-72.112€) degut a la minoració del capital pendent d'amortitzar i dels interessos dels préstecs i per la renovació del contracte de cobertura de tipus d'interès (swap), que podria passar del 0,48% al 0,1%

Per a l'exercici 2020 s'estima un resultat positiu de +518.305€ que implica un augment respecte a la previsió de tancament de l'2019 de +83.849€ i una augment respecte al previst en el Contracte programa de +93.923€

La subvenció municipal per l'exercici 2020 serà de 1.682.682€ i es destinarà bàsicament l'amortització dels préstecs.

Pressupost per unitats de negoci:

Si analitzem la distribució del resultat de l'exercici per les diferents unitats de negoci, podem veure que, si comparem el pressupost de les unitats de negocis entre el pressupost del 2020 i el pressupost inicial del 2019, es veu un increment del benefici total en +192.990 €. A totes les unitats de negoci s'espera obtenir un millor resultat excepte a la part general i al TCM4 – Congressos, on el resultat que s'espera obtenir és inferior al que es va preveure a principis del 2019.

Cal destacar el nou espai per aquest 2020 del TCM6 – Espai LAB, on s'espera obtenir un resultat negatiu de -16.099€. Aquest nou espai s'espera que a partir del juny del 2020 ja estigui plenament ocupat.

Pressupost 2020

	GENERAL	BALNES	RERKLE							TOTAL
			TCM1 - Universal	TCM2 - Empreses i Incubadora	TCM3 - Empreses i Locals Galt	TCM4 - Congressos	TCM5 - Aparcament	TCM6 - Empreses	RERKLE	
INGRESSOS PRESTACIONS DE SERVEIS	60.272	100.341	1.062.716	742.097	658.263	110.000	244.482	61.387	3.076.941	3.287.550
ALTRES INGRESSOS	7.030		89.323	9.281	7.733				106.340	113.370
INGRESSOS EXPLOTACIÓ	87.202	108.343	1.192.828	761.381	682.993	110.660	244.482	61.387	3.183.283	3.376.978
SERVEIS EXTERIORS	318.722	18.717	368.244	393.922	308.465	142.383	55.203	66.616	1.374.603	1.701.447
TRIBUTS	35.472	10.328	53.302	28.346	33.874				174.224	220.623
PÈRDUES PER DETERIOR (mobiliari)				1.000		1.000			2.000	2.000
DESPESES EXPLOTACIÓ	384.184	28.041	421.648	422.432	342.334	167.418	89.883	66.818	1.510.237	1.923.463
DEBITA (Marge Brut)	-119.882	71.381	730.492	328.849	671.883	-67.416	164.683	-6.338	1.673.054	1.447.483
SUBVENCIONS CAPITAL TRASP. A RTATB	823.430		33.779	25.029	141.415	91.043	17.831		309.697	1.132.127
DOTACIONS PER A AMORTITZACIONS	525.474	45.049	522.216	223.394	203.440	104.338	95.457	10.871	1.159.713	1.730.236
EBIT o BAI (Resultat d'Exploació)	85	28.258	342.654	110.684	418.637	78.103	76.874	-16.839	823.640	848.353
DESPESES FINANCERES	43.454		122.754	80.607	68.167	2.269	37.795		281.591	371.045
RESULTAT FINANCIER	-43.454		-122.754	-80.607	-68.167	-2.269	-37.795		-298.431	-321.043
EBIT O BAI (Benefici abans d'impostos)	-43.299	28.258	119.301	79.876	381.463	72.379	39.177	-16.839	614.445	618.305
SUBVENCIO explotació AJUNTAMENT										
EBIT O BAI (després de Subvenció Ajuntament)										618.305

CSV (Codi segur de verificació)	IV6R4PZZNT4IXWJ22YHWD5XGMY		Data i hora	26/11/2019 14:50:53
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica			
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)			
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)			
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6R4PZZNT4IXWJ22YHWD5XGMY	Pàgina	5/11	





INFORME

Pressupost inicial 2019

ENTITAT PÚBLICA PARC TECNOCAMPIUS MATARÓ
PRESUPOST D'EXPLOTACIÓ 2019 amb anàlisi

	GENERAL	BALIERS	RINKLE					RINKLE	TOTAL
			TCM1 - Universitat	TCM2 - Empreses i Incubadora	TCM3 - Empreses i Locals CIP	TCM4 - Congresos	TCM5 - Apartament		
INGRESSOS PRESTACIONS DE SERVEIS	44.255	101.580	1.021.237	733.178	851.477	152.000	238.387	2.996.266	3.142.101
ALTRES INGRESSOS	0,00	0	9.200	9.850	8.910	0	0	28.000	36.040
INGRESSOS EXPLOTACIÓ	82.119	101.880	1.030.437	743.028	860.387	162.000	238.387	3.024.244	3.178.141
SERVEIS EXTERIORS	240.227	21.905	370.193	399.666	306.690	147.112	59.989	1.281.633	1.545.772
TRIBUTS	36.048	9.433	49.350	26.241	31.365	22.260	32.162	181.390	208.871
PÈRDUES PER DETERIOR (monetari)	0	0	0	1.800	0	0	0	2.000	2.000
DESPESER EXPLOTACIÓ	274.274	31.319	416.546	427.707	338.045	169.310	82.151	1.447.819	1.764.842
ENTDA (Marge Brut)	-232.961	70.241	610.811	315.311	622.342	-17.410	146.231	1.677.224	1.423.691
SUBVENCIÓ CAPITAL TRASP. ARIATS	670.722	0	34.200	25.029	104.154	92.183	17.831	273.406	1.093.630
DOTACIÓ PER A ADOBITZACIÓ	533.621	45.040	571.447	223.454	203.440	104.924	86.990	1.169.256	1.744.926
ENT O BAR (Resultat d'Explotació)	82.810	26.192	107.447	116.932	423.634	-30.310	67.072	664.311	772.201
DESPESER FINANCERES	73.686	0	162.565	65.411	60.294	3.111	51.619	373.200	446.886
RESULTAT FINANCER	-73.686	0	-162.565	-65.411	-60.294	-3.111	-51.619	-373.200	-446.886
ENT O BAI (Benefici abans d'impostos)	-11.865	25.192	-54.918	-48.479	-322.764	-33.422	16.253	-311.189	-373.318
EUUVENCIÓ explotació AJUNTAMENT									0
ENT O BAI (després Subvenció Ajuntament)									-373.318

Previsions d'ingressos 4.503.055 €

Ingressos per vendes i prestacions de serveis (3.257.558€)

Els ingressos per lloguer d'espais importen un total de 2.368.498€. Suposa un increment de 196.540€ respecte la previsió de tancament de l'exercici 2019. S'ha previst un increment de l'1,1%, d'acord amb la previsió de l'evolució d'IPC interanual. Es destaca la nova concessió del servei de restaurant, que pot suposar un increment de 60.000€ i l'ingrés del nou espai TCM6 en 60.862€.

Del total d'ingressos per lloguers, la part que es factura a la Fundació Tecnocampus representa un 28%. En el 2019 representava un 32%. El detall per edificis és el següent:

INGRESSOS LLOGUER ESPAIS	PREVISIÓ TANCAMENT 2019	PRESSUPOST 2020	Variació 2019/20	%	PRESTACIONS RECÍPROQUES Fundació		
					PRESSUPOST 2020 FUNDACIÓ	PRESSUPOST 2020 EMPRESSES	PRESSUPOST 2020 TOTAL
TCM1. Universitat, locals, Restaurant	653.038	714.676	61.638	9,44%	606.923	107.753	714.676
TCM2. Oficines, incubadora	622.973	648.556	25.583	4,11%	15.705	632.851	648.556
TCM3. Oficines, locals	736.862	737.758	896	0,12%	22.137	715.621	737.758
TCM4. Centre de Congressos	42.877	65.000	22.123	51,60%	16.000	49.000	65.000
TCM6. EspaiLab Salut		60.862	60.862			60.862	60.862
BALIERS	79.630	80.510	881	1,11%		80.510	80.510
GENERAL CPD	36.579	61.136	24.558	67,14%		61.136	61.136
LLOGUER D'ESPAIS	2.171.958	2.368.498	196.540	9,05%	660.765	1.707.733	2.368.498

CSV (Codi segur de verificació)	IV6R4PZZNT4IXWJ22YHWD5XGMY		Data i hora	26/11/2019 14:50:53
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica			
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)			
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)			
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6R4PZZNT4IXWJ22YHWD5XGMY		Pàgina	6/11





INFORME

En el 2019

Ingressos prestacions de serveis	PRESTACIONS RECÍPROQUES FUNDACIÓ		
	PRESSUPOST 2019 FUNDACIÓ	PRESSUPOST 2019 EMPRESSES	PRESSUPOST 2019 TOTAL
TCM1. Fundació, Locals, Rest	601.471,00	52.251,00	656.723,00
TCM2. Oficines, incubadora	50.656,00	571.075,00	621.731,00
TCM3. Oficines, Locals	22.054,00	700.057,00	722.111,00
TCM4. Centre de congressos	16.000,00	56.000,00	72.000,00
BALMES		80.027,00	80.027,00
GENERAL CPD		36.577,00	36.577,00
TOTAL LLOGUER D'ESPAYS	693.184,00	1.495.987,00	2.189.171,00

Altes ingressos (113.370€) – Correspon a la repercussió del lloguer d'equipaments a la Fundació Tecnocampus (79.443€) i els serveis tecnològics a les empreses allotjades (33.927€)

Subvencions, donacions (1.132.127€) – Correspon a la subvencions de capital traspassades a resultats d'acord amb la norma 18a de registre i valoració del PGC.

Previsions de despeses : 3.984.750 €

El pressupost de despeses d'explotació per a l'exercici 2020 és de 1.923.465€. Si afegim l'amortització de l'immobilitzat i les despeses financeres, les despeses totals importen 3.984.750 €, d'acord amb el següent detall:

	2019	2020	Diferència
	Projecció tancament	2020	
Serveis exteriors	1.516.247,00	1.701.442,00	185.195,00
Tributs	205.462,00	220.023,00	14.561,00
Pèrdues per deteriorament	0,00	2.000,00	2.000,00
DES P E S E S D'EXPLOTACIÓ	1.721.709,00	1.923.465,00	201.756,00
Dotacions per amortitzacions	1.734.670,00	1.730.236,00	-4.434,00
Despeses financeres	403.161,00	331.049,00	-72.112,00
TOTAL DESPESES	3.859.540,00	3.984.750,00	125.210,00

Es destaca:

Serveis exteriors (1.701.442€): presenten un augment respecte la projecció de tancament de +185.195 €. Les despeses més significatives d'aquest concepte són els subministraments les reparacions, manteniment i conservació i altres serveis.

Dins la partida **d'altres serveis**, s'inclou la despesa del servei de Gestió del Parc per la Fundació que suposa un increment de 67.933€ respecte el tancament de l'exercici 2019. Aquest increment

CSV (Codi segur de verificació)	IV6R4PZZNT4IXWJ22YHWD5XGMY	Data i hora	26/11/2019 14:50:53
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6R4PZZNT4IXWJ22YHWD5XGMY	Pàgina	7/11





INFORME

és degut principalment a la nova contractació del comercial d'espais i infraestructures per un import de 50.000€. Al final de l'exercici s'haurà de quantificar l'augment dels ingressos fruit d'aquesta nova incorporació.

Despeses financeres (331.049€): presenten una disminució de -72.112€ degut a la reducció del capital pendent d'amortitzar dels préstecs (sindicat i MINECO) i també per la disminució dels interessos. Aquest exercici s'afegeix una reducció de 55.816€ amb motiu de la renovació de la contractació de cobertura de tipus d'interès (swap), que pot passar del 0,48€ al 0,1%.

3. Les inversions: 81.042 €.

Les inversions previstes per a l'exercici 2020 són de 81.042€ que corresponen a:

- Pagament de l'equipament audiovisual de la Nau Minguell – 14.785€
- inversions generals per l'adequació, millores i equipaments dels edificis del Rengle (60.000€).
- Inversions per l'edifici TCM6 per import de 6.257€

En detall:

	Inversions generals	Equipament restauroció	Equipament audiovisual	Equipament aparcament	TCM6	TOTAL
2013	38.344	71.000	11.089	15.428		135.861
2014	38.598	85.200	18.481	23.142		165.421
2015	43.784	85.200	14.785	23.142		166.911
2016	34.997	85.200	14.785	21.213		156.195
2017	22.328	85.200	14.785	23.142		145.455
2018	58.072	85.200	14.785	9.642		167.699
2019 *	60.000	56.800	14.785	0	98.862	230.447
2020	60.000	0	14.785		6.257	81.042

Aquestes inversions es finançaran amb recursos propis

4. L'endeutament: 22.518.963,23 €

A 31 de desembre de 2020, l'endeutament de l'EPE TCM s'estima en 22.518.963,23€, que es desagrega en 7.227.562,45 € com a deute pendent dels préstecs del Ministeri amb finançament a 12 i 15 anys i 15.360.000 € pendents del préstec sindical amb finançament a 30 anys.

La projecció d'endeutament de l'entitat per als propers anys és la següent:

CSV (Codí segur de verificació)	IV6R4PZZNT4IXWJ22YHWD5XGMY		Data i hora	26/11/2019 14:50:53
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica			
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)			
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)			
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6R4PZZNT4IXWJ22YHWD5XGMY		Pàgina	8/11





INFORME

PERIODE	MINECO	SINDICAT	DEUTE TOTAL	AMORTITZACIÓ ANUAL
31/12/2017	12.642.343,17	18.240.000,00	30.882.343,17	
31/12/2018	10.824.047,82	17.280.000,00	28.104.047,82	2.778.295,35
31/12/2019	8.996.310,21	16.320.000,00	25.316.310,21	2.787.737,61
31/12/2020	7.158.963,23	15.360.000,00	22.518.963,23	2.797.346,98
31/12/2021	5.341.837,75	14.400.000,00	19.741.837,75	2.777.125,48
31/12/2022	3.548.088,54	13.440.000,00	16.988.088,54	2.753.749,21
31/12/2023	2.056.829,15	12.480.000,00	14.536.829,15	2.451.259,39
31/12/2024	930.995,20	11.520.000,00	12.450.995,20	2.085.833,95
31/12/2025	0,00	10.560.000,00	10.560.000,00	1.890.995,20

Durant el 2020 s'espera amortitzar 2.797.346,98€ del capital.

5. Càrrega financera: 281.594€.

Per aquest exercici 2019, es preveu una despesa d'interessos dels préstecs per un import de 281.594€.

Es destaca la renovació del contracte de cobertura de tipus d'interès (swap), que passa del 0,48% al 0,1%

6. **Dèficit acumulat:** Durant els darrers exercicis, l'EPE TCM ha anat acumulant dèficits financers perquè no ha complert les seves previsions econòmiques. Per això, acumula una necessitat financera d'explotació i de capital de 2,6M€, d'acord amb la següent taula:

CASH FLOW FINANCER - EPEL TECNO CAMPUS

Període	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Pre2019
Benefici abans d'impostos	10.536		-178.841	245.840	-665.339	-1.716.522	-1.798.717	-1.316.878	-364.716	-206.690	95.919	314.861	434.456
Ajustaments financers	-117.403	-414.322	-558.206	-1.420.478	-718.071	-278.910	-765.881	-1.633.656	-2.014.524	-2.160.511	-1.860.885	-2.154.024	-2.297.296
Necessitats de finançaments	-106.867	-414.322	-737.017	-1.224.638	-1.183.410	-1.995.432	-2.564.590	-2.950.534	-2.379.240	-2.367.201	-1.764.964	-1.839.163	-1.867.840
Aportació Ajuntament	146.459	403.266	473.670	696.059	479.644	1.645.541	1.802.064	2.661.853	2.468.878	2.318.205	1.809.703	1.927.385	1.862.990
Cash-flow financer	39.592	-5.056	-263.377	-528.579	-703.772	-349.891	-762.534	-288.681	89.438	-46.998	44.739	88.222	151
Cash-flow financer acumulat	39.592	34.536	-228.841	-797.423	-1.469.191	-2.011.051	-2.573.559	-2.862.240	-2.772.802	-2.819.800	-2.775.061	-2.686.839	-2.645.688

Amb la projecció de tancament del 2020, el cash-flow financer serà nul per la qual cosa, el dèficit acumulat es mantindrà estable respecte el de l'any anterior. A aquest dèficit s'ha d'afegir el dèficit de l'obra per un import de -108.526,41. Per tant, l'import total de la necessitat financera d'explotació i de capital de l'entitat és de 2,7M€.

Aquest dèficit es finança amb l'ajut de caixa que la Fundació li té atorgat amb un límit de 5M€ (del qual es preveu disposar de 4,6M€ en aquest exercici).

L'EPEL també preveu sol·licitar un ajut de caixa a l'Ajuntament per un import d'1M€

7. Aportacions de l'Ajuntament:

Les aportacions contemplades en els darrers anys i la previsió pels següents exercicis del Grup Tecnocampus és:

CSV (Codi segur de verificació)	IV6R4PZZNT4IXWJ22YHWD5XGMY	Data i hora	26/11/2019 14:50:53
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6R4PZZNT4IXWJ22YHWD5XGMY	Pàgina	9/11





INFORME

Aportació Municipal	2017	2018	2019	2020	Variació 20-19	2021	2022	2023
EPEL TECNOCAMPUS	1.809.706	1.927.385	1.862.864	1.680.682	-182.182	1.648.414	1.568.945	1.211.579
FUNDACIÓ	173.356	55.677	93.592	196.073	102.481	115.184	70.574	77.180
TOTAL GRUP TCM	1.983.062	1.983.062	1.956.456	1.876.755	-79.701	1.763.598	1.639.519	1.288.759

La darrera actualització del contracte programa, preveu pel 2020 una aportació a la EPEL de 1.754.258,00€ i per la Fundació de 122.497€ que importa un total de 1.876.755€. L'entitat proposa pel pressupost del 2020 una reducció de 73.576€ i aquesta reducció augmentar-la a la Fundació; un canvi de repartiment de l'aportació sense que modifiqui el total d'aquesta.

8. Conclusions:

- Per a l'exercici 2020, el pressupost presentat per l'EPE Parc Tecnocampus preveu un resultat de 518.305€, superior en +83.848 € a la projecció de tancament del 2019. S'ha previst una augment del preu del lloguer en funció de la previsió de l'IPC de novembre del 1,1%.
- Es destaca per la banda dels ingressos la nova licitació del restaurant que pot suposar incrementar els ingressos en 60.000€ i els ingressos del nou espai del TCM6 per un import de 60.862€.
- Per la banda de la despesa, es destaca l'increment en 67.933€ de la Gestió del Parc per la Fundació amb motiu de la nova contractació d'una persona encarregada de la comercialització. Al final de l'exercici s'haurà de quantificar l'augment dels ingressos fruit d'aquesta nova incorporació, l'increment de la despesa de manteniment del nou espai TCM6 i la reducció de la despesa financera en -72.112€.
- Cal destacar que l'aportació prevista per a l'EPEL Tecnocampus és de 1.680.682€
- Pel que fa a l'endeutament, a 31/12/2020, s'estima en 22.518.963,23 € i una amortització de 2.797.346,98€
- L'entitat EPE Parc TCM no ha assolit els resultats previstos en els darrers exercicis i acumula una necessitat financera de -2,7M€. Aquestes necessitats es preveuen que es mantinguin durant l'exercici 2019 i en el 2020.

CSV (Codi segur de verificació)	IV6R4PZZNT4IXWJ22YHWD5XGMY	Data i hora	26/11/2019 14:50:53
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
Signat per	MARÍA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6R4PZZNT4IXWJ22YHWD5XGMY	Pàgina	10/11





INFORME

9. Adaptació del compte d'ingressos i despeses a l'estructura pressupostària pública i consolidació amb el Grup Ajuntament.

A continuació es mostra la conversió de l'estat de previsió d'ingressos i despeses a l'estructura pressupostària de l'Ordre HAP/419/2014, de 14 de març, per la que es modifica l'Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre, per la que s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals.

EPE PARC TECNOCAMPUS		2020	
Estructura pressupostària Ordre 20/5/89		Altres magnituds a tenir en compte	
INGRESSOS		INGRESSOS	
Cap. Concepte	Import	Concepte	Import
3 Taxes i altres ingressos	3.370.928,00		
4 Transferències corrents	1.862.864,00		
5 Ingressos patrimonials			
7 Transferències capital		Subvenció capital municipal	1.862.864,00
8 Actius financers			
9 Passius financers			
TOTAL INGRESSOS	5.233.792,00	TOTAL INGRESSOS	1.862.864,00
DESPESES		DESPESES	
Cap. Concepte	Import	Concepte	Import
1 Personal	0,00		
2 Compra bens i serveis	1.923.465,00	Interessos implícits préstecs	46.653,00
3 Despeses financeres	284.396,00		
4 Transferències corrents			
5 Servei reflex pressupostari			
6 Inversions	81.042,00	Inversions	81.042,00
7 Transferències de capital			
8 Actius financers			
9 Passius financers	2.753.777,00	Retorn préstecs	2.753.777,00
TOTAL DESPESES	5.042.680,00	TOTAL DESPESES	2.801.472,00
ING-Desp explotació		ING-Desp explotació	
5.233.792,00		518.305,00	
ING-Desp corrents		ING-Desp corrents	
1.163.067,00		518.305,00	
INGRESSOS-Despeses		INGRESSOS-Despeses	
191.112,00		518.305,00	

Mataró,

Mariela González Solà

Josep Canal Codina

Cap del Servei de Gestió Econòmica i
Tresorera

Interventor i Director de
Serveis Econòmics

CSV (Codi segur de verificació)	IV6R4PZZNT4IXWJ22YHWD5XGMY	Data i hora	26/11/2019 14:50:53
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la Llei 59/2003, 19 de desembre, de signatura electrònica		
Signat per	JOSEP CANAL CODINA (Director de Serveis Econòmics i Interventor)		
Signat per	MARIA ADELA GONZÁLEZ SOLÀ (CAP SERVEI GESTIÓ ECONÒMICA)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV6R4PZZNT4IXWJ22YHWD5XGMY	Pàgina	11/11





Entitat Pública Empresarial Local
Parc Tecnocampus Mataró

1. Proposta d'acord

**PROPOSTA AL CONSELL D'ADMINISTRACIÓ DE L'EPEL PARC TECNOCAMPUS MATARÓ
RELATIVA A L'APROVACIÓ DEL PRESSUPOST, PLANTILLA I RELACIÓ DE LLOCS DE TREBALL DE
L'EXERCICI 2020**

Expedient número 16/2019

Els Estatuts de l'Entitat Pública Empresarial Local Parc Tecnocampus Mataró estableixen en el seu article novè com a funcions atribuïdes al Consell d'Administració la de proposar i elevar al Ple de l'Ajuntament de Mataró, per a la seva aprovació, la previsió anual d'ingressos i despeses.

El pressupost de l'entitat per a l'exercici 2020 ha estat elaborat amb l'objectiu d'assolir la màxima consolidació i continuïtat del Parc empresarial Tecnocampus Mataró en els espais d'activitats de l'edifici del Rengle, edifici del carrer Balmes i edifici TCM6 EspaiLAB. El pressupost es presenta amb un resultat de l'exercici de 518.305 € i un resultat cash flow financer equilibrat, d'acord amb el següent detall:

EPEL PARC TECNOCAMPUS MATARÓ	PREVISIÓ TANCAMENT 2019	PRESSUPOST 2020	Variació 2020-19	%
INGRESSOS PER VENDES SERVEIS	3.069.914	3.257.558	187.644	6%
ALTRES INGRESSOS	130.455	113.370	-17.085	-13%
INGRESSOS EXPLOTACIÓ	3.200.368	3.370.928	170.560	5%
SERVEIS EXTERIORS	1.516.247	1.701.442	185.195	12%
TRIBUTS	205.462	220.023	14.561	7%
PÈRDUES PER DETERIORAMENT (morosita		2.000	2.000	
DESPESES EXPLOTACIÓ	1.721.709	1.923.465	201.756	12%
Marge Brut (EBITDA)	1.478.659	1.447.463	-31.196	-2%
SUBVENCIONS DE CAPITAL TRASP A RTATS	1.093.628	1.132.127	38.499	4%
DOTACIONS PER A AMORTITZACIONS	1.734.670	1.730.236	-4.435	0%
Resultat d'Explotació (EBIT)	837.617	849.354	11.737	
INGRESSOS FINANCERS				
DESPESES FINANCERES	403.161	331.049	-72.112	-18%
RESULTAT FINANCER	-403.161	-331.049	72.112	-18%
Resultat de l'Exercici (BDI)	434.456	518.305	83.849	
Ajustaments CASH-FLOW Financer:				
Amortització comptable (+)	1.734.670	1.730.236	-4.435	0%
Subvencions de capital (-)	-1.093.628	-1.132.127	-38.499	4%
Amortització préstecs (-)	-2.753.777	-2.762.708	-8.931	0%
Inversions (-)	-230.447	-81.042	149.406	-65%
Interessos implícits (+)	45.886	46.653	768	2%
Subvenció de capital Ajuntament	1.862.990	1.680.682	-182.308	-10%
CASH-FLOW FINANCER	151	0	-151	
CASH-FLOW FINANCER acumulat	-2.686.696	-2.686.696		

Pel que fa a les premisses amb les quals s'ha elaborat el pressupost són les següents:

- Increment dels lloguers d'acord amb l'IPC previst per desembre (1,1%). Aquest increment també s'ha aplicat als espais de lloguer de la Fundació Tecnocampus. (660.765 €).
- Aportació de l'Ajuntament de Mataró, en concepte de subvenció de capital per import total de 1.680.682€.
- Càrrega financera, per amortització de préstecs, per import de 2.762.708€.

Per tant, en base a l'anterior, les principals magnituds pressupostàries són les següents:

- El **marge brut d'explotació** és positiu per import de 1.447.463 €. Suposa una disminució respecte a la previsió de tancament de l'exercici 2019 de (-31.196 €) motivada per l'increment de despeses d'explotació superior a l'increment d'ingressos d'explotació.
- El **resultat d'explotació**, un cop incorporades les amortitzacions i les subvencions de capital, es preveu que sigui de 849.354 €. Suposa un increment respecte al tancament de l'exercici 2019 de 11.737 € amb motiu de l'increment d'ingressos de subvencions de capital traspassades a resultats.
- El **resultat financer** (-331.049 €) també millora respecte el tancament del 2019 amb motiu de la renovació del contracte de cobertura de tipus d'interés (swap) que passa del 0,48% al 0,10 % i a la minoració de capital pendent d'amortitzar.
- El **resultat de l'exercici** és positiu per import de 518.305 € que suposa un increment respecte a la previsió de tancament de l'exercici 2019 de 83.849 €, sense requerir l'aportació de l'Ajuntament per l'equilibri econòmic d'ambdós exercicis. La subvenció municipal es destinarà íntegrament a finançar el pressupost de capital de l'entitat (passius financers per amortització de préstecs).

Consta a l'expedient, informe del Director General de l'EPEL Parc Tecnocampus Mataró sobre la previsió anual d'ingressos i despeses per a l'exercici 2020.

Pel que fa al pla econòmic i financer, que servirà de base per a l'actualització del contracte programa, s'ha treballat el següent escenari:



	2020	2021	2022	2023
Prestació de Serveis	3.257.558	3.331.670	3.385.902	3.443.150
Ingressos per lloguers	2.368.498	2.416.373	2.453.344	2.492.279
Ingressos per mediacions	575.318	581.860	588.260	594.513
Ingressos per gestió	69.260	86.266	94.408	103.718
Ingressos aparcament	244.482	247.171	249.890	252.639
Altres ingressos	113.370	44.394	37.051	35.530
Total INGRESSOS	3.370.928	3.376.063	3.422.952	3.478.680
Serveis Exteriors	1.701.442	1.726.026	1.742.097	1.766.566
Tributs	220.023	222.443	224.890	227.364
Altres	2.000	2.022	2.044	2.067
Total DESPESES	1.923.465	1.950.492	1.969.032	1.995.997
EBITDA	1.447.463	1.425.572	1.453.921	1.482.683
Subvencions de capital incorp.	1.132.127	1.072.909	1.086.519	1.026.198
Amortitzacions	1.730.236	1.547.735	1.502.868	1.514.127
EBIT / BAI	849.354	950.746	1.037.571	994.753
Despeses financeres	331.049	256.749	229.049	201.304
EBT / BAI	518.305	693.997	808.522	793.449
Subvenció Ajuntament	0	0	0	0
EBT / BAI després de subvencions	518.305	693.997	808.522	793.449
Ajustaments CASH-FLOW Financer:				
Amortització comptable (+)	1.730.236	1.547.735	1.502.868	1.514.127
Subvencions de capital (-)	-1.132.127	-1.072.909	-1.086.519	-1.026.198
Amortització préstecs (-)	-2.762.708	-2.741.792	-2.717.704	-2.416.171
Inversions (-)	-81.042	-75.445	-76.112	-76.787
Interessos implícits (+)	46.653			
Subvenció Ajuntament	1.680.682	1.648.414	1.568.945	1.211.579
CASH-FLOW FINANCER	0	0	0	0

Per tot l'anterior, en virtut de les competències que m'atorguen els Estatuts de l'Entitat Pública Empresarial Parc Tecnocampus Mataró, PROPOSO al Consell d'Administració, l'adopció, si s'escau, dels següents acords:

- PRIMER.-** Proposar i elevar al Ple de l'Ajuntament el pressupost, la plantilla i la relació de llocs de treball, que s'adjunta com annex I, de l'Entitat Pública Empresarial Local Parc Tecnocampus Mataró de l'any 2020, per a que sigui aprovada.
- SEGON.-** Aprovar l'actualització del pla econòmic financer per al període 2019- 2023 i delegar en la presidència l'aprovació i signatura de l'actualització del contracte programa amb l'Ajuntament de Mataró i la Fundació TecnoCampus Mataró-Maresme.

Sergi Morales Díaz
President de l'EPE Parc Tecnocampus Mataró
Mataró, 26 de novembre de 2019

Entitat Pública Empresarial Local
Parc Tecnocampus Mataró

Secretaria

DILIGÈNCIA

El Consell d'Administració, en sessió ordinària que tingué lloc el dia 26-11-2019
ACORDA aprovar-ho.

Certifico.

1. The first part of the document is a list of the names of the members of the committee who have been appointed to the various sub-committees. The names are listed in alphabetical order of the last name.

2. The second part of the document is a list of the names of the members of the committee who have been appointed to the various sub-committees. The names are listed in alphabetical order of the last name.

3. The third part of the document is a list of the names of the members of the committee who have been appointed to the various sub-committees. The names are listed in alphabetical order of the last name.

4. The fourth part of the document is a list of the names of the members of the committee who have been appointed to the various sub-committees. The names are listed in alphabetical order of the last name.

5. The fifth part of the document is a list of the names of the members of the committee who have been appointed to the various sub-committees. The names are listed in alphabetical order of the last name.



Entitat Pública Empresarial Local
Parc Tecnocampus Mataró

2. Informe del Director General



INFORME DEL DIRECTOR GENERAL DE L'EPEL PARC TECNOCAMPUS MATARÓ SOBRE LA PROPOSTA DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2020.

Expedient Núm. 16 /2019

1. REGIM JURÍDIC I FINALITATS DE L'EPEL PARC TECNOCAMPUS.

El "Parc TCM" és una entitat pública empresarial local creada per l'Ajuntament de Mataró, dotada de personalitat jurídica diferenciada, patrimoni especial, i dotada de la capacitat d'actuar necessària per al compliment de les seves finalitats.

L'entitat és un organisme públic que, d'acord amb l'article 85 bis de la Llei de bases del règim local, es constitueix com a òrgan de gestió directa de l'Ajuntament de Mataró, i estarà subjecte a la vigent Llei de Bases del règim local, a la Llei d'organització i funcionament de l'Administració General de l'Estat de 1997, al Text refós de la Llei reguladora de les Hisendes locals (Reial Decret legislatiu 2/2004, de 5 de març), a qualsevol altra legislació que sigui aplicable, i als presents estatuts.

L'entitat té per objecte:

- Incrementar la competitivitat de les empreses, amb especial incidència en els sectors tradicionals.
- Crear nou teixit empresarial en sectors emergents prioritzant els intensius en coneixement i de valor afegit.
- Millorar la capacització professional de la població.

2. ACTIVITATS 2020

L'EPEL TecnoCampus té encomanada la gestió directa del servei públic del Parc TecnoCampus, segons consta a l'article 4t dels seus Estatuts, la qual cosa es concreta en (1) desenvolupar activitats docents reglades i no reglades i de recerca, desenvolupament i innovació, (2) realitzar la gestió i explotació dels béns, de les infraestructures i dels serveis que constitueixen el Parc TecnoCampus, i (3) portar a terme activitats per millorar la posició competitiva de Mataró a nivell socioeconòmic, fomentant la iniciativa privada.

L'EPEL TecnoCampus, desenvolupa l'explotació dels espais del Parc TecnoCampus, que es destinen a l'assoliment del seu objecte. Tanmateix, no disposa de personal propi per desenvolupar el servei públic Parc TecnoCampus i a tal efecte encomana a la Fundació TecnoCampus Mataró- Maresme la seva gestió, en el marc dels acords del contracte programa amb l'Ajuntament de Mataró i la Fundació Tecnocampus. L'estructura de les unitats de negoci de l'EPEL Parc TecnoCampus es la següent:

- TCM1: Edifici universitari de 10.818 m2 on es desenvolupa la major part de l'activitat docent dels Centres Universitaris Tecnocampus i on s'ubica el centre de recerca EURECAT.
- TCM2 i TCM3: Edificis on se situen els espais per a l'allotjament d'empreses amb serveis avançats de 15.136 m2 i una incubadora per empreses de recent creació de base tecnològica i/o d'innovació de 1.089 m2 de superfície.
- TCM4: Centre de congressos de 2.528m2 de superfície, amb capacitat per organitzar actes de fins a 350 persones.
- TCM5: Aparcaments de 13.900m2 de superfície.
- TCM6: Correspon al "nou" projecte EspaiLab Tcm6, ubicat a l'edifici de negocis El Rengle llogat a PUMSA on se situen els espais per a l'allotjament d'empreses del sector Salut amb un total de 211 m2 útils.
- BALMES. Correspon a l'edifici cedit, en usdefruit, per la Fundació CETEMMSA (actualment EURECAT).

Com a objecte de l'encomana a la Fundació, a través del contracte programa, aquesta du a terme els següents serveis per compte de l'EPEL Parc TecnoCampus:

- Gestiona la infraestructura del complex edificatori de que consta el Parc, incloent la gestió de totes les infraestructures tècniques (potència, clima, aigua, telecomunicacions, entre altres) i les externalitzacions que es derivin en nom de l'EPEL, com són, el servei de neteja, seguretat, consergeria i tots aquells necessaris per a la correcta prestació del servei.
- Gestiona les inversions correctives, preventives i evolutives per tal de garantir el funcionament del Parc i la seva adequació permanent als requeriments normatius i dels seus usuaris
- Comercialitza els serveis d'allotjament empresarial del Parc en base a la captació i fidelització d'empreses en les seves instal·lacions. Gestionar les necessitats dels usuaris existents pel que fa al Servei Parc i captar nous clients de forma pro-activa. Desenvolupar totes les operacions pròpies de la gestió comercial pel que fa a l'entrada i sortida d'empreses i institucions.
- Gestiona el centre de Congressos del Parc tant pel que fa a la seva vessant comercial, captant esdeveniments i clients, com pel que fa a l'organització de l'espai i a l'assistència i supervisió de tots els esdeveniments que s'hi desenvolupen.
- Gestiona el servei de Centre de Processament de Dades, sota les condicions específiques que l'Ajuntament i el Consell d'Administració de l'EPEL fixin en el seu moment.
- Gestiona administrativament tots els serveis descrits i porta la comptabilitat i les finances del Parc, assumint la responsabilitat del control financer, tresoreria, control pressupostari i en general les tasques pròpies de la gerència del Parc. En concret i pel que fa a proveïdors, gestionar totes les contractacions en nom del Parc i en les millors condicions i amb els corresponents concursos públics quan sigui necessari. Respecte als usuaris, facturar tots els serveis que se'ls hi ofereix, quan s'escaigui, i gestionar el seu cobrament.

3. PRESSUPOST D'EXPLOTACIÓ 2020. CASH FLOW FINANCER 2020

El pressupost de l'entitat per a l'exercici 2020 ha estat elaborat amb l'objectiu de assolir la màxima consolidació i continuïtat del Parc empresarial TecnoCampus Mataró en els espais d'activitats de l'edifici del Rengle, TCM6 i de l'edifici del carrer Balmes.

EPEL PARC TECNOCAMPUS	PREVISIÓ TANCAMENT 2019	PRESSUPOST 2020	Variació 2020-19	%
INGRESSOS PER VENDES I SERVEIS	3.069.914	3.257.558	187.644	6%
ALTRES INGRESSOS	130.455	113.370	-17.085	-13%
INGRESSOS EXPLOTACIÓ	3.200.368	3.370.928	170.560	5%
SERVEIS EXTERIORS	1.516.247	1.701.442	185.195	12%
TRIBUTS	205.462	220.023	14.561	7%
PÈRDUES PER DETERIORAMENT (morositat)		2.000	2.000	
DESPESES EXPLOTACIÓ	1.721.709	1.923.465	201.756	12%
Resultat MARGE BRUT (EBITDA)	1.478.659	1.447.463	-31.196	-2%
SUBVENCIONS DE CAPITAL TRASPARTATS	1.093.628	1.132.127	38.499	4%
DOTACIONS PER A AMORTITZACIONS	1.734.670	1.730.236	-4.435	0%
Resultat d'EXPLOTACIÓ (EBIT)	837.617	849.354	11.737	
INGRESSOS FINANCERS				
DESPESES FINANCERES	403.161	331.049	-72.112	-18%
RESULTAT FINANCER	-403.161	-331.049	72.112	-18%
SUBVENCIO AJUNTAMENT. Explotació				
Resultat de l'EXERCICI (BDI)	434.456	518.305	83.849	
Ajustaments CASH-FLOW Financer:				
Amortització comptable (+)	1.734.670	1.730.236	-4.435	0%
Subvencions de capital (-)	-1.093.628	-1.132.127	-38.499	4%
Amortització préstecs (-)	-2.753.777	-2.762.708	-8.931	0%
Inversions (-)	-230.447	-81.042	149.406	-65%
Interessos implícits (+)	45.886	46.653	768	2%
Subvenció de capital Ajuntament	1.862.990	1.680.682	-182.308	-10%
CASH-FLOW FINANCER	151	0	-151	
CASH-FLOW FINANCER acumulat	-2.686.696	-2.686.696		

El pressupost de l'exercici 2020 presenta un Resultat Cash Flow Financer equilibrat i un resultat de l' EXERCICI (BDI-BENEFICI NET) positiu per import de 518.305 € que suposa un increment respecte a la previsió de tancament de l'exercici 2019 de 83.849 €, sense requerir l'aportació de l'Ajuntament per l'equilibri econòmic d'ambdós exercicis.

El resultat MARGE BRUT (EBITDA) és positiu per import de 1.447.463 € que suposa una disminució respecte a la previsió de tancament de l'exercici 2019 de -31.196 € motivada per l'increment de despeses d'explotació (201.756 €) superior a l'increment d'ingressos d'explotació (170.560 €), segons el detall que s'exposa en els apartats següents.

El resultat d'EXPLOTACIÓ (EBIT), que inclou la despesa en concepte d'amortitzacions d'immobilitzat i l'ingrés del concepte de subvencions de capital traspasades a resultat, importa 849.354 € que suposa un increment respecte a la previsió de tancament de 11.737 € amb motiu de l'increment dels ingressos pel concepte de subvencions de capital traspasades a resultats (38.499 €) segons el detall que s'exposa en els apartats següents.

El resultat FINANCER importa -331.049 € que suposa una minoració de despesa respecte a la previsió de tancament de l'exercici 2019 per import de -72.112 € amb motiu, tant de la renovació del contracte de cobertura de tipus d'interès (swap) que passa del tipus 0,48 % al 0,10 %, com per la minoració del capital pendent d'amortitzar dels préstecs, segons el detall que s'exposa en els apartats següents.

La subvenció de l'Ajuntament de Mataró està prevista en el marc del Pla Econòmic Financer del contracte programa 2019 que preveu les aportacions per tal d'assolir l'equilibri, tant econòmic, com financer de l'entitat. L'aportació de l'Ajuntament ha estat calculada d'acord amb les necessitat financeres derivades tant del pagament de les quotes d'amortitzacions dels préstecs com de les inversions, i amb l'ajust dels conceptes que no tenen efecte financer (fluxos de caixa) que son la despesa econòmica d'amortitzacions d'immobilitzats i les subvencions de capital traspasades a resultats.

L'import total de l'aportació de l'Ajuntament de l'exercici 2020 es distribueixen d'acord amb l'import total previst al contracte programa 2019 (1.876.755 €) i l'actualització de les necessitats financeres d'ambdues entitats previstes per l'exercici 2020, d'acord amb el següent detall:

	PREVISIÓ TANCAMENT 2019	PRESSUPOST 2020	Variació 2019/20	%
APORTACIÓ AJUNTAMENT 2020				
Subvenció capital EPEL Parc Tecnocampus	1.862.990	1.680.682	-182.308	-9,8%
Subvenció explotació FUNDACIÓ Tecnocampus	93.592	196.073	102.481	109,5%
TOTAL APORTACIÓ Tecnocampus	1.956.582	1.876.755	-79.827	-4,1%

4. PRESSUPOST D'INGRESSOS 2020

	PREVISIÓ TANCAMENT 2019	PRESSUPOST 2020	Variació	Variació 2019/20
INGRESSOS 2020				
INGRESSOS PRESTACIÓ SERVEIS	3.069.914	3.257.558	187.644	6%
<i>Lloguer espais, restaurant i CPD</i>	<i>2.171.958</i>	<i>2.368.498</i>	<i>196.539</i>	<i>9%</i>
<i>Mediació subministraments</i>	<i>594.795</i>	<i>575.318</i>	<i>-19.477</i>	<i>-3%</i>
<i>Gestió congressos, comunitat</i>	<i>56.360</i>	<i>69.260</i>	<i>12.900</i>	<i>23%</i>
<i>Aparcament</i>	<i>246.800</i>	<i>244.482</i>	<i>-2.318</i>	<i>-1%</i>
ALTRES INGRESSOS.	130.455	113.370	-17.085	-13%
SUBVENCIONS capital traspas. Rtat	1.093.628	1.132.127	38.499	4%
TOTAL INGRESSOS	4.293.996	4.503.055	209.059	5%
<i>SUBVENCIO Explotació Ajuntament</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	

4.1. INGRESSOS PER PRESTACIÓ DE SERVEIS

4.1.1. Els ingressos per lloguer d'espais, restaurant i CPD importen un total de 2.368.498 €. Suposa un increment per import de 196.539 € (9%) respecte la previsió de tancament de l'exercici 2019, d'acord amb el següent detall:



INGRESSOS LLOGUER ESPAIS	PREVISIÓ TANCAMENT 2019	PRESSUPOST 2020	Variació 2019/20	%	PRESTACIONS RECIPROQUES Fundació		
					PRESSUPOST 2020 FUNDACIÓ	PRESSUPOST 2020 EMPRESSES	PRESSUPOST 2020 TOTAL
TCM1. Universitat, Locals, Restaurant	653.038	714.676	61.638	9,44%	606.923	107.753	714.676
TCM2. Oficines, Incubadora	622.973	648.556	25.583	4,11%	15.705	632.851	648.556
TCM3. Oficines, Locals	736.862	737.758	896	0,12%	22.137	715.621	737.758
TCM4. Centre de Congressos	42.877	65.000	22.123	51,60%	16.000	49.000	65.000
TCM6. EspaiLab Salut		60.862	60.862			60.862	60.862
BALMES	79.630	80.510	881	1,11%		80.510	80.510
GENERAL. CPD	36.579	61.136	24.558	67,14%		61.136	61.136
LLOGUER D'ESPAIS	2.171.958	2.368.498	196.540	9,05%	660.765	1.707.733	2.368.498

Per TCM1 es preveu increment respecte el tancament de l'exercici 2019 per import de 61.638 € (9,44 %) amb motiu principalment de la nova concessió del servei de restaurant. Inclou el conveni de col·laboració amb Mataró Audiovisual i l'increment de preus de l'1,1 % d'acord amb la previsió de l'evolució d'IPC interanual al mes de desembre 2019. (Font Funcas).

Per TCM2 es preveu increment per import de 25.583 € (4,11 %) amb motiu de la millora d'ocupació del 96% per disminució de rotació d'empreses. Inclou les oficines del servei d'Empresa de la Fundació Tecnocampus i el lloguer dels espais de la incubadora a la Fundació Tecnocampus al preu actualitzat, amb la previsió d'evolució d'IPC de l'1,1 %, de 5,48 €/m2/mes.

Per TCM3 es preveu increment poc significatiu per import de 896 €. Inclou els espais llogats a la Fundació per estudis de CAFE al preu actualitzat, amb la previsió d'evolució de l'IPC de l'1,1%, de 5,48 €/m2/mes i els espais llogats a l'Ajuntament de Mataró al preu també actualitzat de 5,25 €/m2. L'ocupació prevista és del 87% amb motiu de la rotació d'empreses.

Per TCM4 - Centre de Congressos es preveu un increment per import de 22.123 € (51,60 %). Inclou contracte amb la Fundació per l'ús d'espais del Centre de Congressos per import de 16.000 €/any. Els preus d'aquests espais inclouen previsió d'evolució de l'IPC de l'1,1% i tarifes bonificades al 75% per l'Ajuntament de Mataró i entitats sense ànim de lucre, 50% per administracions públiques i 25% per entitats de la Comarca vinculades al projecte Tecnocampus. Per l'exercici 2020 es preveu una millora en aquesta unitat de negoci mitjançant la millora d'ocupació per la contractació del comercial d'espais i infraestructures i per les noves tarifes per abonaments de paquets de serveis.

Per TCM6 – EspaiLAB es preveu la nova activitat d'allotjament per empreses de l'àmbit de la Salut, ubicat a la planta 3a de l'edifici de negocis del sector del Rengle llogat a PUMSA, amb 3 locals d'espais de Laboratoris amb un total de 211 m2 útils. Es preveu una ocupació dels espais durant els mesos de gener, abril i juny de l'exercici 2020.

Per l'edifici de BALMES es preveu increment per 881 € (1,1%). Inclou increment d'IPC de l'1,1%, amb el preu actualitzat de 5,61 €/m2, i ocupació al 100%.

4.1.2. Els ingressos per mediació de subministraments i serveis per import de 575.318 €, preveuen una disminució respecte a la previsió de tancament de l'exercici 2019 de -19.477 € (-3%), corresponen a l'activitat medidora que inclou la refacturació a les empreses dels consums d'electricitat, clima, tributs, aigua i telèfon.

4.1.3. Els ingressos per gestió de congressos i comunitat importen un total de 69.260 €, corresponen als serveis prestats a les empreses que lloguen l'espai de congressos per import de 45.000 €, els quals estan associats amb la corresponent despesa de subministraments o serveis, amb un marge de gestió del 20% i als ingressos de serveis comunitat per import de 24.260 € que corresponen a la repercussió a EURECAT de despeses comunitàries de l'edifici TCM1. Es preveu un increment respecte a la previsió de tancament de l'exercici 2019 per import de 12.900 € (23%) per accions de gestió del Centre de Congressos.

4.1.4. L'ingrés d'aparcament importa un total de 244.482 € amb una disminució respecte al tancament de l'exercici 2019 poc significativa de -2.318 € (1%). Inclou actualització de tarifes d'acord amb la previsió d'evolució de l'IPC de l'1,1%.

4.2. ALTRES INGRESSOS

L'ingrés previst al concepte d'altres ingressos per import total de 113.370 €, correspon a la repercussió del lloguer d'equipaments a la Fundació Tecnocampus (79.443 €) i serveis tecnològics a les empreses allotjades (33.927 €). Es preveu una disminució respecte a la previsió de tancament de l'exercici 2019 per import de -17.085 € (13%) motivada principalment per la minoració de la repercussió del lloguer d'equipaments a la Fundació, que es preveu finalització a l'exercici 2021 per import de 10.093 €.

4.3. SUBVENCIONS, DONACIONS

Les subvencions de capital traspassades a resultats per import de 1.132.127 € corresponen a l'enregistrament que es realitza de les subvencions de capital d'acord amb la norma 18a. de registre i valoració del PGC, la qual estableix la seva imputació com a ingressos de l'exercici, en la mateixa proporció que s'amortitzen els elements subvencionats.

Respecte a la previsió de tancament suposa un increment de 38.499 € amb motiu principalment de l'enregistrament de la subvenció de capital de l'Ajuntament que es computa des de l'entrada en funcionalment de l'immobilitzat en data 2 de març de 2011.

5. PRESSUPOST DE DESPESES 2020

DESPESES 2020	PREVISIÓ TANCAMENT 2019	PRESSUPOST 2020	Variació	Variació 2019/20
Serveis Exteriors	1.516.247	1.701.442	185.195	12%
Tributs	205.462	220.023	14.561	7%
Deteriorament (morositat)	0	2.000	2.000	
Amortitzacions	1.734.670	1.730.236	-4.434	0%
Despeses financers	403.161	331.049	-72.112	-18%
TOTAL DESPESES	3.859.540	3.984.750	125.210	3%
(*) variació favorable (-), desfavorable (+)				

El total de les despeses d'explotació previstes per a l'exercici 2020 és de 3.984.750 €, que suposen un increment respecte a la previsió de tancament de l'exercici 2019 per import de 125.210 € (3%) motivat principalment per l'increment de despeses de serveis exteriors 185.195 € (12%), l'increment de tributs municipals per import de 14.561 € (7%), i la disminució de despeses financeres -72.112 € (-18%) segons el detall que s'exposa en els apartats següents.

5.1. Despeses de Serveis Exteriors

En el quadre adjunt es detallen els diferents conceptes de despesa de serveis exteriors i la seva significació:

DESPESES SERVEIS EXTERIORS 2020	PREVISIÓ TANCAMENT 2019	PRESSUPOST 2020	import variació	% variació	% total despesa
Arrendaments	10.537	35.663	25.126	238%	2,10%
Reparacions i manteniment	342.732	400.069	57.337	17%	23,51%
Serveis professionals	22.240	13.600	-8.640	-39%	0,80%
Assegurances	25.150	27.665	2.515	10%	1,63%
Serveis bancaris	5.700	5.700	0	0%	0,34%
Publicitat	0	8.000	8.000	0%	0,47%
Subministraments	550.858	542.348	-8.510	-2%	31,88%
Altres serveis	559.030	668.397	109.367	20%	39,28%
TOTAL SERVEIS EXTERIORS	1.516.247	1.701.443	185.195	12%	100%

Les despeses més significatives corresponen als següents conceptes:

- Subministraments que representa el 31% del total de la despesa. Importa un total 542.348 € amb una variació respecte a la previsió de tancament de -8.510 € (-2%). Inclou electricitat: 316.292 €, clima (Tubverd): 209.655 €, aigua i combustible: 16.400 €. Aquests subministraments es repercuteixen a les empreses amb la rati respecte al total de despesa del 69% i 72% d'electricitat i clima respectivament.

- Altres Serveis que representa el 39% del total de la despesa. Importa un total de 668.397 €, Inclou principalment la Gestió del Parc per part de la Fundació Tecnocampus (10% dels ingressos de lloguer més contractació del comercial d'espais i infraestructures), també les contractacions de Neteja, Vigilàncies, Consergeria i telefonia, d'acord amb detall del quadre adjunt:

DESPESES ALTRES SERVEIS	PREVISIÓ TANCAMENT 2019	PRESSUPOST 2020	import variació	% variació	% total despesa
Gestió serveis Fundació	218.917	286.850	67.933	31%	43%
Neteja	94.472	100.268	5.795	6%	15%
Seguretat i vigilància	93.064	134.916	41.851	45%	20%
Servei consergeria	55.644	55.644	0	0%	8%
Telèfon	58.000	48.650	-9.350	-16%	7%
Despeses CONGRESSOS	18.000	25.000	7.000	39%	4%
Altres	20.932	17.070	-3.862	-18%	3%
TOTAL ALTRES SERVEIS	559.030	668.397	109.367	20%	100%

L'increment de les despeses d'altres serveis, per import total de 109.367 €, correspon principalment al servei de Gestió del Parc per la Fundació (67.933 €) amb motiu de la nova

contractació del comercial d'espais i infraestructures, i el servei de Seguretat i Vigilància en procediment de licitació (41.851 €).

- Reparacions, manteniment i conservació representa el 17% del total de la despesa, per import total de 400.069 €. Representa un increment respecte a la previsió de tancament per import de +57.337 € (17%) amb motiu de la nova licitació de manteniment de l'edifici, el manteniment dels nous espais de TCM6 i la nova contractació de manteniment de SAIS.

- Arrendament importa un total de 35.663 €. Representa un increment respecte a la previsió de tancament per import de 25.126 € amb motiu del lloguer a PUMSA del local 3.11 de l'edifici de negocis El Rengle pel nou projecte EspaiLAB TCM6 d'allotjament empresarial per empreses del sector Salut.

5.2. Despeses de personal

No hi ha despeses de personal donat que, d'acord amb el contracte programa amb l'Ajuntament, la gestió de l'entitat es desenvolupa mitjançant personal propi de la Fundació Tecnocampus, entitat també depenent de l'Ajuntament de Mataró. Per aquest servei es preveu la corresponent despesa classificada com altres despeses de serveis exterior "Gestió Serveis Fundació" explicada en el punt anterior i valorada en el 10% dels ingressos de lloguer.

5.3. Amortitzacions

El total d'amortitzacions previstes per l'exercici 2020 importa 1.730.236 €. Disminueixen respecte a la previsió de tancament en -4.435 € amb motiu de que les inversions inicials en equips informàtics i equipaments finalitzen la vida útil.

L'amortització de la construcció es realitza pel mètode lineal amb durada de 50 anys, també l'amortització de la concessió administrativa de l'Ajuntament de Mataró relativa al terreny. L'amortització d'altres immobilitzats materials corresponen principalment a inversions en mobiliari, maquinària, instal·lacions tècniques i equips per processos d'informació. Una part d'aquest immobilitzat material es va incorporar a l'edifici universitari (TCM1), els quals es repercuteixen en concepte de lloguer d'equips a la Fundació Tecnocampus fins a l'exercici 2021.

5.4 Despeses financeres

Les despeses financeres importen un total de 331.049 €. Suposen una disminució respecte a la previsió de tancament per import de -72.112 € (-18%) motivada principalment per la disminució dels interessos del préstec sindicat, per import de -55.816 €, amb motiu de la renovació de la contractació de cobertura de tipus d'interès (swap) a data 11/2/2020 del tipus actual del 0.48 % a la nova cotització prevista al tipus del 0.10 %.

També es preveu disminució dels interessos dels préstecs del MINECO, per import de -9.609 €, amb motiu de la disminució del capital pendent d'amortitzar.

El detall de les despeses financeres és el següent:

DESPESES FINANCERES 2020	PREVISIÓ TANCAMENT 2019	PRESSUPOST 2020	variació	% variació
Interessos Préstec Sindicat i Swap	262.128	206.312	-55.816	-21%
Préstec MINECO	63.698	54.088	-9.609	-15%
Aval Bancari	26.649	21.194	-5.455	-20%
Ajut de caixa	4.800	2.801	-1.999	-42%
Interessos implícits (v. Raonable)	45.886	46.653	768	2%
TOTAL DESPESES FINANCERES	403.161	331.049	-72.112	-18%

- Els interessos del crèdit SINDICAT, respecte al 75% del préstec subjecte a contractació de cobertura de tipus d'interès (swap), han estat valorats fins a la data de venciment de 11/2/2020 al tipus d'interès de l' 1,755 % corresponent al 0,48 % del swap actual més el diferencial de l'1,25%, més la comissió Broker del 0,025 %. A partir del 11/2/2020 ha estat previst el tipus de l'1,375 % corresponent a la renovació del swap al tipus del 0,10 % mes els tipus de cotització del diferencial i Broker. Pel 25% no subjecte a contractació de cobertura de tipus d'interès ha estat previst Euribor a 3 mesos al tipus de -0.3%.

- Els interessos dels avals bancaris corresponen als concertats en requeriment de la Generalitat de Catalunya, òrgan gestor del préstec del Ministeri corresponent a l'anualitat 2008 per import total de 3.121.110 €, i pels préstecs del MINECO 2005 i 2006 contractats per PUMSA. La despesa financera ha estat calculada pels respectius capitals pendents al tipus del 2% i 0,4%.

-Els interessos de l'ajut de caixa concedit per la Fundació Tecnocampus Mataró Maresme i per l'Ajuntament és valoren al tipus del 0,1% d'acord amb la previsió de continuïtat del tipus promig de les operacions de tresoreria de l'Ajuntament per l'exercici 2019 i les disposicions del pla de tresoreria 2020.

-Els interessos del préstec del MINECO corresponen a les quotes establertes a les taules d'amortització de les anualitats 2010 bis i 2011, al tipus de 1,17% i 3,06 % respectivament.

- Els interessos implícits corresponen a l'aplicació de la norma comptable relativa al valor raonable dels préstecs del MINECO que no meriten interessos, amb la idèntica correlació en el concepte de subvencions de capital traspassades a resultats, per import total de 46.653 €.

6. PRESSUPOST DE CAPITAL 2020.

INVERSIONS	
Inversions en obres i equipaments (*)	81.042
Amortització préstecs	2.762.708
<i>Préstec sindical</i>	960.000
<i>Préstecs MINISTERIO</i>	1.802.708
Total INVERSIONS	2.843.750

FINANÇAMENT	
Subvenció de capital Ajuntament (**)	1.680.682
Total FINANÇAMENT	1.680.682

RESULTAT DE CAPITAL	-1.163.068
----------------------------	-------------------

6.1. Pressupost d'Ingressos. Finançament (Recursos)

El finançament previst per a l'exercici 2020 correspon a la transferència de capital de l'Ajuntament de Mataró per import de 1.680.682 € d'acord amb l'import previst en el contracte programa, amb la finalitat de finançar el pagament de l'amortització dels préstecs de l'edifici d'acord amb el que estableix el pacte IV.2.1. del contracte programa en referència a la garantia de l'Ajuntament en l'equilibri econòmic i financer de l'entitat. L'aportació de l'Ajuntament disminueix respecte a la previsió de tancament per import de -182.308 €.

6.2. Pressupost de Despeses. Inversions (Dotacions)

El total de les despeses d'inversió previstes per a l'exercici 2020 és de 2.843.750 € desglossat segons els següents conceptes i d'acord amb el criteri financer:

6.2.1. Inversions per import total de 81.042 €. Inclou pagaments corresponents a l'equipament audiovisuals de la Nau Mingueu (14.785 € PUMSA), inversions generals per l'adequació, millores i equipaments dels edificis del Rengle (60.000€) i inversions per l'edifici TCM6 per import de 6.257 € necessaris per la continuïtat d'arrendataris.

6.2.2. Passius financers per import total de 2.762.708 € en concepte de l'amortització de préstecs, que corresponen tant al préstec sindicat per import de 960.000€, com als préstecs del MINISTERIO (anualitats 2005 a 2011) per import total de 1.802.708 €.

El capital pendent d'amortitzar dels préstecs a 31/12/2019 importa un total 25.350.271 €, que es distribueix en el préstec sindicat per import de 16.320.000 € i 9.030.271 € de préstecs del MINISTERIO. El detall d'amortització de l'exercici 2020, per import total de 2.762.708 €, i les característiques de l'endeutament són les que es detallen en el quadre adjunt:

Referència	Capital pendent 31/12/2019 (*)	Vida residual	Tipus	Pròxim Venciment	Importe pròxim venciment amortització capital (*)	Import justificat	Riesgo de tipus
Credit Sindicat EPCL PARC	16.320.000	16,86	(Euribor 3M + 1,25)	11/02/2020	960.000	24.000.000	Variable
Ministerio 2005	30.002	0,87	Tipo Fijo a 0 %	15/11/2020	30.002	440.014	Fijo
Ministerio 2006	68.662	1,87	Tipo Fijo a 0 %	15/11/2020	33.331	656.229	Fijo
Ministerio 2007	932.813	2,71	Tipo Fijo a 0 %	15/09/2020	310.938	3.731.250	Fijo
Ministerio 2008	1.040.370	3,50	Tipo Fijo a 0 %	30/06/2020	260.093	3.121.110	Fijo
Ministerio 2009	1.008.753	4,83	Tipo Fijo a 0 %	31/10/2020	201.751	2.584.534	Fijo
Ministerio 2010	2.000.000	5,83	Tipo Fijo a 0 %	31/10/2020	333.333	4.000.000	Fijo
Ministerio 2010 bis	3.502.994	5,83	Tipo Fijo a 1.17 %	31/10/2020	544.555	6.502.000	Fijo
Ministerio 2011	448.678	3,83	Tipo Fijo a 3.6 %	31/10/2020	88.707	980.242	Fijo
total	25.350.271				2.762.708	46.016.378	

7. PLA ECONÒMIC FINANCER 2020.

PLA ECONÒMIC FINANCER 2020	PRESSUPOST D'EXPLOTACIÓ	PRESSUPOST DE CAPITAL	PLA ECONÒMIC FINANCER/CP
INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	3.370.928		
DESPESES D'EXPLOTACIÓ	-1.923.465		
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ. EBITDA (Sense Amortitzacions econòmiques ni Subvencions de capital)	1.447.463		
RESULTAT FINANCER (sense implícits)	-284.395		
AMORTITZACIÓ PRÉSTECES		-2.762.708	
INVERSIONS		-81.042	
NECESSITAT DE FINANÇAMENT	1.163.068	-2.843.750	-1.680.682
APORTACIÓ AJUNTAMENT	0	1.680.682	1.680.682
NECESSITAT DE FINANÇAMENT DESPRÉS APORTACIÓ AJUNTAMENT	1.163.068	-1.163.068	0

El Pla Econòmic Financer es presenta equilibrat d'acord amb el detall exposat en l'apartat 3. Inclou el pressupost d'explotació amb el resultat de 1.163.068 € que correspon a la capacitat de finançament (estalvi corrent) d'acord amb els ajustaments de les estimacions comptables que no impliquen fluxos de caixa (criteri financer) com són els conceptes d'amortitzacions econòmiques d'immobilitzats, les subvencions de capital traspassades a resultats i els interessos implícits.

Respecte al pressupost de capital el seu resultat és -1.163.068 € que correspon a la necessitat de finançament de l'entitat per atendre el pagament (criteri financer) tant de les inversions com les quotes d'amortització del préstec Sindicat i dels préstecs del MINISTERIO. Inclou l'aportació de l'Ajuntament de Mataró per import de 1.680.682 € d'acord amb el pacte IV.2.1. del contracte programa a l'objecte d'assolir l'equilibri financer, que es classifica com a subvencions de capital donat el seu destí relatiu a la cancel·lació de deutes per l'adquisició d'inversions d'immobilitzat.

8. ANALÍTICA DEL PRESSUPOST D'EXPLOTACIÓ 2020

PRESSUPOST D'EXPLOTACIÓ 2020 Unitats de negoci (analítica)	GENERAL	BALMES	RENGLE						RENGLE	TOTAL
			TCM1 - Universitat Restaurant	TCM2 - Empreses Incubadora	TCM3 - Empreses Locals Cials	TCM4 - Congressos	TCM5 - Aparcament	TCM6 - Empreses		
INGRESSOS PRESTACIONS SERVEI	80.272	100.343	1.062.715	742.097	856.263	110.000	244.482	61.387	3.076.943	3.257.558
ALTRES INGRESSOS	7.030		89.323	9.284	7.733				106.340	113.370
INGRESSOS EXPLOTACIÓ	87.302	100.343	1.152.038	751.381	863.996	110.000	244.482	61.387	3.183.283	3.370.928
SERVEIS EXTERIORS	348.722	18.717	368.244	393.092	308.460	142.383	55.208	66.615	1.334.003	1.701.442
TRIBUTS	35.472	10.328	53.302	28.340	33.874	24.033	34.674		174.224	220.023
PÈRDUES PER DETERIOR (morositat)				1.000		1.000			2.000	2.000
DESPESES EXPLOTACIÓ	384.194	29.044	421.546	422.432	342.334	167.416	89.883	66.615	1.510.227	1.923.465
EBITDA (Marge Brut)	-296.892	71.299	730.492	328.949	521.661	-57.416	-154.599	-5.228	1.673.058	1.447.463
SUBVENCIONS CAPITAL TRASP. RTA	822.430		33.779	25.029	141.415	91.643	17.831		309.697	1.132.127
DOTACIONS PER AMORTITZACIONS	525.474	46.049	522.216	223.394	203.440	104.336	95.457	10.871	1.159.713	1.730.236
EBIT o BAI (Resultat d'Explotació)	65	26.250	242.064	130.584	459.537	-70.109	76.974	-16.099	823.040	849.354
DESPESES FINANCERES	49.454		122.754	50.607	68.167	2.269	37.798		281.594	331.049
RESULTAT FINANCER	-49.464		-122.764	-50.607	-68.167	-2.269	-37.796		-281.594	-331.049
EBT O BAI (Benefici abans d'impostos)	-49.390	26.250	119.301	79.976	391.469	-72.379	39.177	-16.099	641.445	618.306

9. PLA ECONÒMIC FINANCER. Acumulat 2007 a 2020

9.1. PRESSUPOST D'INVERSIÓ D'OBRES I FINANÇAMENT. Acumulat 2007-2016

INVERSIONS OBRES	Acumulat a 31/12/2013	2014	2015	2016	ACUMULAT
Obres	50.208.081	-3.075			50.205.006
Interessos (posta en marxa)	1.092.909				1.092.909 (1)
Altres Inversions obres (Restaurant+Tub Verd)	1.029.769				1.029.769
Equipaments Rengle	2.774.418				2.774.418
Total Inversions (Balanç)	55.105.176	-3.075			55.102.101

FINANÇAMENT OBRES	Acumulat a 31/12/2013	2014	2015	2016	ACUMULAT
Subvencions	4.319.545		-184.257		4.135.287
Subvenció Ajuntament Conveni Rengle	3.294.958	329.817	400.000		4.024.775 (1)
Préstec sindicat	24.000.000				24.000.000
Préstecs Acleparq	22.831.427			-816.049	22.015.378
Operació Celemmsa	3.750.000				3.750.000
Total Finançament (Balanç)	58.195.930	329.817	215.743	-816.049	57.925.441

RESULTAT pressupost d'obres i finançament	3.090.754	332.892	215.743	-816.049	2.823.339
--	------------------	----------------	----------------	-----------------	------------------

RESULTAT pressupost obres i finançament sense subvenció Ajuntament ni Interessos (1)	888.705	3.075	-184.257	-816.049	-108.527
---	----------------	--------------	-----------------	-----------------	-----------------

(1) Enregistrament comptable de subvenció Ajuntament Conveni Rengle i interessos posta en marxa inclosos en PEF EXPLOTACIÓ

9.2. PRESSUPOST D'EXPLOTACIÓ. Acumulat 2007-2020

EXERCICI	RESULTATS D'EXPLOTACIÓ (1)	INVERSIONS (2) **	AMORTITZACIÓ PRÉSTECES (3)	INTERESSOS PRÉSTECES (4) ***	TOTAL NECESSITAT DE FINANÇAMENT (1+2+3+4)	APORTACIÓ AJUNTAMENT	DIFERÈNCIA	ACUMULAT
	EBITDA (1) *	EBT						
2007	-62.693	10.536	-44.174		-106.866	146.459	39.592	39.592
2008	-105.854	0	-21.619	0	-286.849	409.266	-5.056	34.536
2009	-314.081	-178.841	-20.873	-50.000	-352.113	473.670	-263.377	-228.841
2010	-469.139	245.840	-168.750	-586.749	-1.224.638	696.059	-528.579	-757.420
2011	246.088	-465.339	-479.688	-949.791	-1.183.411	479.688	-703.723	-1.461.143
2012	416.543	-1.716.522	-54.955	-1.388.843	-968.177	1.645.541	-349.891	-1.811.034
2013	563.813	-1.798.717	-135.861	-1.877.877	-1.114.874	1.802.064	-762.534	-2.573.569
2014	1.017.669	-1.316.878	-165.421	-2.719.055	-1.083.727	2.661.853	-288.682	-2.862.250
2015	1.307.287	-364.716	-108.911	-2.819.617	-699.999	2.468.678	89.438	-2.772.812
2016	1.457.009	-206.690	-156.195	-3.141.963	-526.051	2.320.203	-46.997	-2.819.810
2017	1.511.828	95.919	-145.455	-2.736.364	-394.976	1.809.707	44.741	-2.775.069
2018	1.455.508	314.861	-163.139	-2.744.996	-386.536	1.927.385	88.222	-2.686.847
2019	1.478.659	434.456	-230.447	-2.753.777	-357.275	1.862.990	151	-2.686.696
2020	1.447.463	584.958	-81.042	-2.762.708	-284.395	1.680.682	0	-2.686.696

Signat,



Josep Lluís Checa López
Director General EPEL Parc Tecnocampus

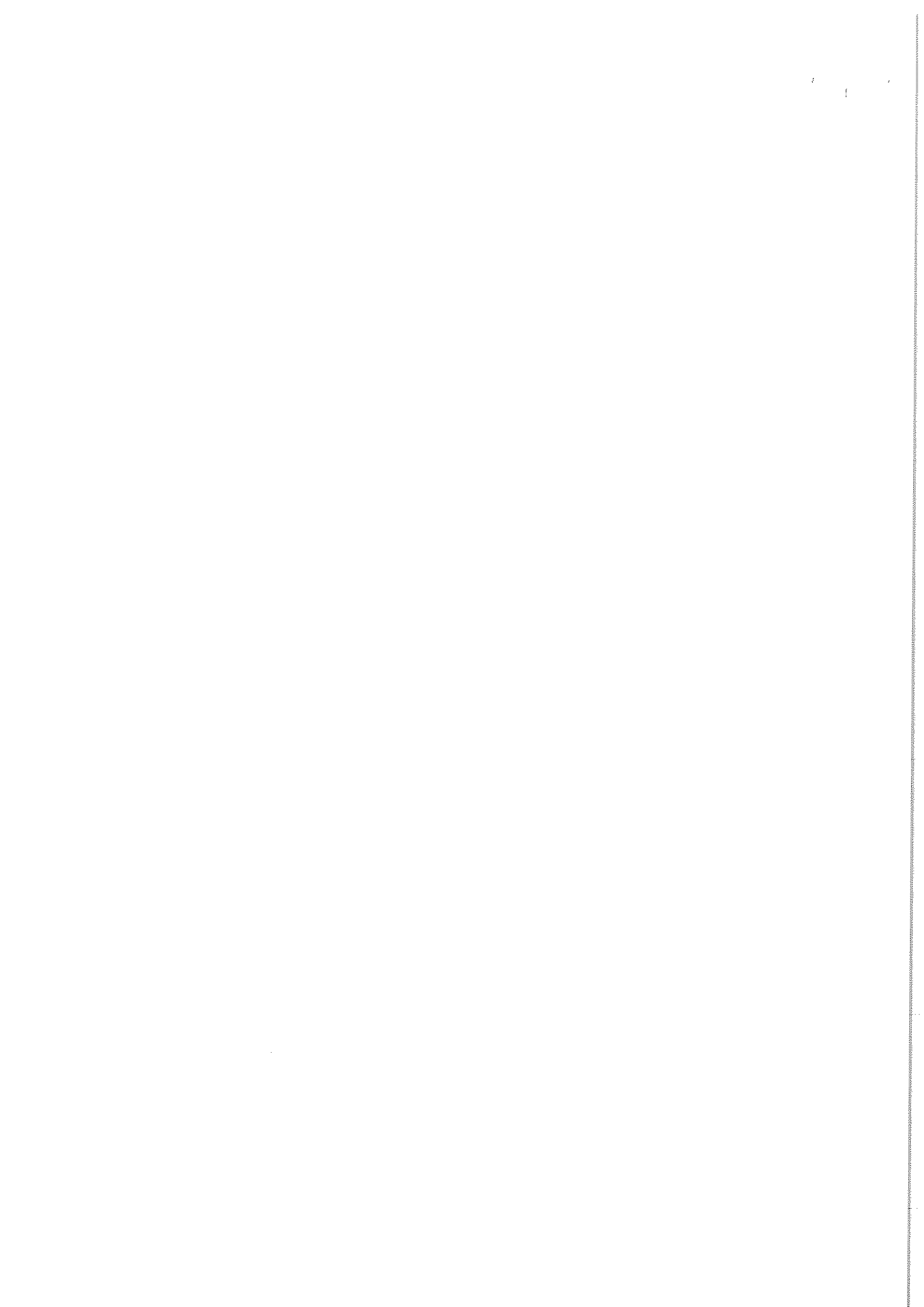
Mataró, 19 de novembre de 2019

RELACIÓ DE LLOCS DE TREBALL

	Servei	Lloc	Règim	Grup	Sou base (€/any)	CD (€/any)	CE (€/any)	Escola	Classe	Categoria	FP
1	"Parc TCM"	Director general	L	A1	A determinar	A determinar	A determinar		TS	Laboral	LLD
1	"Parc TCM"	Tècnic mig	L	A2	A determinar	A determinar	A determinar		TM	Laboral	C

CD	Complement de Destí	Escola:
CE	Complement específic	Classe:
Règim:		TS
E	Eventual	TM
F	Funcionari	FP:
L	Laboral	LLD
		C
		Concurs

Mataró, 26 de novembre de 2019





Entitat Pública Empresarial Local
Parc Tecnocampus Mataró

3. Pressupost d'Explotació 2020 i projecció 2019

ENTITAT PÚBLICA PARC TECNOCAMPUS MATARÓ
PRESSUPOST D'EXPLOTACIÓ 2020 vs PREVISIÓ TANCAMENT 2019

	PREVISIÓ TANCAMENT 2019	PRESSUPOST 2020	Variació 2020-19	%
INGRESSOS PER VENDES I PREST DE SERVEIS	3.069.914	3.257.558	187.644	6%
ALTRES INGRESSOS	130.455	113.370	-17.085	-13%
INGRESSOS EXPLOTACIÓ	3.200.368	3.370.928	170.560	5%
SERVEIS EXTERIORS	1.516.247	1.701.442	185.195	12%
TRIBUTS	205.462	220.023	14.561	7%
PÈRDUES PER DETERIORAMENT (morositat)		2.000	2.000	
DESPESES EXPLOTACIÓ	1.721.709	1.923.465	201.756	12%
EBITDA (Marge Brut)	1.478.659	1.447.463	-31.196	-2%
SUBVENCIONS DE CAPITAL TRASP A RTATS	1.093.628	1.132.127	38.499	4%
DOTACIONS PER A AMORTITZACIONS	1.734.670	1.730.236	-4.435	0%
EBIT o BAIL (Resultat d'Explotació)	837.617	849.354	11.737	
INGRESSOS FINANCERS				
DESPESES FINANCERES	403.161	331.049	-72.112	-18%
RESULTAT FINANCER	-403.161	-331.049	72.112	-18%
EBT O BAI (Benefici abans d'impostos)	434.456	518.305	83.849	
SUBVENCIO AJUNTAMENT. Explotació				
BDI / BENEFICI NET	434.456	518.305	83.849	
Ajustaments CASH-FLOW Financer:				
Amortització comptable (+)	1.734.670	1.730.236	-4.435	0%
Subvencions de capital (-)	-1.093.628	-1.132.127	-38.499	4%
Amortització préstecs (-)	-2.753.777	-2.762.708	-8.931	0%
Inversions (-)	-230.447	-81.042	149.406	-65%
Interessos implícits (+)	45.886	46.653	768	2%
Subvenció de capital Ajuntament	1.862.990	1.680.682	-182.308	-10%
CASH-FLOW FINANCER	151	0	-151	
CASH-FLOW FINANCER acumulat	-2.686.696	-2.686.696		

4. Pressupost de Capital 2020

ENTITAT PÚBLICA PARC TECNOCAMPUS MATARÓ
PRESSUPOST de CAPITAL 2020

INVERSIONS	
Inversions en obres i equipaments (*)	81.042
Amortització préstecs	2.762.708
<i>Préstec sindicat</i>	960.000
<i>Préstecs Acteparq</i>	1.802.708
Total INVERSIONS	2.843.750

FINANÇAMENT	
Subvenció de capital Ajuntament (**)	1.680.682
Total FINANÇAMENT	1.680.682

RESULTAT DE CAPITAL	-1.163.068
----------------------------	-------------------

(*) Inversions reals: 60.000€ Generals + 6.257€ Espai Empresarial edifici TCM6
Inversions per criteri financer: 14.785€ Equipament audiovisual (projecte Minguell)
(**) Aportació total Ajuntament: 1.680.682 €



Entitat Pública Empresarial Local
Parc Tecnocampus Mataró

5. Pla Econòmic Financer.

Pressupost d'exploració i de capital 2020

ENTITAT PÚBLICA PARC TECNOCAMPUS MATARÓ
PLA ECONÒMIC FINANCER 2020

	PRESSUPOST D'EXPLOTACIÓ	PRESSUPOST DE CAPITAL	PLA ECONÒMIC FINANCER/CP
INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	3.370.928		
DESPESES D'EXPLOTACIÓ	-1.923.465		
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ, EBITDA (Sense Amortitzacions econòmiques ni Subvencions de capital)	1.447.463		
RESULTAT FINANCER (sense implícits)	-284.395		
AMORTITZACIÓ PRÉSTECES		-2.762.708	
INVERSIONS		-81.042	
NECESSITAT DE FINANÇAMENT	1.163.068	-2.843.750	-1.680.682
APORTACIÓ AJUNTAMENT	0	1.680.682	1.680.682
NECESSITAT DE FINANÇAMENT DESPRÉS APORTACIÓ AJUNTAMENT	1.163.068	-1.163.068	0

6. Amortització de préstecs i pagament d'interessos

PARC TECNOCAMPUS MATARÓ
Endeument: Préstec Sindicat i préstecs ACTEPARQ

Amortització + Interessos							
Amortització Sindicat	Amortització Innplanta	Amortització total	Interessos Sindicat	Interessos Innplanta	Interessos totals	TOTAL Amort + Int	
2009	50.000	50.000	320.902	31.211	352.113	402.113	2009
2010	168.750	168.750	524.326	62.422	586.749	755.499	2010
2011	479.688	479.688	803.683	46.817	850.500	1.330.187	2011
2012	428.843	1.388.843	838.382	226.655	1.065.036	2.453.879	2012
2013	917.877	1.877.877	906.997	344.357	1.251.354	3.129.231	2013
2014	1.759.055	2.719.055	745.919	309.234	1.055.152	5.777.207	2014
2015	1.859.617	2.819.617	382.259	282.964	665.223	6.742.840	2015
2016	2.181.963	3.141.963	315.903	203.010	518.913	7.560.776	2016
2017	1.776.364	2.736.364	293.973	126.272	420.245	8.185.809	2017
2018	1.784.996	2.744.996	279.572	104.585	384.157	8.670.154	2018
2019	1.793.777	2.753.777	260.915	88.729	349.644	9.103.421	2019
2020	1.802.708	2.762.708	206.312	75.282	281.594	9.384.903	2020
2021	1.781.792	2.741.792	193.902	60.047	253.949	9.638.741	2021
2022	1.757.704	2.717.704	181.492	44.757	226.249	9.864.953	2022
2023	1.456.171	2.416.171	169.082	29.422	198.504	10.063.457	2023
2024	1.105.575	2.065.575	156.672	13.904	170.576	10.234.031	2024
2025	910.499	1.870.499	144.262	6.993	151.255	10.385.283	2025
2026		960.000	131.852		131.852	10.517.135	2026
2027		960.000	119.442		119.442	10.636.577	2027
2028		960.000	107.032		107.032	10.743.609	2028
2029		960.000	94.622		94.622	10.838.231	2029
2030		960.000	82.212		82.212	10.920.443	2030
2031		960.000	69.802		69.802	11.000.245	2031
2032		960.000	57.392		57.392	11.077.637	2032
2033		960.000	44.982		44.982	11.152.619	2033
2034		960.000	32.572		32.572	11.225.191	2034
2035		960.000	20.162		20.162	11.295.353	2035
2036		960.000	7.752		7.752	11.363.105	2036
Total	22.015.378	46.015.378	7.492.376	2.056.660	9.549.036	55.564.414	





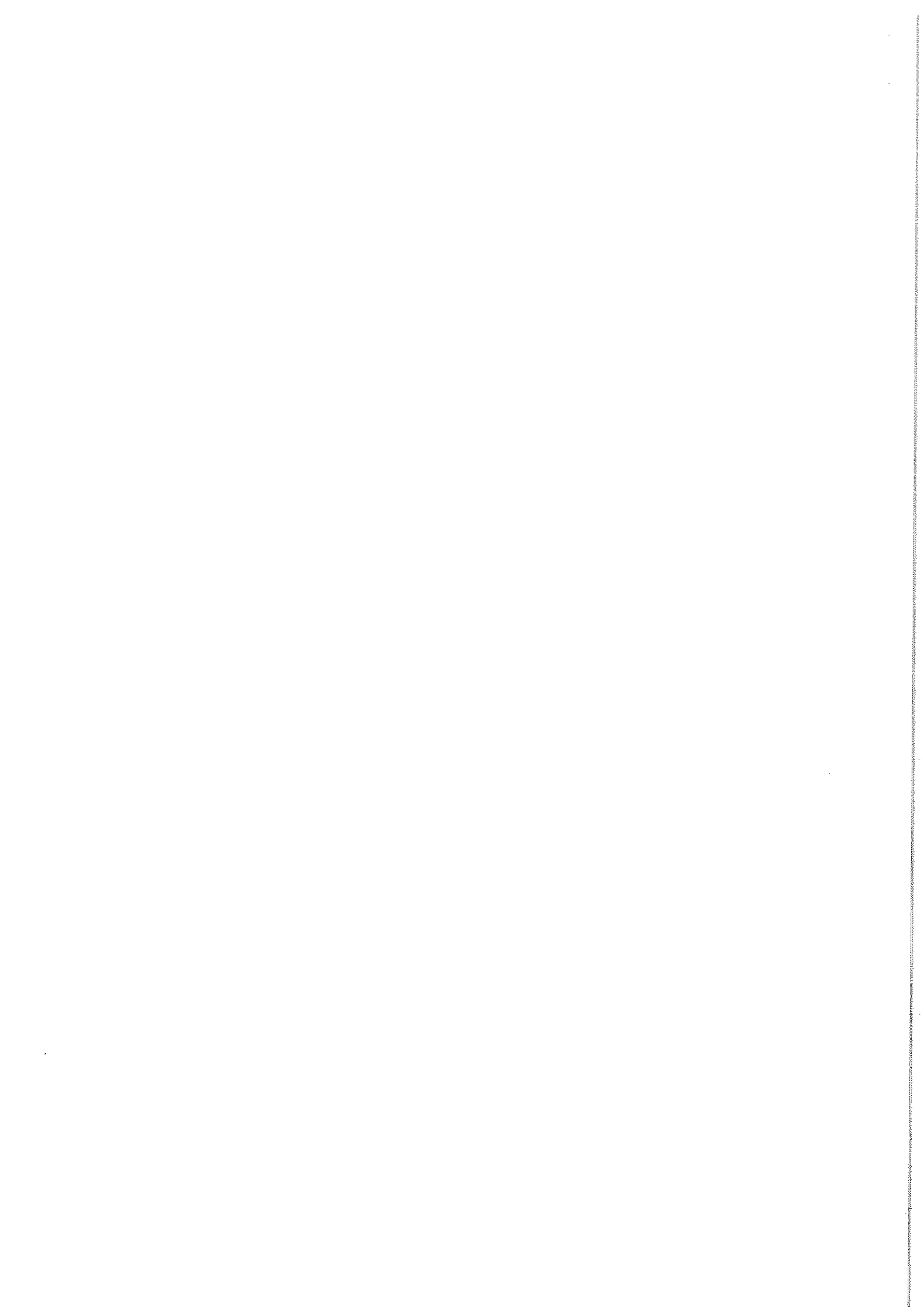
Entitat Pública Empresarial Local
Pare Tecnocampus Mataró

7. Pressupost d'Explotació 2020 per centres d'activitat

	GENERAL	BALMIES	RENGLE						RENGLE	TOTAL
			TCM1 - Universitat	TCM2 - Empreses + Incubadora	TCM3 - Empreses + Locals Cials	TCM4 - Congressos	TCM5 - Aparcament	TCM6 - Empreses		
	80.272	100.343	1.062.715	742.097	856.263	110.000	244.482	61.387	3.076.943	3.257.558
	7.030		89.323	9.284	7.733				106.340	113.370
	87.302	100.343	1.152.038	751.381	863.995	110.000	244.482	61.387	3.183.283	3.370.928
	348.722	18.717	368.244	393.092	308.460	142.383	55.208	66.615	1.334.003	1.701.442
	35.472	10.328	53.302	28.340	33.874	24.033	34.674		174.224	220.023
				1.000		1.000			2.000	2.000
	384.194	29.044	421.546	422.432	342.334	167.416	89.833	66.615	1.510.227	1.923.465
	-286.892	71.299	730.492	328.949	521.661	-57.416	154.599	-5.228	1.673.056	1.447.463
	822.430		33.779	25.029	141.415	91.643	17.831		309.697	1.132.127
	525.474	45.049	522.216	223.394	203.440	104.336	95.457	10.871	1.159.713	1.730.236
	65	26.250	242.054	130.584	459.637	-70.109	76.974	-16.099	823.040	849.354
	49.454		122.754	50.607	68.167	2.269	37.796		281.594	331.049
	-49.454		-122.754	-50.607	-68.167	-2.269	-37.796		-281.594	-331.049
	-49.390	26.250	119.301	79.976	391.469	-72.379	39.177	-16.099	541.445	518.305

[illegible][illegible]

7. 1. Avançament execució pressupost 2019



Concepte	SEGUIMENT MENSUAL a SETEMBRE				PREVISIÓ DE TANCAMENT			
	Pressupost Set.2019	Execució Set.2019	Desviació mensual	% Desv.	Execució Set.2018	Execució Set.2019	Variació	% Var.
IMPORT NET XIFRA NEGOCIS	2.356.576	2.235.137	-121.439	-5,2%	2.233.277	2.235.137	1.860	0,1%
Prestació de serveis	2.356.576	2.235.137	-121.439	-5,2%	2.233.277	2.235.137	1.860	0,1%
Ingressos per lloguers	1.641.879	1.627.462	-14.417	-0,9%	1.591.723	1.627.462	35.739	2,2%
Ingressos per mediacions	457.716	390.034	-67.681	-14,8%	411.725	390.034	-21.691	-5,3%
Ingressos per gestió	78.195	36.534	-41.661	-53,3%	46.969	36.534	-10.435	-22,2%
Ingressos aparcament	176.787	181.106	2.320	1,3%	182.859	181.106	-1.753	-1,0%
ALTRES INGRESSOS EXPLOTACIÓ	27.030	88.614	61.584	227,8%	19.913	88.614	68.701	345,0%
Ingressos accessoris i gestió corrent	27.030	88.614	61.584	227,8%	19.913	88.614	68.701	345,0%
ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ	-1.315.983	-1.195.541	120.442	-9,2%	-1.181.869	-1.195.541	-13.672	1,2%
Serveis exteriors	-1.159.329	-1.037.565	121.764	-10,5%	-1.036.312	-1.037.565	-1.253	0,1%
Arrendaments i canons	-2.250	-1.033	1.217	-54,1%	-2.637	-1.033	1.604	-60,8%
Reparacions i conservació	-239.694	-240.749	-1.055	0,4%	-238.863	-240.749	-1.887	0,8%
Serveis professionals	-12.735	-9.350	3.375	-26,5%	-7.751	-9.350	-1.609	20,8%
Primes d'assegurances	-18.862	-18.917	-54	0,3%	-18.917	-18.917	0	0,0%
Serveis bancaris	-4.275	-2.121	2.154	-50,4%	-2.103	-2.121	-19	0,9%
Publicitat	-3.750	3.750	-7.500	-100,0%	0	0	0	-100,0%
Subministraments	-440.849	-401.102	39.547	-8,0%	-406.996	-401.102	5.894	-1,4%
Altres serveis	-437.114	-364.283	72.831	-16,7%	-359.045	-364.283	-5.238	1,5%
Tributs	-155.154	-157.975	-2.822	1,8%	-145.557	-157.975	-12.418	8,5%
Pèrdues, deteriorament i var. prov.	-1.500	1.500	-3.000	-100,0%				
SUBVENCIONS DE CAPITAL INCORPORADES	820.221	815.108	-5.113	-0,6%	958.490	815.108	-143.382	-15,0%
AMORTITZACIONS DE L'IMMOBILITZAT	-1.308.694	-1.301.003	7.691	-0,6%	-1.388.922	-1.301.003	87.919	-6,3%
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	579.151	642.315	63.165	10,9%	640.888	642.315	1.427	0,2%
DESPESES FINANCERES	-335.164	-298.924	36.241	-10,8%	-357.887	-298.924	58.963	-16,5%
RESULTAT FINANÇER	-335.164	-298.924	36.241	-10,8%	-357.887	-298.924	58.963	-16,5%
RESULTAT DE L'EXERCICI	243.986	343.392	99.405	40,7%	283.002	343.392	60.390	21,3%
RESULTAT DE L'EXERCICI amb Ajuntament	243.986	343.392	99.405	40,7%	283.002	343.392	60.390	21,3%
AJUSTAMENTS Cash Flow/financer	-365.832	-923.845	-570.013		-362.703	-923.845	-41.141	
Amortització comptable	1.308.694	1.301.003	-7.691		1.388.922	1.301.003	-87.919	
Subvenció de capital/Ajuntament*								
Interessos implícits	34.414	34.414	0		68.194	34.414	-33.780	
Amortització préstecs	-1.291.030	-1.291.030	0		-1.291.030	-1.291.030	0	
Subv K traspass a nets	-820.221	-815.108	5.113		-958.490	-815.108	143.382	
Inversions (sense IVA)**	-88.689	-153.123	-64.435		-90.299	-153.123	-62.824	
CASH FLOW FINANCER/CP	-522.845	-580.453	-57.608		-599.702	-580.453	19.249	
Pressupost 2019	3.142.101	3.069.914	-72.188	-2,3%				
3.142.101	3.142.101	3.069.914	-72.188	-2,3%				
2.189.172	2.189.172	2.171.958	-17.214	-0,8%				
610.287	610.287	594.795	-15.492	-2,5%				
104.260	104.260	56.380	-47.900	-45,9%				
238.382	238.382	246.800	8.418	3,5%				
36.040	36.040	130.455	94.415	262,0%				
36.040	36.040	130.455	94.415	262,0%				
-1.754.643	-1.754.643	-1.721.709	32.934	-1,9%				
-1.545.772	-1.545.772	-1.516.247	29.524	-1,9%				
-3.000	-3.000	-10.537	-7.537	-251,2%				
-319.592	-319.592	-342.732	-23.141	7,2%				
-16.980	-16.980	-22.240	-5.260	31,0%				
-25.150	-25.150	-25.150	0	0,0%				
-5.700	-5.700	-5.700	0	0,0%				
-5.000	-5.000	5.000	10.000	-100,0%				
-587.532	-587.532	-550.858	36.674	-6,2%				
-582.818	-582.818	-559.031	23.788	-4,1%				
-206.871	-206.871	-205.462	1.410	-0,7%				
-2.000	-2.000	2.000	-4.000	-100,0%				
1.093.628	1.093.628	1.093.628	0	0,0%				
-1.744.925	-1.744.925	-1.734.670	10.255	-0,6%				
772.201	772.201	837.517	65.316	8,5%				
-446.886	-446.886	-403.161	43.725	-9,8%				
-446.886	-446.886	-403.161	43.725	-9,8%				
325.315	325.315	434.458	109.141	33,5%				
325.315	325.315	434.458	109.141	33,5%				
-325.315	-325.315	-434.458	-109.141	33,5%				
1.744.925	1.744.925	1.734.670	-10.255	-0,6%				
1.862.864	1.862.864	1.862.864	0	0,0%				
45.886	45.886	45.886	0	0,0%				
-2.753.777	-2.753.777	-2.753.777	0	0,0%				
-1.093.828	-1.093.828	-1.093.828	0	0,0%				
-131.585	-131.585	-230.447	-98.862	75,2%				
0	0	151	151	100,0%				

* Subvenció de l'Ajuntament (1.862.890€) inicialment destinada a finançar el pressupost de capital. A final d'any es regularitzarà en funció del resultat econòmic que s'obtingui.

** Inversions executades a 30/09: Restaurant (56.800€), Espais TC6 (61.771€), Equips audiovisuals (11.089€) i altres (23.464€). Projecte Espai Lab Empreses TC6 no previst en pressupost per import de 114.000€.

Signe (+) desviació favorable. Signe (-) desviació desfavorable.



Entitat Pública Empresarial Local
Parc Tecnocampus Mataró

7. 2. Liquidació exercici 2018

ENTITAT PÚBLICA EMPRESARIAL LOCAL
PARC TECNOCAMPUS MATARÓ

COMPTES ANUALS
DE L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2018

ENTITAT PÚBLICA EMPRESARIAL LOCAL PARC TECNOCAMPUS MATARÓ

COMPTES ANUALS
A 31 DE DESEMBRE DE L'EXERCICI 2018

ÍNDEX

	<u>Pàgines</u>
BALANÇ DE SITUACIÓ	3
COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	4
ESTAT DE CANVIS AL PATRIMONI NET	5
ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU	6 a 7
MEMÒRIA	8 a 48



**ENTITAT PUBLICA EMPRESARIAL LOCAL
PARC TECNOCAMPUS MATARÓ**

Informe d'auditoria a
31 de desembre de 2018

Protocol número: B-7.332

An independent member of

B K R
INTERNATIONAL





ÍNDEX

	Pàgina
Informe d'auditoria	2
Comptes anuals	4



.

.

1. 2. 3. 4. 5. 6. 7. 8. 9. 10. 11. 12. 13. 14. 15. 16. 17. 18. 19. 20. 21. 22. 23. 24. 25. 26. 27. 28. 29. 30. 31. 32. 33. 34. 35. 36. 37. 38. 39. 40. 41. 42. 43. 44. 45. 46. 47. 48. 49. 50. 51. 52. 53. 54. 55. 56. 57. 58. 59. 60. 61. 62. 63. 64. 65. 66. 67. 68. 69. 70. 71. 72. 73. 74. 75. 76. 77. 78. 79. 80. 81. 82. 83. 84. 85. 86. 87. 88. 89. 90. 91. 92. 93. 94. 95. 96. 97. 98. 99. 100.



INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES DE L'ENTITAT PÚBLICA EMPRESARIAL LOCAL PARC TECNOCAMPUS MATARÓ CORRESPONDENTS A L'EXERCICI 2018

I Introducció

Hem auditat els comptes anuals de l'Entitat Pública Empresarial Local Parc Tecnocampus Mataró que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2018, el compte de pèrdues i guanys, l'Estat de canvis al patrimoni net, l'estat de fluxos d'efectiu i la memòria corresponents a l'exercici anual acabat en aquesta data.

Aquesta auditoria ha estat realitzada en el marc del control financer de la Intervenció General l'Ajuntament de Mataró definit en l'article 220 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel que s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.

El Consell d'Administració és responsable de la formulació dels comptes anuals de l'entitat d'acord amb el marc d'informació financera que es detalla a la nota 2.1. de la memòria adjunta i en particular d'acord amb els principis i criteris comptables, així mateix, és responsable del control intern que consideri necessari per permetre que la preparació dels esmentats comptes anuals estiguin lliures d'incorrecció material.

Els comptes anuals a què es refereix aquest informe van ser formulats pel Consell d'Administració en data 10 d'abril de 2019.

II Objectiu i abast del treball: Responsabilitat dels auditors

La nostra responsabilitat és emetre una opinió sobre si els comptes anuals adjunts expressen la imatge fidel, basada en el treball realitzat d'acord amb les normes d'auditoria del sector públic. Aquestes normes exigeixen que planifiquem i executem l'auditoria per tal d'obtenir una seguretat raonable, encara que no absoluta, que els comptes anuals estan lliures d'incorrecció material.

Una auditoria comporta l'aplicació de procediments per obtenir evidència adequada i suficient sobre els imports i la informació recollida en els comptes anuals. Els procediments seleccionats depenen del judici de l'auditor, inclosa la valoració dels riscos d'incorrecció material en els comptes anuals. En efectuar aquestes valoracions del risc, l'auditor té en compte el control intern rellevant per a la preparació i presentació raonable per part del gestor de comptes anuals, a fi de dissenyar els procediments d'auditoria que siguin adequats en funció de les circumstàncies, i no amb la finalitat d'expressar una opinió sobre l'eficàcia del control intern de l'entitat. Una auditoria també inclou l'avaluació de l'adequació dels criteris comptables i de la raonabilitat de les estimacions comptables realitzades pel gestor, així com l'avaluació de la presentació global dels comptes anuals.

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



III Opinió

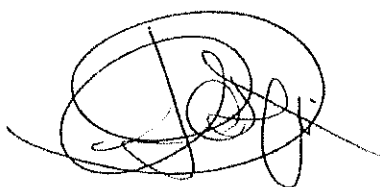
En la nostra opinió els comptes anuals adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera d'Entitat Pública Empresarial Local Parc Tecnocampus Mataró a 31 de desembre de 2018, així com dels seus resultats i fluxos d'efectiu corresponents a l'exercici anual acabat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació i, en particular amb els principis i criteris comptables continguts en el mateix.

IV Assumptes que no afecten a l'opinió

Cridem l'atenció sobre la nota 2.3.2. de la memòria adjunta que indica que a 31 de desembre de 2018 l'Entitat presenta un fons de maniobra negatiu de 5.623 milers d'euros. La capacitat de l'Entitat per fer front a les seves obligacions i continuar amb les seves operacions està subjecte a la materialització dels compromisos d'aportació anual de l'Ajuntament de Mataró contemplats al Pla Econòmic Financer del contracte-programa formalitzat entre les dues entitats, amb vigència pels exercicis 2019 a 2022, ambdós inclosos.

Barcelona, 15 d'abril de 2019

Faura-Casas, Auditors Consultors, S.L.



Maria Josep Arasa Alegre

Col·legi
de Censors Jurats
de Comptes
de Catalunya

FAURA-CASAS,
Auditors
Consultors, S.L.

2019 Núm. 20/19/07466

30,00 EUR

IMPORT COL·LEGIAL:

Informe sobre treballs diferents
a l'auditoria de comptes

.....

An independent member of

BKR
INTERNATIONAL



ENTITAT PÚBLICA EMPRESARIAL LOCAL PARC TECNOCAMPUS MATARÓ
BALANÇ DE SITUACIÓ A 31 DESEMBRE DE L'EXERCICI 2018

| ACTIU | NOTES
de la
MEMÒRIA | 2018 | 2017 |
|---|---------------------------|----------------------|----------------------|
| A) ACTIU NO CORRENT | | 61.793.603,39 | 63.591.404,58 |
| I. Immobilitzat Intangible | 8.1 | 18.504.669,24 | 18.944.126,03 |
| 5. Aplicacions informàtiques | | 2.148,71 | 2.810,55 |
| 6. Drets sobre béns cedits gratuïtament | | 18.502.520,53 | 18.941.315,48 |
| II. Immobilitzat Material | 5.1, 5.2 i 5.3 | 43.072.560,86 | 44.435.555,51 |
| 2. Construccions | | 42.375.334,12 | 43.379.472,08 |
| 3. Instal·lacions tècniques | | 218.109,90 | 289.383,43 |
| 4. Maquinària | | 131.625,19 | 193.220,39 |
| 5. Altres instal·lacions | | 70.533,72 | 68.844,47 |
| 6. Mobiliari | | 276.957,93 | 382.577,68 |
| 7. Equips per a processos informàtics | | | 122.057,46 |
| VI. Inversions financeres a ll/t | 10.1 i 10.2 | 216.373,29 | 211.723,04 |
| 5. Altres actius financers | | 216.373,29 | 211.723,04 |
| B) ACTIU CORRENT | | 2.740.446,64 | 2.507.222,91 |
| III. Usuaris, patrocinadors, deutors a cobrar | 10.1 i 10.2 | 2.355.055,00 | 2.150.699,35 |
| 1. Usuaris i deutors per vendes i prestacions | | 425.132,01 | 337.694,82 |
| 3. Patrocinadors | | 1.929.922,99 | 1.812.997,67 |
| 6. Actius per impost corrent | | | 6,86 |
| VI. Periodificacions a c/t | | 23.125,03 | 23.558,53 |
| VII. Tresoreria | | 362.266,61 | 332.965,03 |
| TOTAL ACTIVO (A + B) | | 64.534.050,03 | 66.098.627,49 |
| PASSIU | NOTES
de la
MEMÒRIA | 2018 | 2017 |
| A) PATRIMONI NET | | 23.059.708,13 | 22.121.489,11 |
| A-1) Fons propis | 12.1 | 379.382,60 | 64.522,10 |
| I. Fons dotacional o fons socials | | 2.899.707,00 | 2.899.707,00 |
| 1. Fons dotacionals o fons socials | | 2.899.707,00 | 2.899.707,00 |
| IV. Excedents exercicis anteriors | | -2.835.184,90 | -2.931.104,12 |
| VI. Excedent de l'exercici | 12.2 | 314.860,50 | 95.919,22 |
| A-2) Ajustaments per canvis de valor | 13 | -81.207,64 | -152.095,58 |
| A-3) Subvenc., donacions i llegats rebuts | 13 | 22.761.533,17 | 22.209.062,59 |
| 1. Subvencions oficials de capital | | 22.761.533,17 | 22.209.062,59 |
| B) PASSIU NO CORRENT | | 33.111.143,39 | 35.774.537,05 |
| II. Deutes a llarg termini | 11.1 | 23.481.109,18 | 25.718.010,47 |
| 1. Deutes amb entitats de crèdit | 11.1.2 | 16.320.000,00 | 17.280.000,00 |
| 2. Derivats | 11.1.3 | 108.276,84 | 202.794,10 |
| 3. Altres passius financers | 11.1.3 | 7.052.832,34 | 8.235.216,37 |
| III. Deutes entitats grup i associades ll/t | | 2.069.846,25 | 2.704.208,90 |
| IV. Passius per impost diferit | 14.3 | 7.560.187,96 | 7.352.317,68 |
| C) PASSIU CORRENT | | 8.363.198,51 | 8.202.601,33 |
| III. Deutes a curt termini | 11.1.4 | 2.544.998,80 | 2.521.065,86 |
| 1. Deutes amb entitats de crèdit | 11.1.5 | 996.597,15 | 997.951,92 |
| 3. Altres passius financers | 11.1.7 | 1.548.401,65 | 1.523.113,94 |
| IV. Deutes empreses del grup i associades c/t | | 5.234.362,70 | 5.134.362,70 |
| 1. Creditors empreses vinculades | | 5.234.362,70 | 5.134.362,70 |
| V. Creditors per activitats i altres comptes | | 583.837,01 | 547.172,77 |
| 3. Creditors variis | 11.1.9 | 525.605,02 | 503.509,23 |
| 6. Altres deutes amb l'Administració Pública | | 58.203,48 | 43.663,54 |
| 7. Acomptes d'usuaris | | 28,51 | |
| TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A + B + C) | | 64.534.050,03 | 66.098.627,49 |

ENTITAT PÚBLICA EMPRESARIAL LOCAL PARC TECNOCAMPUS MATARÓ

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYES A 31 DESEMBRE DE L' EXERCICI 2018

| COMPTE DE PÈRDUES I GUANYES ABREUJAT DE L'EXERCICI FINALITZAT EL 31 DE DESEMBRE 2018 | | | |
|--|---------------|---------------|-------|
| COMPTE DE PÈRDUES I GUANYES | 2018 | 2017 | Notes |
| 1. Import net de la xifra de negocis | 3.019.671,90 | 2.966.437,37 | 15.2 |
| 5. Altres ingressos d'explotació | 134.719,74 | 180.275,30 | 15.3 |
| 7. Altres despeses d'explotació | -1.698.884,05 | -1.632.688,23 | 15.4 |
| 8. Amortització de l'immobilitzat | -1.855.962,62 | -1.915.179,21 | 15.5 |
| 9. Subvencions de capital incorporades | 1.190.673,73 | 1.044.797,20 | 15.6 |
| 11. Deterioraments i resultat per alienacions | | -2.196,57 | |
| 13. Altres resultats | | | |
| A) RESULTAT D' EXPLOTACIÓ (1+4+5+7+8+9+11+1) | 790.218,70 | 641.445,86 | |
| 15. Despeses financers | -475.358,20 | -545.526,64 | |
| b) Per deutes amb tercers | -475.358,20 | -545.526,64 | |
| B) RESULTAT FINANCERS (14-15) | -475.358,20 | -545.526,64 | 15.7 |
| C) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A+B) | 314.860,50 | 95.919,22 | |
| D) RESULTAT DE L'EXERCICI | 314.860,50 | 95.919,22 | |

ENTITAT PÚBLICA EMPRESARIAL LOCAL PARC TECNOCAMPUS ATARÓ

ESTAT DE CANVIS AL PATRIMONI NET CORRESPONENT A 31 DE DESEMBRE DE L'EXERCICI 2018

| | Fons Social | Reserves | Resultats
d'exercicis
anterior | Aportació
Propietaris | Excedent de
l'exercici | Ajustos per
canvi de
valor | SubV.
Donacions i
llegats rebuts | Total |
|--|--------------|----------|--------------------------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------------|--|---------------|
| A) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2016 | 2.000.000,00 | 0,00 | -3.044.616,94 | 0,00 | 113.512,82 | -173.766,39 | 20.835.549,03 | 19.730.678,52 |
| I. Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2016 i anteriors | | | | | | | | |
| II. Ajustos per errors de l'exercici 2016 i anteriors | | | | | | | | |
| B) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2017 | 2.000.000,00 | 0,00 | -3.044.616,94 | 0,00 | 113.512,82 | -173.766,39 | 20.835.549,03 | 19.730.678,52 |
| I. Total ingressos i despeses reconegudes | | | | | 95.919,22 | 21.670,81 | 1.373.513,56 | 1.491.103,59 |
| II. Operacions amb socis o propietaris | 899.707,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 899.707,00 |
| 7. Altres operacions amb socis o propietaris | 899.707,00 | | | | | | | 899.707,00 |
| III. Altres variacions del patrimoni net | | | 113.512,82 | | -113.512,82 | | | 0,00 |
| C) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2017 | 2.899.707,00 | 0,00 | -2.931.104,12 | 0,00 | 95.919,22 | -152.095,58 | 22.209.062,59 | 22.121.489,11 |
| I. Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2017 | | | | | | | | |
| II. Ajustos per errors de l'exercici 2017 | | | | | | | | |
| D) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2018 | 2.899.707,00 | 0,00 | -2.931.104,12 | 0,00 | 95.919,22 | -152.095,58 | 22.209.062,59 | 22.121.489,11 |
| I. Total ingressos i despeses reconegudes | | | | | 314.860,50 | 70.887,94 | 552.470,50 | 938.219,02 |
| III. Altres variacions del patrimoni net | | | 95.919,22 | | -95.919,22 | | | 0,00 |
| E) SALDO AJUSTAT, FINAL DE L'EXERCICI 2018 | 2.899.707,00 | 0,00 | -2.835.184,90 | 0,00 | 314.860,50 | -81.207,64 | 22.761.533,17 | 23.059.708,13 |

| | NOTES | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
|--|-------|--------------|--------------|
| A) RESULTAT DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYES | | 314.860,50 | 95.919,22 |
| INGRESSOS I DESPESES IMPUTADES DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET | | | |
| II. Per cobertura de fluxos | | 94.517,26 | 45.443,55 |
| III. Subvencions, donacions i llegats rebuts | | 1.927.385,27 | 2.380.064,47 |
| V. Efecte impositiu | | -505.475,64 | -246.725,75 |
| B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net (II + III) | | 1.516.426,89 | 2.178.782,27 |
| TRANSFERÈNCIES AL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYES | | | |
| VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts | | 1.190.673,73 | 1.044.797,20 |
| IX. Efecte impositiu | | 297.605,35 | 261.199,30 |
| C) Total transferències al compte de pèrdues i guanys (VII + VIII) | | -893.068,38 | -783.597,90 |
| TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUDES (A + B + C) | | 938.219,01 | 1.491.103,59 |

ENTITAT PÚBLICA EMPRESARIAL LOCAL PARC TECNOCAMPUS MATARÓ
ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU A 31 DE DESEMBRE DE L' EXERCICI 2018

| | | NOTES | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
|-----------|---|-------|---------------|---------------|
| A) | FLUXES D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ | | | |
| 1. | Resultat de l'exercici abans d'impostos | | 314.860,50 | 95.919,22 |
| 2. | Ajustos del resultat | | 1.140.647,09 | 1.552.326,72 |
| a) | Amortització de l'immobilitzat (+) | | 1.855.962,62 | 1.915.179,21 |
| d) | Imputació de subvencions (-) | | -1.190.673,73 | -1.044.797,20 |
| e) | Resultat per baixes i alienacions de l'immobilitza (+/-) | | 0,00 | 2.196,57 |
| g) | Ingressos financers (-) | | 0,00 | -36,06 |
| h) | Despeses financeres (+) | | 475.358,20 | 679.784,20 |
| 3. | Canvis al capital corrent | | -49.578,91 | 454.280,58 |
| b) | Deutors i altres comptes per cobrar (+/-) | | -86.676,65 | 324.895,25 |
| c) | Altres actius corrents (+/-) | | 433,50 | -17.489,86 |
| d) | Creditors i altres comptes per pagar (+/-) | | 36.664,24 | 119.966,86 |
| e) | Altres passius corrents (+/-) | | 0,00 | -348,00 |
| f) | Altres actius i passius no corrents (+/-) | | 0,00 | 27.256,33 |
| 4. | Altres fluxos efectius de les activitats d'explotació | | -475.358,20 | -679.748,14 |
| a) | Pagament d'interessos (-) | | -475.358,20 | -679.784,20 |
| c) | Cobrament d'interessos (+) | | 0,00 | 36,06 |
| 5. | Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (1 + 2 + 3 + 4) | | 930.570,48 | 1.422.778,38 |

| | | | | |
|-----------|---|--|------------|------------|
| B) | FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ | | | |
| 6. | Pagament per inversions (-) | | -58.161,43 | -27.757,65 |
| b) | Immobilitzat intangible | | 0,00 | -3.309,20 |
| c) | Immobilitzat material | | -53.511,18 | -24.448,45 |
| e) | Altres actius financers | | -4.650,25 | 0,00 |
| 7. | Cobraments per desinversions (+) | | 0,00 | 745,96 |
| e) | Altres actius financers | | 0,00 | 745,96 |
| 8. | Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (6 + 7) | | -58.161,43 | -27.011,69 |

| | | | | |
|-----------|--|--|---------------|---------------|
| C) | FLUXOS EFECTIUS DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT | | | |
| 9. | Cobrament i pagament per instruments de patrimoni | | 1.809.706,27 | 2.000.000,00 |
| e) | Subvencions, donacions i llegats rebuts (+) | | 909.999,27 | 0,00 |
| f) | Aportacions de socis | | 899.707,00 | 2.000.000,00 |
| 10. | Cobrament i pagament de passiu financer | | -2.652.813,74 | -3.224.123,98 |
| b) | Devolució i amortització | | -2.652.813,74 | -3.224.123,98 |
| 2. | Deutes amb entitats de crèdit (-) | | -2.118.451,09 | -2.189.761,38 |
| 3. | Deutes amb empreses del grup i associades (-) | | -534.362,65 | -1.034.362,60 |
| 12. | Fluxos efectius de les activitats de finançament (9 + 10) | | -843.107,47 | -1.224.123,98 |
| D) | Efecte de les variacions dels tipus de canvi | | | |
| E) | AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA D'EFFECTIU O EQUIVALENTS (5 + 8 + 12 + D) | | 29.301,58 | 171.642,71 |
| | Efectiu o equivalents al començament de l'exercici | | 332.965,03 | 161.322,32 |
| | Efectiu o equivalents al final de l'exercici. | | 362.266,61 | 332.965,03 |

ENTITAT PÚBLICA EMPRESARIAL LOCAL PARC TECNOCAMPUS MATARÓ

MEMORIA DE L'EXERCICI 2018

La present memòria es formula amb l'objecte de completar, ampliar i comentar la informació inclosa en el balanç de situació, el compte de pèrdues i guanys, l'estat de canvis en el patrimoni net i l'estat de fluxos d'efectiu.

1. NATURALESA I ACTIVITAT DE L'ENTITAT

1.1. Constitució i règim jurídic

ENTITAT PÚBLICA EMPRESARIAL LOCAL PARC TECNOCAMPUS MATARÓ (en endavant, l'EPEL o l'Entitat, indistintament) és una entitat pública empresarial local creada per l'Ajuntament de Mataró, en virtut de l'acord plenari de data 11 de desembre de 2006.

D'acord amb l'article 2 dels Estatuts l'EPEL és un organisme públic de l'Ajuntament de Mataró, que d'acord amb l'article 85 bis de la Llei de Bases del Règim Local, es constitueix com a òrgan de gestió directa de l'Ajuntament de Mataró. Està dotat de personalitat jurídica diferenciada, patrimoni especial i de la capacitat d'actuar necessària per al compliment de les seves finalitats.

La normativa bàsica que resulta d'aplicació a l'Entitat és la següent:

- Llei 7/1985, de 2 d'Abril, Reguladora de les Bases del Règim Local.
- Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.
- Reial Decret Legislatiu 781/1986, de 18 d'abril, pel qual s'aprova el Text Refós de les disposicions legals vigent en matèria de règim local.
- Decret Legislatiu 2/2003, de 28 d'abril, de la Generalitat de Catalunya, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei municipal i de règim local de Catalunya.
- Decret 179/1995, de 13 de juny, que regula el Reglament d'obres, activitats i serveis dels ens locals, de la Generalitat de Catalunya.
- Llei 6/1997, de 14 d'Abril, d'Organització i Funcionament de l'Administració General de l'Estat.
- Reial Decret Legislatiu 3/2011, de 14 de novembre, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei de Contractes de la Llei de contractes del Sector Públic i posteriors correccions publicades al BOE núm. 29, de 3 de febrer de 2012. A aquests efectes, l'EPEL té la consideració de poder adjudicador, per la qual cosa disposa de les Instruccions Internes de Contractació previstes a l'article 175.b) de la Llei.
- Els seus estatuts.

Igualment, l'Entitat resta sotmesa a aquella normativa de dret públic que li sigui aplicable per la seva condició d'entitat pública empresarial local.

L'activitat de l'Entitat es regeix pel dret privat, amb excepció de la formació de la voluntat dels seus òrgans, l'exercici de les potestats administratives que té atribuïdes i els aspectes específicament regulats en els seus estatuts i en la legislació vigent que li sigui aplicable. En relació a les normes privades, reguladores de la formulació dels presents comptes anuals, la normativa bàsica que resulta d'aplicació és la següent:

- Real Decret Legislatiu 1/2010, de 2 de juliol, pel que s'aprova el text refós de la Llei de Societats de Capital.
- Reals Decrets 1514/2007 i 1515/2007, de 16 de novembre, pels que s'aprova el Pla General de Comptabilitat.

- Real Decret 602/2016, de 2 de desembre de 2016, pel que es modifiquen, entre d'altres, les dues normes precedents.

Per a l'exercici de les seves competències, l'entitat, quan actua amb subjecció al dret públic, té les següents potestats i prerrogatives, que exerceixen els seus òrgans de govern i de direcció:

- La financera, en relació amb els recursos econòmics que obtingui com a contraprestació de la seva activitat.
- La de programació o de planificació.
- La d'execució forçosa i l'exercici de la sancionadora, en relació amb els serveis i béns gestionats i adscrits a l'Entitat.
- Les necessàries per a la protecció dels béns adscrits o de titularitat de l'Entitat.
- La presumpció de legalitat i l'executivitat dels seus actes.
- La d'inembargabilitat del seus béns i drets, i les de prelació, de preferència i altres prerrogatives reconegudes a la hisenda pública en relació amb els seus crèdits, sens perjudici de les que corresponen a la hisenda de l'Estat i de la Generalitat.
- La d'exempció dels impostos estatals, autonòmics i locals, en els termes establerts per les lleis.
- La d'interpretació i modificació dels contractes administratius.
- La de direcció i control dels serveis gestionats per l'Entitat.

El domicili social es troba al Carrer Ernest Lluch, número 32. 08302 Mataró. Figura inscrita en el Registre d'Entitats Locals de Catalunya, amb el codi d'identificació 0812134026. El seu número d'identificació fiscal és el Q-0801443-C.

L'exercici econòmic coincideix amb l'any natural.

1.2. Objecte de l'Entitat

D'acord amb els seus estatuts, l'EPEL té per objecte executar les següents actuacions:

- Incrementar la competitivitat de les empreses, amb especial incidència en els sectors tradicionals.
- Crear un nou teixit empresarial en sectors emergents prioritzant els intensius en coneixement i de valor afegit.
- Millorar la capacitat professional de la població.

D'acord amb l'article 4 dels seus Estatuts l'EPEL té encomanada la gestió directa del servei públic del PARC TCM, consistent en:

- Activitats docents reglades i no reglades i de recerca, desenvolupament i innovació.
- Gestió i explotació dels béns, de les infraestructures i dels serveis que constitueixen el PARC TCM.
- Activitats per millorar la posició competitiva de Mataró a nivell socio-econòmic, fomentant la iniciativa privada.

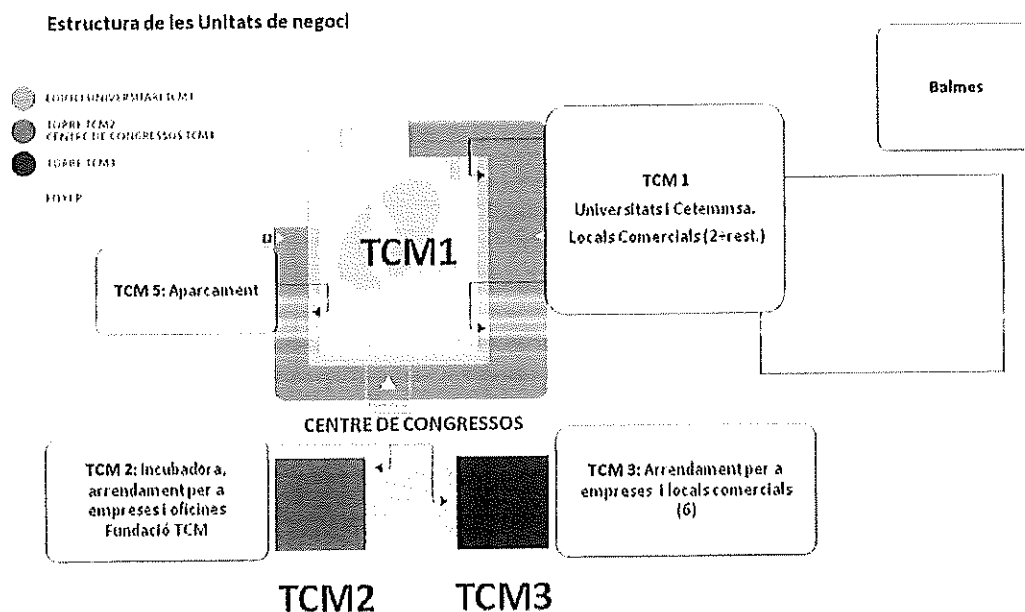
En virtut dels acords del Ple de l'Ajuntament de Mataró de dates 3 de maig de 2007 i 8 de maig de 2008, l'EPEL és titular de la concessió demanial d'ús privatiu d'una porció de terreny de 26.292 m² –inscrita en el Registre de la Propietat núm. 3 de Mataró, finca 7.721– atorgada al seu favor per a ubicar el complex constructiu TECNOCAMPUS, amb una durada de 50 anys a partir de la data de presentació de la certificació final d'obra al Registre General d'Entrada de l'Ajuntament de Mataró, la qual tingué lloc el 6 d'abril de 2011. Així mateix l'acord del Ple de data 8 de maig de 2008 va acordar l'autorització de la transmissió d'una porció de l'esmentada concessió a la Fundació Privada CETEMMSA fins a un màxim de 3.000 m².

1.3. Activitat de l'entitat

L'EPEL desenvolupa l'activitat d'explotació dels espais del Parc Tecnocampus, complex constructiu que té 47.846,56 m² construïts, està situat al sector del Rengle de Mataró i està format per 5 unitats de negoci singulars: 1) El TCM 1, edifici Universitari, on desenvolupa l'activitat universitària i de recerca la Fundació Tecnocampus i on s'hi ubica la seu del centre tecnològic CETEMMSA; 2) El TCM 2, edifici d'oficines d'empreses del Parc; 3) El TCM 3, edifici d'oficines d'empreses del Parc; 4) el TCM 4, Centre de Congressos; i TCM5, aparcament en la planta soterrània de l'edifici TCM 1 de dues plantes.

Així mateix l'EPEL desenvolupa la seva activitat als espais de l'edifici Balmes el qual ha estat cedit, en usdefruit, per part de la Fundació CETEMMSA d'acord amb l'aprovació del Ple de l'Ajuntament d'autorització de la transmissió d'una part de la concessió demanial a la Fundació CETEMMSA.

L'estructura de les unitats de negoci de l'EPEL Parc TecnoCampus es la següent:



Tanmateix, l'EPEL no disposa de personal propi per desenvolupar el servei públic Parc TecnoCampus i a tal efecte encomana a la Fundació TecnoCampus Mataró- Maresme la seva gestió, en el marc dels acord del contracte programa amb l'Ajuntament de Mataró i la Fundació Tecnocampus.

1.4. Òrgans de govern

El govern, l'administració i la representació de l'EPEL està a càrrec dels següents òrgans:

- El Consell d'Administració
- La Presidència
- La Vice-presidència
- La Direcció General

- El Consell d'Administració

El Consell d'Administració està format pel president de l'entitat, que també ho és del Consell, i per un vocal en representació de cada grup polític municipal de l'Ajuntament de Mataró, amb veu i vot, i pel Secretari i el Director General, aquests últims amb veu però sense vot. La Presidència té la facultat de nomenar la persona que hagi d'ocupar la Vicepresidència d'entre els membres del Consell d'Administració.

El Consell es reuneix, obligatòriament i com a mínim, dos cops a l'any. La convocatòria correspon al seu President, ja sigui a iniciativa pròpia o quan així ho demana, almenys, una tercera part dels seus membres.

Al 2018 les sessions del Consell han estat el 31 de maig, el 13 de setembre i el 25 d'octubre. El 10 d'abril del 2019 es reuneix el Consell d'Administració per a la formulació dels presents comptes anuals.

Durant l'exercici tancat a 31 de desembre de 2018 s'ha produït els següents canvis en el Consell d'Administració.

| NOM I CONGNOMS | CÀRREC | MODIFICACIONS | ALTRES |
|-----------------------------------|----------------|---------------|-------------------|
| Sr. David Bote Paz | President | | Alcalde de Mataró |
| Sra. Dolors Guillén I Mena | Vicepresidenta | | |
| Sr. Juan Carlos Ferrando Casaseca | Vocal | | |
| Sra. Sarai Martínez Vega | Vocal | Baixa 6/9/18 | |
| Sra. Montse Morón Gámiz | Vocal | Alta 6/9/18 | |
| Sra. Alcía Romero Llano | Vocal | | |
| Sr. Carlos Súnico Batchillería | Vocal | | |
| Sr. Josep Ferrer Ros | Vocal | | |
| Sr. Xavier Simó Castells | Vocal | | |
| Sr. Esteve Martínez Rufz | Vocal | | |
| Sr. Francesc Teixidó Pont | Vocal | Alta 8/11/18 | |

Assistents a les reunions del Consell d'Administració sense dret a vot:

| NOM I CONGNOMS | CÀRREC | MODIFICACIONS |
|-----------------------------|---|----------------|
| Sr. Josep M. Canal Codina | Director de l'Àrea d'Economia i Interventor de Fons Municipal de l'Ajuntament de Mataró | |
| Sra. M. Adela González Solà | Cap del Servei de Gestió Econòmica i Tresorera accidental de l'Ajuntament de Mataró | |
| Sr. Jaume Teodoro Sadurní | Director General | Baixa 13/09/18 |
| Sr. Josep Lluís Checa López | Director General | Alta 13/09/18 |
| Sra. Josefina García Reina | Secretària | |

- La Presidència

El President de l'EPEL és l'Alcalde de la ciutat de Mataró o bé el membre del Consell d'Administració en qui hagi delegat.

Actualment, és president el Sr. David Bote Paz, Alcalde de la ciutat de Mataró.

- La Vicepresidència

És un òrgan optatiu que substitueix i assumeix les atribucions encomanades a la Presidència en els casos de vacant, absència o malaltia de la persona titular.

Actualment i des del 4 de febrer de 2016 és vicepresidenta la Sra. Dolors Guillén Mena.

- La Direcció General

El seu nomenament és proposat pel President de l'EPEL i l'aprova el Consell d'Administració.

Correspon al Director General executar els acords dels òrgans de govern i exercir la direcció i orientació de les línies d'actuació de l'Entitat.

Actualment i des del 13 de setembre de 2018 és Director General el Sr. Josep Lluís Checa López.

Amb anterioritat a aquesta data i des del 10 de maig de 2012 va ser Director General el Sr. Jaume Teodoro Sadurní.

1.5. Contracte-programa entre l'Ajuntament de Mataró i l'EPEL.

El Ple de l'Ajuntament va aprovar en data 20 de desembre de 2007 el contracte-programa entre aquest i l'EPEL. D'acord amb el punt VII.1 del contracte programa anualment, coincidint amb la tramitació del PAM i dels Pressupostos, s'actualitzen les previsions incloses en el pla econòmic financer.

El Ple de l'Ajuntament va aprovar en data 15 de febrer de 2018 l'actualització del Contracte programa subscrit entre l'Ajuntament de Mataró, l'EPEL Parc Tecnocampus i la Fundació Tecnocampus per al període 2018 a 2039 el qual estableix com objecte ser un instrument jurídic i de planificació a través del qual s'instrumenten les relacions entre l'Ajuntament de Mataró i els ens dependents i que té com a finalitat concreta l'establiment d'un marc regulador, d'una banda, dels objectius, compromisos i programes a assolir durant el període de vigència; i de l'altra, les relacions tècniques, econòmiques i fiscalitzadores que es deriven de la gestió dels serveis.

Per l'exercici 2018 l'aportació econòmica de l'Ajuntament ha estat per import total de 1.927.385 € que s'enregistra a la partida "subvencions de capital Ajuntament de Mataró Obres Rengle" d'acord amb la classificació establerta a la clàusula IV.2 del Contracte Programa, relativa a que l'Ajuntament garanteix d'una banda, l'equilibri econòmic entre les despeses de les encomanades de gestió i els ingressos percebuts, amb la finalitat de que en cap moment existeixi un perjudici econòmic per a l'EPEL i d'altra banda l'equilibri financer de l'entitat amb aportacions dineràries o en espècie, en la forma que consideri convenient amb l'objecte de restituir, si escau, l'equilibri patrimonial. (veure nota 13). En l'exercici 2017 l'aportació definitiva va ser per import total de 1.809.706 €.

En data 7 de març de 2019 el Ple de l'Ajuntament va aprovar l'actualització del Contracte programa per al període 2019 a 2039 que inclou una aportació inicial per import de 1.862.864 €.

2. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS

2.1. Imatge fidel

Els comptes anuals que s'adjunten han estat preparats conforme als principis i criteris comptables generalment acceptats a partir dels registres comptables de l'EPEL, amb l'objecte de mostrar la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de l'entitat a data 31 de desembre de 2018.

L'entitat formula els seus comptes en format abreujat d'acord amb la normativa comptable del Real Decret 1.514/2007, pel que s'aprova el Pla General de Contabilitat.

2.2. Principis comptables no obligatoris aplicats

En la preparació dels comptes anuals s'han pres en consideració les normes de registre i valoració que es descriuen a la nota 4, havent-se aplicat els principis comptables obligatoris, no existint raons excepcionals que impedeixin la seva aplicació.

2.3. Aspectes crítics de la valoració i estimació de la incertesa

2.3.1. Estimacions considerades en l'elaboració dels comptes anuals

La preparació dels comptes anuals requereix, en alguns casos, efectuar estimacions i prendre en consideració determinats estimadors. Aquests han d'avaluar-se de manera continuada en el temps, i fonamentar-se, bàsicament, en l'experiència històrica de l'Entitat, o, a manca d'aquesta, en la d'altres entitats pertanyents al mateix sector d'activitat en el que actua l'EPEL. També cal prendre en consideració les expectatives futures que es consideren raonables atenent a les circumstàncies.

Les estimacions considerades per a formular els comptes anuals s'han realitzat atenent a la millor informació disponible a la data de formulació. Qualsevol modificació en el futur d'aquestes estimacions s'aplicaria de forma prospectiva a partir del moment en que fos coneguda i sempre i quan millorés la qualitat de la informació presentada, reconeixent l'efecte del canvi en l'estimació realitzada al compte de pèrdues i guanys de l'exercici en qüestió.

Les principals estimacions i els judicis considerats en l'elaboració d'aquests comptes anuals es refereixen a:

- . La vida útil estimada per als béns que integren l'immobilitzat material i intangible (veure nota 4.2)
- . L'estimació del deteriorament de crèdit de deutors.
- . El tipus d'interès aplicat per a estimar el valor a cost raonable (valor actual) a la data de tancament dels préstecs atorgats pel Ministerio de Educación y Ciencia que no acreditan interessos (vegeu nota 4.3.2)
- . La valoració a la data de tancament de les operacions de derivats financers (veure nota 4.3.3)

2.3.2. Principi d'entitat en funcionament

A 31 de desembre de 2018 el patrimoni net de l'EPEL és positiu, per import de 23.059.708 €. Aquesta xifra inclou l'excedent de l'exercici 2018 per import de 314.860,50 €.

Els comptes anuals adjunts han estat formulats pel Consell d'Administració de l'EPEL atenent al principi comptable d'entitat en funcionament, considerant la gestió continuada de les seves

operacions, la qual resta subjecta, mentre l'entitat no generi recursos suficients, a les aportacions rebudes anualment de l'Ajuntament de Mataró, d'acord amb els compromisos establerts al PEF del contracte-programa formalitzat entre les dues entitats, amb vigència entre els exercicis 2018 i 2039, ambdós inclosos, que estableix a la clàusula IV.2, relativa al finançament, que l'Ajuntament garanteix, d'una banda, l'equilibri econòmic entre les despeses de les encomanes de gestió i els ingressos percebuts, amb la finalitat de que en cap moment existeixi un perjudici econòmic per a l'entitat pública empresarial local; i d'altra banda l'equilibri financer de l'entitat amb aportacions dineràries o en espècie, en la forma que consideri convenient, d'acord amb el Text refós de la Llei reguladora de les Hisendes Locals, RDL 2/2004 de 5 de març, amb l'objecte de restituir, si s'escau, l'equilibri patrimonial. L'Ajuntament succeirà a l'EPE Parc TECNOCAMPUS en cas de dissolució d'aquesta i es subrogarà en tots els drets i obligacions dels que sigui titular.

A 31 de desembre de 2018 el fons de maniobra, obtingut per diferència entre l'actiu corrent i el passiu corrent del balanç de situació, mostra valor negatiu per import de -5.622.751 €. El fons de maniobra inclou en el passiu corrent, com a partides exigibles a curt termini, les quotes d'amortització de préstecs amb venciment en el proper exercici 2019, per import total de 2.787.738 € les quals es preveu finançar amb les aportacions de l'Ajuntament de Mataró previstes en PEF del proper l'exercici 2019, i que no consten com a actiu corrent a 31/12/2018. Així mateix, el fons de maniobra inclou la necessitat de finançament acumulada, que l'entitat estima per import total de 2.793.445 € (2.684.919 € explotació i 108.527 € inversions construcció), la qual l'entitat finança mitjançant l'operació d'ajut de caixa atorgada per la Fundació Tecnocampus d'acord amb el pacte IV del Contracte Programa que regula el principi de política centralitzada de tresoreria. (veure nota 11.1.8)

En data 15 de febrer de 2018 el Ple de l'Ajuntament va aprovar l'actualització del Contracte programa per al període 2018 a 2039 que inclou una aportació inicial per import de 1.927.385 €. En data 7 de març de 2019 el Ple de l'Ajuntament va aprovar l'actualització del Contracte programa per al període 2019 a 2039 que inclou una aportació inicial per import de 1.862.864 €.

2.4. Comparació de la informació

Els comptes anuals es presenten a efectes comparatius, amb cadascuna de les partides del balanç de situació i del compte de pèrdues i guany a més de les xifres de l'exercici 2018, les corresponents a l'exercici anterior. Així mateix, la informació continguda en aquesta memòria referida a l'exercici 2018 es presenta, a efectes comparatius amb la informació de l'exercici 2017.

2.5. Agrupació de partides

Sense anotacions en aquesta partida.

2.6. Elements recollits en diverses partides

Els préstecs a llarg termini formalitzats per l'EPE, es troben comptabilitzats com creditors a llarg termini per l'import de les quotes d'amortització amb venciment superior a 12 mesos i com creditors a curt, per l'import amb venciment inferior a aquell termini. El desglossament d'aquests imports és el següent, detallant la seva comparació respecte el saldo existent a l'exercici anterior. (veure nota 11.1.2 i 11.1.3, 11.4)

| PRESTEC
(valor nominal) | Saldo LLT
2018 | Saldo CT
2018 | TOTAL
2017 | Saldo LLT
2017 | Saldo CT
2017 | TOTAL
2017 |
|---|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| Deutes entitats de crèdit (Sindicat) | 16.320.000,00 | 960.000,00 | 17.280.000,00 | 17.280.000,00 | 960.000,00 | 18.240.000,00 |
| Deutes MINISTERI (Altres PF+Compte c. grup) | 8.996.310,25 | 1.827.737,62 | 10.824.047,87 | 10.824.047,82 | 1.818.295,35 | 12.642.343,17 |
| TOTAL | 25.316.310,25 | 2.787.737,62 | 28.104.047,87 | 28.104.047,82 | 2.778.295,35 | 30.882.343,17 |

2.7. Canvis de criteris comptables.

Sense anotacions en aquesta partida.

2.8. Correcció d'errors

En el present exercici no s'ha realitzat cap correcció d'error d'exercicis anteriors imputables directament a patrimoni net.

3. APLICACIÓ DEL RESULTAT

El Consell d'Administració sotmetrà a l'aprovació del Ple de l'Ajuntament de Mataró l'aplicació de l'excedent de l'exercici 2018 (+219.373,80 €) al compte resultats negatius d'exercicis anteriors.

4. NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ

4.1. Immobilitzat intangible

Els actius intangibles son actius de vida útil definida i, per tant, s'amortitzen sistemàticament en funció de la vida útil estimada dels mateixos i del seu valor residual. Els mètodes i períodes d'amortització aplicats son revisats en cada tancament d'exercici i, si correspon, ajustats de forma prospectiva. Al tancament de l'exercici, s'avalua l'existència d'indicis de deteriorament, i en el seu cas s'estimen els imports recuperables, efectuant se les correccions valoratives que corresponguin.

Quan la vida útil d'aquests actius no pugui estimar-se de manera fiable s'amortitzaran en el termini de deu anys sense perjudici dels terminis establerts en les normes particulars sobre l'immobilitzat intangible.

L'entitat enregistrà la concessió demanial del terreny de la finca del Rengle atorgada per l'Ajuntament de Mataró amb contrapartida a Patrimoni, partida de subvenció de capital (un cop deduït l'efecte impositiu) per import total de 21.939.747,71 € corresponents a les següents actuacions:

(1) En data 8/5/2008 l'Ajuntament de Mataró, en compliment de l'acord del Ple municipal, i en execució del Decret d'alcaldia núm. 5945/2008, de 9 de juliol, va subscriure amb l'empresa Parc Tecnocampus Mataró-Maresme, l'acta d'atorgament i acceptació de la concessió demanial de l'ús privatiu d'una porció de terreny de 26.929 metres quadrats de la finca de domini públic qualificada d'equipaments situada a l'illa delimitada pel passeig de la Marina, l'avinguda del maresme, l'avinguda d'Ernest Lluch i el carrer de la Tordera, de Mataró amb valoració de la concessió per import d' EUR 24.385.626,00. El termini de la concessió es de 50 anys, amb possibilitat de procedir a la seva pròrroga fins a un màxim de 75 anys en total amb la prèvia i expressa autorització municipal, i té efectes a partir de la data de presentació al General d'Entrada de l'Ajuntament de la certificació final de l'obra.

(2) En la mateixa data el Ple de l'Ajuntament va acordar l'autorització de la transmissió d'una porció de l'esmentada concessió, per part del Parc TCM a la Fundació Privada CETEMMSA (Fundació CETEMMSA), fins a un màxim de 3.000 m2 de la superfície total objecte de la concessió demanial (26.929 m2) valorat per import de EUR 2.445.878,29.

4.2. Immobilitzat material

Els béns compresos en l'immobilitzat material es valoren pel seu cost d'adquisició, el qual inclou les despeses addicionals i directament relacionades amb l'adquisició dels béns que es produeixen fins a data 2 de març del 2011, moment en que aquests es troben en condicions de funcionament, d'acord amb el Certificat final de Direcció d'obra.

Aquells costos que no representen una ampliació de la vida útil dels béns i les despeses de manteniment s'enregistren directament al compte de pèrdues i guanys. Els costos d'ampliació, modernització o millora que donen lloc a un augment de la capacitat productiva o que allarguen la vida útil dels béns s'incorporen, de produir-se, com a major valor d'aquests, sempre i quan sigui possible conèixer o estimar el valor comptable dels elements que hagin de donar-se de baixa en haver estat substituïts.

Les amortitzacions s'estableixen de manera sistemàtica, en funció de la vida útil estimada dels béns i del seu eventual valor residual, atenent a la depreciació que normalment pateixen pel seu funcionament, ús i gaudi.

Els percentatges d'amortització corresponents a l'amortització dels actius intangibles i materials aplicats en els exercicis 2018 i 2017 han estat els següents:

| DESCRIPCIO | Percentatge
2018 | Percentatge
2017 |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|
| Aplicacions informàtiques | 20% | 20% |
| Drets sobre béns cedits (terreny) | 2% | 2% |
| Construccions | 2% | 2% |
| Instal·lacions Tècniques | 10% | 10% |
| Maquinaria | 14% | 14% |
| Utilitats | 20% | 20% |
| Mobiliari | 10% | 10% |
| Altres instal·lacions | 10% | 10% |
| Equips informàtics | 25% | 25% |
| Fons bibliogràfic | 25% | 25% |

Les certificacions d'obra i les despeses directament imputables al complex PARC TCM s'enregistren com a Immobilitzat en curs fins a la data del 2 de març del 2011 d'acord amb el Certificat final de Direcció d'obra. A partir d'aquesta data, tot l'immobilitzat en curs es traspassa a immobilitzat material, a les partides de "Construccions" (nota 5).

L'immobilitzat material inclou l'enregistrament de la càrrega financera per interessos implícits meritats abans de l'entrada en funcionament de les operacions d'endeutament del Ministerio d'Educación y Ciencia que no acrediten interessos. (veure nota 5.2)

4.3. Actius Financers i Passius Financers

Els instruments financers es classifiquen, en el moment del seu reconeixement inicial, com a actius o passius financers, de conformitat amb el fons econòmic dels acords contractuals i amb les definicions d'actius o passius financers.

L'EPEL classifica els instruments financers en diferents categories, atenent a les seves característiques i la destinació prevista en el moment del seu reconeixement inicial, així doncs classifica com a deutes amb entitats de crèdit l'operació financera de crèdit sindicat, i com a altres passius financers les operacions dels préstecs atorgats pel Ministerio de Educación y Ciencia, mitjançant la Fundació Tecnocampus que actua com a entitat promotora/representant (per projectes en cooperació) i l'EPEL Parc Tecnocampus com beneficiària.

4.3.1. Crèdits i partides a cobrar

Els crèdits i partides a cobrar es componen de crèdits per operacions comercials i no comercials, amb cobraments fixos o determinables que no cotitzen en un mercat actiu.

Els crèdits amb venciment no superior a un any i que no acrediten cap tipus d'interès contractual o legal es valoren pel seu nominal.

Les fiances a llarg termini són d'import poc significatiu i s'enregistren i valoren pel nominal satisfet.

4.3.2. Dèbits i partides a pagar

Inclouen dèbits per operacions comercials i no comercials.

Els creditors a curt i llarg termini es reconeixen inicialment pel seu valor nominal.

El mètode de valoració dels deutes a llarg termini per operacions d'endeutament que no acrediten interessos, corresponents als préstecs atorgats pel Ministerio de Educación y Ciencia dels exercicis 2005 a 2009, es realitza a valoració a cost amortitzable (valor actual) i el càlcul de la càrrega financera pel mètode del tipus d'interès efectiu.

Així doncs, atenent al fons econòmic de l'operació, la càrrega financera total derivada de la valoració del deute a valor amortitzable s'enregistra ajustant el nominal del préstec mitjançant la subclassificació a l'epígraf "171.2 deutes a ll/t a cost amortitzable" amb contrapartida a l'epígraf "130.100 de Subvencions de capital préstecs", un cop deduït el corresponent efecte impositiu.

La càrrega financera meritada anualment abans de l'entrada en funcionament es comptabilitza com a Immobilitzat en curs fins a la data 2 de març de 2011 d'acord amb el certificat de final d'obra, subclassificació a l'epígraf: "211.3 Immobilitzat despesa financera activada" amb contrapartida a l'epígraf de "130.101: Subvencions de K despesa financera activada", un cop deduït l'efecte impositiu. Es calcula atenent als tipus d'interès de mercat que se li apliquen a l'entitat en les liquidacions trimestrals dels interessos del crèdit sindicat. A partir de data 2 de març de 2011, aquests interessos implícits es traspassen a immobilitzat material i s'apliquen al compte de pèrdues i guanys, a l'igual que la subvenció implícita que els finança, en funció de la vida útil de l'immoble.

La càrrega financera meritada anualment després de l'entrada en funcionament de les edificacions, a partir del 2 de març de 2011, es comptabilitza en el compte de pèrdues i guanys com a despesa per interessos implícits (vegeu nota 15.7), amb contrapartida a l'epígraf de subvencions de capital per interessos implícits.

4.3.3. Cobertures comptables

L'EPEL té contractades operacions de permuta financera de tipus d'interès ("swaps") per tal de cobrir el risc en variacions en el tipus d'interès variable del crèdit sindicat i de conformitat amb la clàusula 29 del contracte de crèdit sindicat.

Els instruments financers definits com a instruments de cobertura són designats per a cobrir un risc específicament identificat (fluctuacions del tipus d'interès) que pot tenir impacte en el compte de pèrdues i guanys, com a conseqüència de variacions en els fluxos d'efectiu de les partides cobertes.

A final de l'exercici 2018 s'enregistra la valoració dels swaps segons el tipus fix contractat, el termini de la contractació i el tipus de referència (IRS Interest Rate Swap) a data de finalització de la contractació 11/2/2020. (veure nota 11.1.3)

4.4. Subvencions, donacions i llegats rebuts

Les transferències rebudes de l'Ajuntament de Mataró s'enregistren per l'import atorgat, que coincideix amb el valor nominal.

Es qualifiquen com a subvencions d'explotació o subvencions de capital, atenent a la naturalesa de les despeses o béns que financen.

Els imports acreditats anualment es preveuen en les actualitzacions del Pla Econòmic Financer del contracte-programa.

4.4.1. Subvencions a l'explotació

L'Ajuntament de Mataró atorga transferències corrents atenent a la programació temporal prevista al PEF del contracte-programa, d'acord amb el que s'estableix a la clàusula IV.2, on s'especifica que "... l'Ajuntament garanteix: d'una banda, l'equilibri econòmic entre les despeses de les encomanades de gestió i els ingressos percebuts, amb la finalitat de que en cap moment existeixi un perjudici econòmic per a l'entitat pública empresarial local..."

4.4.2. Subvencions de capital

Les subvencions de capital s'enregistren inicialment com a ingressos directament imputats al patrimoni net (un cop deduït l'efecte impositiu) i es reconeixen en el compte de pèrdues i guanys a mesura que s'amortitzen els béns que financen.

Es consideren com a tals les transferències rebudes de l'Ajuntament de Mataró que tenen com a finalitat finançar l'adquisició de béns de l'immobilitzat, tant el cost de les obres com les despeses financeres acreditades abans de l'entrada en funcionament de les edificacions i vinculades al seu finançament.

Les transferències de l'Ajuntament de Mataró establertes en el marc del contracte programa es classifiquen com a subvenció de capital d'acord amb la clàusula IV.2, relativa a que l'Ajuntament garanteix d'una banda, l'equilibri econòmic i d'altra banda l'equilibri financer de l'entitat amb aportacions dineràries o en espècie, en la forma que consideri convenient amb l'objecte de restituir, si escau, l'equilibri patrimonial.

Per altra banda, i d'acord amb el que s'exposa a la nota 4.3.2., les despeses financeres implícites associades al préstec atorgat pel Ministerio de Educación y Ciencia que no acrediten interessos es consideren com a Subvencions de Capital, atès que l'esmentat endeutament té per objecte finançar el complex PARC TCM, que figura enregistrat com a Immobilitzat en curs fins a la data del 2 de març del 2011 d'acord amb el Certificat Final de Direcció d'obra, i es traspasa al compte de Pèrdues i Guanys a partir de la data d'entrada en funcionament en funció de la vida útil.

4.5. Impost sobre societats

Es calcula en funció del resultat abans d'impostos de l'exercici, considerant les diferències existents entre el resultat comptable i el resultat fiscal (base imposable de l'impost), i distingint en aquestes el seu caràcter de permanents o temporals als efectes de determinar la despesa per l'impost sobre societats acreditada en l'exercici.

Les diferències entre l'impost sobre societats a pagar i la despesa per aquest impost s'enregistren com actius o passius per impost diferit.

4.6. Ingressos i despeses

Els ingressos i despeses s'enregistren atenent al principi de l'acreditament i prenent en consideració la correlació entre ambdós, independentment del moment en què es produeix el

corrent monetari derivat del cobrament dels drets reconeguts o del pagament de les obligacions reconegudes.

El compte de pèrdues i guanys de l'exercici incorpora, bàsicament les operacions d'ingressos i despeses derivades de la gestió dels espais Parc Tecnocampus a l'edifici del Rengle: Av. Ernest Lluch, 32 de Mataró (TCM1: Edifici del Coneixement, Torre TCM2, Torre TCM3, TCM4: Centre de Congressos i TCM5: Aparcament) i a l'edifici Balmes: Carrer Balmes, 37 de Mataró.

4.7. Aportacions a fons propis

Les aportacions rebudes de l'Ajuntament de Mataró per compensar pèrdues d'exercicis anteriors es comptabilitzen com a fons propis. (veure nota 12.1)

5. IMMOBILITZAT MATERIAL, INTANGIBLE I INVERSIONS IMMOBILIARIES

5.1. Composició i evolució del saldo.

| CONCEPTE | Immobilitzat
Intangible | Immobilitzat
material | TOTAL |
|--|----------------------------|--------------------------|----------------|
| VALOR NET FINAL EXERCICI 2017 | 18.944.126,03 | 44.435.555,51 | 63.379.681,54 |
| A) SALDO INICIAL BRUT, EXERCICI 2017 | 21.953.934,41 | 54.567.792,21 | 76.521.726,62 |
| (+) Entrades | 3.309,20 | 24.448,45 | 27.757,65 |
| (-) Sortides | 0,00 | -5.429,51 | -5.429,51 |
| B) SALDO FINAL BRUT, EXERCICI 2017 (31/12/2017) | 21.957.243,61 | 54.586.811,15 | 76.544.054,76 |
| C) SALDO INICIAL BRUT, EXERCICI 2018 | 21.957.243,61 | 54.586.811,15 | 76.544.054,76 |
| (+) Entrades | | 53.511,18 | 53.511,18 |
| (-) Sortides | | | 0,00 |
| D) SALDO FINAL BRUT, EXERCICI 2018 (31/12/2018) | 21.957.243,61 | 54.640.322,33 | 76.597.565,94 |
| E) AMORTITZACIO ACUMULADA, SALDO INICIAL 2017 | -2.573.823,98 | -8.678.602,73 | -11.252.426,71 |
| (+) Dotació a l'amortització de l'exercici 2017 | -439.293,60 | -1.472.652,91 | -1.911.946,51 |
| (+) Augments per adquisicions o traspessos | | | 0,00 |
| (-) Disminucions per sortides, baixes, reduccions o traspessos | | | 0,00 |
| F) AMORTITZACIO ACUMULADA, SALDO FINAL EXERCICI 2017 | -3.013.117,58 | -10.151.255,64 | -13.164.373,22 |
| G) AMORTITZACIO ACUMULADA, SALDO INICIAL EXERCICI 2018 | -3.013.117,58 | -10.151.255,64 | -13.164.373,22 |
| (+) Dotació a l'amortització de l'exercici 2018 | -439.456,79 | -1.416.505,83 | -1.855.962,62 |
| (+) Augments per adquisicions o traspessos | | | 0,00 |
| (-) Disminucions per sortides, baixes, reduccions o traspessos | | | 0,00 |
| H) AMORTITZACIO ACUMULADA, SALDO FINAL EXERCICI 2018 | -3.452.574,37 | -11.567.761,47 | -15.020.335,84 |
| VALOR NET FINAL EXERCICI 2018 | 18.504.669,24 | 43.072.560,86 | 61.577.230,10 |

5.2. Composició i evolució del saldo. Immobilitzat construccions

La composició i evolució del saldo de la partida construccions durant l'exercici 2018 és la següent:

| CONCEPTE | Saldo | | | Saldo |
|---|----------------------|----------------------|-------------|----------------------|
| Immobilitzat Material. CONSTRUCCIONS | 2017 | Altes | Traspassos | 2018 |
| Edifici Rengle. Construccions PUMSA | 41.426.102,40 | | | 41.426.102,40 |
| Construccions ampliacions Edifici Rengle | 1.162.029,14 | | | 1.162.029,14 |
| Edifici BALMES | 2.252.450,00 | | | 2.252.450,00 |
| Immobilitzat interessos implícits activats | 327.974,97 | | | 327.974,97 |
| Edifici Rengle. Subv FEDER Incubadora | 366.376,50 | | | 366.376,50 |
| Edifici Rengle. Subv DIBA Incubadora | 183.188,25 | | | 183.188,25 |
| Edifici Rengle. Subv FEDER Congressos | 760.040,11 | | | 760.040,11 |
| Edifici Rengle. Subv CONVENI RENGLÉ | 3.708.594,34 | | | 3.708.594,34 |
| Construccions ampliacions CONVENI RENGLÉ | 28.499,72 | | | 28.499,72 |
| TOTAL Immobilitzat Material. CONSTRUCCIONS | 50.215.255,43 | 0,00 | 0,00 | 50.215.255,43 |
| CONCEPTE | Saldo | | | Saldo |
| Amortització Acumulada | 2017 | Altes | Traspassos | 2018 |
| Edifici Rengle. Construccions PUMSA | -6.175.407,33 | -903.245,47 | | -7.078.652,80 |
| Construccions ampliacions Edifici Rengle | -148.738,35 | -23.091,39 | | -171.829,74 |
| Edifici BALMES | -287.760,17 | -45.049,00 | | -332.809,17 |
| Immobilitzat interessos implícits activats | -44.823,18 | -6.559,50 | | -51.382,68 |
| Edifici Rengle. Subv FEDER Incubadora | -50.091,62 | -7.327,53 | | -57.419,15 |
| Edifici Rengle. Subv DIBA Incubadora | -25.045,57 | -3.663,77 | | -28.709,34 |
| Edifici Rengle. Subv FEDER Congressos | -103.917,13 | -15.201,30 | | -119.118,43 |
| TOTAL Amortització Acumulada | -6.835.783,35 | -1.004.137,96 | 0,00 | -7.839.921,31 |
| VALOR NET COMPTABLE | 43.379.472,08 | -1.004.137,96 | 0,00 | 42.375.334,12 |

La composició i evolució del saldo de la partida construccions durant l'exercici 2017 és la següent:

| CONCEPTE
Immobilitzat Material. CONSTRUCCIONS | Saldo
2016 | Altes | Traspassos | Saldo
2017 |
|--|----------------------|----------------------|-------------|----------------------|
| Edifici Rengle. Construccions PUMSA | 41.241.844,93 | | 184.257,47 | 41.426.102,40 |
| Construccions ampliacions Edifici Rengle | 1.162.029,14 | | | 1.162.029,14 |
| Edifici BALMES | 2.252.450,00 | | | 2.252.450,00 |
| Immobilitzat interessos implícits activats | 327.974,97 | | | 327.974,97 |
| Edifici Rengle. Subv FEDER Incubadora | 366.376,50 | | | 366.376,50 |
| Edifici Rengle. Subv DIBA Incubadora | 183.188,25 | | | 183.188,25 |
| Edifici Rengle. Subv FEDER Congressos | 944.297,58 | | -184.257,47 | 760.040,11 |
| Edifici Rengle. Subv CONVENI RENGLE | 3.708.594,34 | | | 3.708.594,34 |
| Construccions ampliacions CONVENI RENGLE | 28.499,72 | | | 28.499,72 |
| TOTAL Immobilitzat Material. CONSTRUCCIONS | 50.215.255,43 | 0,00 | 0,00 | 50.215.255,43 |
| CONCEPTE
Amortització Acumulada
Immobilitzat Material. CONSTRUCCIONS | Saldo
2016 | Altes | Traspassos | Saldo
2017 |
| Edifici Rengle. Construccions PUMSA | -5.250.658,00 | -924.749,33 | | -6.175.407,33 |
| Construccions ampliacions Edifici Rengle | -125.646,96 | -23.091,39 | | -148.738,35 |
| Edifici BALMES | -242.711,17 | -45.049,00 | | -287.760,17 |
| Immobilitzat interessos implícits activats | -38.263,68 | -6.559,50 | | -44.823,18 |
| Edifici Rengle. Subv FEDER Incubadora | -42.764,09 | -7.327,53 | | -50.091,62 |
| Edifici Rengle. Subv DIBA Incubadora | -21.381,80 | -3.663,77 | | -25.045,57 |
| Edifici Rengle. Subv FEDER Congressos | -110.219,69 | 6.302,56 | | -103.917,13 |
| TOTAL Amortització Acumulada | -5.831.645,39 | -1.004.137,96 | 0,00 | -6.835.783,35 |
| VALOR NET COMPTABLE | 44.383.610,04 | -1.004.137,96 | 0,00 | 43.379.472,08 |

L'entitat no ha enregistrat actius susceptibles de classificar-se en aquesta categoria en l'exercici 2018. La variació del concepte construccions, per import total de 1.004.137,80 € correspon a l'amortització econòmica de l'immobilitzat.

Per altra part la variació corresponent a l'exercici 2017 precedent inclou l'amortització econòmica de l'immobilitzat per import de 1.004.137,96 € i el traspàs de la partida Edifici Rengle subvenció FEDER Congressos a la partida Edifici Rengle Construccions PUMSA, per import de 184.257,47 €, amb motiu de la regularització d'aquesta partida pel reintegrament de la subvenció realitzada en data 23/12/2015 pendent d'enregistrar.

5.3. Altra informació

Amb motiu de mostrar evidència comptable de l'immobilitzat afectat amb finançament de subvencions específiques, l'entitat ha te classificades les partides Edifici Rengle amb les següents denominacions: Construccions PUMSA, Subvenció FEDER incubadora, Subvenció DIBA incubadora, Subvenció FEDER Congressos, i Subvenció CONVENI RENGLE en les que ha estat enregistrada la inversió de la construcció dels edificis del Rengle promoguda per PUMSA, d'acord amb següent detall:

| INVERSIONS CONSTRUCCIONS EDIFICI RENGLE | IMPORT TOTAL |
|--|----------------------|
| Obres Edifici Rengle. Construccions PUMSA | 50.205.006,00 |
| Interessos posta marxa | 1.092.909,00 |
| Concessió CETEMMSA | -4.853.613,00 |
| TOTAL EDIFICI RENGLE (Obres PUMSA) | 46.444.302,00 |

| IMMOBILITZAT CONSTRUCCIONS EDIFICI RENGLE | IMPORT TOTAL |
|--|----------------------|
| Edifici Rengle. Subv FEDER Incubadora | 366.376,50 |
| Edifici Rengle. Subv DIBA Incubadora | 183.188,25 |
| Edifici Rengle. Subv FEDER Congressos | 760.040,11 |
| Edifici Rengle. Subv CONVENI RENGLE | 3.708.594,34 |
| Edifici Rengle. PUMSA | 41.426.102,40 |
| TOTAL CONSTRUCCIONS (Obres PUMSA) | 46.444.302,00 |
| Construccions ampliacions Edifici Rengle | 1.162.029,14 |
| Edifici BALMES | 2.252.450,00 |
| Immobilitzat interessos implícits activats | 327.974,97 |
| Construccions ampliacions CONVENI RENGLE | 28.499,72 |
| TOTAL ALTRE IMMOBILITZAT CONSTRUCCIONS | 3.770.953,83 |
| TOTAL IMMOBILITZAT MATERIAL | 50.215.255,43 |

5.4. Composició i evolució del saldo: Altre immobilitzat.

La composició i evolució del saldo de la partida altre immobilitzat durant l'exercici 2018 és la següent:

| CONCEPTE
Immobilitzat Material. ALTRE IMMOBILITZAT | Saldo
2017 | Altes | Traspassos | Saldo
2018 |
|---|---------------------|------------------|-------------|---------------------|
| Instal·lacions tècniques | 760.661,66 | 12.479,11 | | 773.140,77 |
| Maquinària | 909.300,43 | | | 909.300,43 |
| Utilitats | 86.465,34 | | | 86.465,34 |
| Mobiliari | 1.236.106,04 | 18.392,83 | | 1.254.498,87 |
| Mobiliari CONVENI RENGL | 22.400,63 | | | 22.400,63 |
| Altres instal·lacions | 207.462,95 | 22.639,24 | | 230.102,19 |
| Equips processos d'informació | 879.597,20 | | | 879.597,20 |
| Equips processos d'informació CONVENI RENGL | 265.520,82 | | | 265.520,82 |
| Fons Bibliogràfic | 4.040,65 | | | 4.040,65 |
| TOTAL Immobilitzat Material. | 4.371.555,72 | 53.511,18 | 0,00 | 4.425.066,90 |

| CONCEPTE
Amortització Acumulada
Immobilitzat Material. ALTRE IMMOBILITZAT | Saldo
2017 | Altes | Traspassos | Saldo
2018 |
|---|----------------------|--------------------|-------------|----------------------|
| Instal·lacions tècniques | -471.278,23 | -83.752,64 | | -555.030,87 |
| Maquinària | -716.080,04 | -61.595,20 | | -777.675,24 |
| Utilitats | -86.415,04 | -46,33 | | -86.461,37 |
| Mobiliari | -859.708,64 | -121.772,52 | | -981.481,16 |
| Mobiliari CONVENI RENGL | -16.220,35 | -2.240,06 | | -18.460,41 |
| Altres instal·lacions | -138.668,78 | -20.903,66 | | -159.572,44 |
| Equips processos d'informació | -757.538,89 | -122.058,31 | | -879.597,20 |
| Equips processos d'informació CONVENI RENGL | -265.521,67 | 0,85 | | -265.520,82 |
| Fons Bibliogràfic | -4.040,65 | | | -4.040,65 |
| TOTAL Amortització Acumulada | -3.315.472,29 | -412.367,87 | 0,00 | -3.727.840,16 |

| | | | | |
|----------------------------|---------------------|--------------------|-------------|-------------------|
| VALOR NET COMPTABLE | 1.056.083,43 | -358.856,69 | 0,00 | 697.226,74 |
|----------------------------|---------------------|--------------------|-------------|-------------------|

La composició i evolució del saldo de la partida altre immobilitzat durant l'exercici 2017 és la següent:

| CONCEPTE | Saldo | | Traspassos | Saldo |
|--|---------------------|------------------|------------------|---------------------|
| Immobilitzat Material. ALTRE IMMOBILITZAT | 2016 | Altes | Baixes | 2017 |
| Instal·lacions tècniques | 753.686,46 | 6.975,20 | | 760.661,66 |
| Maquinària | 904.140,17 | 5.160,26 | | 909.300,43 |
| Utilitatges | 86.465,34 | | | 86.465,34 |
| Mobiliari | 1.229.269,46 | 9.840,99 | -3.004,41 | 1.236.106,04 |
| Mobiliari CONVENI RENGLÉ | 22.400,63 | | | 22.400,63 |
| Altres instal·lacions | 207.416,05 | 2.472,00 | -2.425,10 | 207.462,95 |
| Equips processos d'informació | 879.597,20 | | | 879.597,20 |
| Equips processos d'informació CONVENI RENGLÉ | 265.520,82 | | | 265.520,82 |
| Fons Bibliogràfic | 4.040,65 | | | 4.040,65 |
| TOTAL Immobilitzat Material. | 4.352.536,78 | 24.448,45 | -5.429,51 | 4.371.555,72 |

| CONCEPTE | Saldo | | Traspassos | Saldo |
|--|----------------------|--------------------|-------------|----------------------|
| Amortització Acumulada | 2016 | Altes | Baixes | 2017 |
| Immobilitzat Material. ALTRE IMMOBILITZAT | | | | |
| Instal·lacions tècniques | -387.727,33 | -83.550,90 | | -471.278,23 |
| Maquinària | -604.358,74 | -111.721,30 | | -716.080,04 |
| Utilitatges | -86.054,32 | -360,72 | | -86.415,04 |
| Mobiliari | -731.854,38 | -127.854,26 | | -859.708,64 |
| Mobiliari CONVENI RENGLÉ | -13.980,29 | -2.240,06 | | -16.220,35 |
| Altres instal·lacions | -121.992,86 | -16.675,92 | | -138.668,78 |
| Equips processos d'informació | -631.427,10 | -126.111,79 | | -757.538,89 |
| Equips processos d'informació CONVENI RENGLÉ | -265.521,67 | | | -265.521,67 |
| Fons Bibliogràfic | -4.040,65 | | | -4.040,65 |
| TOTAL Amortització Acumulada | -2.846.957,34 | -468.514,95 | 0,00 | -3.315.472,29 |

| | | | | |
|----------------------------|---------------------|--------------------|------------------|---------------------|
| VALOR NET COMPTABLE | 1.505.579,44 | -444.066,50 | -5.429,51 | 1.056.083,43 |
|----------------------------|---------------------|--------------------|------------------|---------------------|

5.4 Altra informació

Durant l'exercici 2018 l'entitat enregistra d'adquisicions per import total de 53.511,18 € en instal·lacions, mobiliari i altres instal·lacions per imports respectius de 12.479,11 €, 18.392,83 € i 22.639,24 €.

En l'exercici 2017 l'entitat enregistra d'adquisicions per import total de 24.488,45 € en instal·lacions, maquinària, mobiliari i altres instal·lacions per imports respectius de 6.975,20 €, 5.160,26 € i 9.840,99 €, així com baixes d'immobilitzat per import total de 5.429,51 €

6. INVERSIONS IMMOBILIARIES

La entitat no ha enregistrat actius susceptibles de classificar-se en aquesta categoria en els exercicis 2018 i 2017.

7. BÉNS DEL PATRIMONI CULTURAL

La entitat no ha enregistrat actius susceptibles de classificar-se en aquesta categoria en els exercicis 2018 i 2017.

8. IMMOBILITZAT INTANGIBLE

8.1. Composició i evolució del saldo.

La composició i evolució del saldo de la partida immobilitzat intangible durant l'exercici 2018 és la següent:

| CONCEPTE
Immobilitzat Intangible | Saldo
2017 | Altes | Traspassos | Saldo
2018 |
|---|----------------------|--------------------|-------------|----------------------|
| Aplicacions Informàtiques | 17.495,90 | | | 17.495,90 |
| Drets sobre béns cedits pel terreny | 21.939.747,71 | | | 21.939.747,71 |
| TOTAL Immobilitzat Intangible | 21.957.243,61 | 0,00 | 0,00 | 21.957.243,61 |
| | | | | |
| CONCEPTE
Amortització Acumulada. Immobilitzat Intangible | Saldo
2017 | Altes | Traspassos | Saldo LLT
2018 |
| Aplicacions Informàtiques | -14.685,35 | -661,84 | | -15.347,19 |
| Drets sobre béns cedits pel terreny | -2.998.432,23 | -438.794,95 | | -3.437.227,18 |
| TOTAL Amortització Acumulada | -3.013.117,58 | -439.456,79 | 0,00 | -3.452.574,37 |
| | | | | |
| VALOR NET COMPTABLE | 18.944.126,03 | -439.456,79 | 0,00 | 18.504.669,24 |

La composició i evolució del saldo d'aquesta partida durant l'exercici 2017 és la següent:

| CONCEPTE
Immobilitzat Intangible | Saldo
2016 | Altes | Traspassos | Saldo
2017 |
|---|----------------------|--------------------|-------------|----------------------|
| Aplicacions Informàtiques | 14.186,70 | 3.309,20 | | 17.495,90 |
| Drets sobre béns cedits pel terreny | 21.939.747,71 | | | 21.939.747,71 |
| TOTAL Immobilitzat Intangible | 21.953.934,41 | 3.309,20 | 0,00 | 21.957.243,61 |
| | | | | |
| CONCEPTE
Amortització Acumulada. Immobilitzat Intangible | Saldo
2016 | Altes | Traspassos | Saldo LLT
2017 |
| Aplicacions Informàtiques | -14.186,70 | -498,65 | | -14.685,35 |
| Drets sobre béns cedits pel terreny | -2.559.637,28 | -438.794,95 | | -2.998.432,23 |
| TOTAL Amortització Acumulada | -2.573.823,98 | -439.293,60 | 0,00 | -3.013.117,58 |
| | | | | |
| VALOR NET COMPTABLE | 19.380.110,43 | -435.984,40 | 0,00 | 18.944.126,03 |

L'entitat, ha enregistrat en l'exercici 2018 l'amortització de la concessió del terreny per import de 438.794,95 € amb la corresponent correlació de la subvenció de capital de l'Ajuntament, i d'aplicacions informàtiques per import de 661,84 € corresponents al programa Sage Murano.

L'entitat ha enregistrat en l'exercici 2017 l'adquisició d'aplicacions informàtiques per import de 3.309,20 €, l'amortització de la concessió per import de 438.794,95 € amb la corresponent correlació de la subvenció de capital de l'Ajuntament, i l'amortització d'aplicacions informàtiques per import de 498,65 €.

9. ARRENDAMENTS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALES A SIMILAR.

L'entitat realitza com a activitat principal el lloguer dels espais del Parc Tecnocampus format pels edificis TCM1: Edifici Universitari, TCM2 i TCM3: Edifici d'oficines d'empreses, TCM4: Edifici de Centre de Congressos i TCM5: zona d'aparcament. Així mateix desenvolupa la seva activitat als espais de l'edifici Balmes. (veure nota 1.3)

Les quotes d'arrendaments operatius reconegudes com a ingressos de l'exercici han estat les següents (veure nota 15.2):

| INGRESSOS LLOGUER ESPAIS | Exercici
2018 | Exercici
2017 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| TCM1 Universitat, Restaurant, Locals | 645.216 | 652.368 |
| TCM2 Empreses, incubadora | 607.282 | 618.058 |
| TCM3 Empreses, locals | 719.173 | 697.460 |
| TCM4 Congressos | 50.505 | 57.640 |
| BALMES | 78.530 | 54.185 |
| CPD | 32.397 | 28.216 |
| TOTAL INGRESSOS LLOGUER ESPAIS | 2.133.103 | 2.107.927 |

Els ingressos futurs dels arrendaments previstos en el Pla Econòmic Financer 2018-2021, que forma part de l'annex del contracte programa amb l'Ajuntament de Mataró, són els següents:

| INGRESSOS LLOGUER ESPAIS | Exercici
2018 | Exercici
2019 | Exercici
2020 | Exercici
2021 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| TOTAL INGRESSOS PER LLOGUER D'ESPAIS | 2.156.219 | 2.177.781 | 2.199.559 | 2.221.554 |

L'acord més significatiu correspon al contracte d'arrendament de l'edifici TCM1 subscrit amb la Fundació Tecnocampus Mataró Maresme pel desenvolupament de la seva activitat principal d'Educació Universitària en estudis de Grau. El contracte es va formalitzar en data 1 de setembre de 2010, en addenda 28 de desembre de 2015 s'acorden les disponibilitats de TCM1 9.225,58 m², TCM2 222,73 m² i TCM3 336,49 m². El termini del contracte s'acorda pel termini d'un any, amb prorroga automàtica per un màxim de 50 anys, prorrogables al seu torn per 25 anys més en el cas que l'Ajuntament prorrogui la concessió al Parc Tecnocampus. Qualsevol de les parts notificarà per escrit a l'altra la seva voluntat de finalitzar el contracte amb, almenys, sis (6) mesos d'antelació a l'expiració del període inicial o al de qualsevol de les seves prorroques.

L'entitat no ha reconegut quotes contingents com a ingrés de l'exercici.

10. ACTIUS FINANCERS

| ACTIUS FINANCERS | Valors representatius de deute | Creditors, derivats altres curt termini | TOTAL |
|--------------------------------------|--------------------------------|---|---------------------|
| SALDO INICIAL EXERCICI 2017 | 212.469,00 | 2.665.888,33 | 2.878.357,33 |
| (+) Altes | | | |
| (-) Sortides i reduccions | -745,96 | | -745,96 |
| (+/-) Traspassos i altres variacions | | -515.188,98 | |
| SALDO FINAL EXERCICI 2017 | 211.723,04 | 2.150.699,35 | 2.362.422,39 |
| (+) Altes | 4.650,25 | | 4.650,25 |
| (-) Sortides i reduccions | | | 0,00 |
| (+/-) Traspassos i altres variacions | | 204.355,65 | 204.355,65 |
| SALDO FINAL EXERCICI 2018 | 216.373,29 | 2.355.055,00 | 2.571.428,29 |

10.1. Actius financers no corrents.

L'Entitat enregistra a la categoria d'actiu financer a llarg termini les fiances dipositades a l'INCASOL rebudes pels arrendataris, d'acord amb la legislació vigent. El total de fiances dipositades en INCASOL importa 216.373,29 € al tancament de l'exercici 2018. Al tancament de l'exercici 2017 importen 211.723,04 €.

10.2. Actius financers a curt termini.

En l'exercici 2018, com en l'exercici 2017 precedent, els actius financers que figuren a l'actiu del balanç de situació, diferents a la tresoreria, corresponen a crèdits i partides a cobrar. El detall al tancament d'ambdós exercicis és el següent:

| ACTIUS FINANCERS A CURT TERMINI | Saldo 2018 | Saldo 2017 |
|--|---------------------|---------------------|
| Deutors vendes i prestacions de serveis | 425.132,01 | 337.694,82 |
| Patrocinadors | 1.929.922,99 | 1.812.997,67 |
| Actius per impost corrent | 0,00 | 6,86 |
| TOTAL ACTIUS FINANCERS A CURT TERMINI | 2.355.055,00 | 2.150.699,35 |

L'import enregistrat en el saldo del compte Patrocinadors corresponen al saldo deutor mantingut amb l'Ajuntament de Mataró, per import de 1.929.922,99 € d'acord amb el següent detall:

| DEUTOR AJUNTAMENT DE MATARÓ | Saldo 2018 | Saldo 2017 |
|--|---------------------|---------------------|
| Aportació 2018 | 1.927.385,00 | |
| Aportació 2017 | | 1.809.706,27 |
| Aportació Actes Congressos | 2.537,99 | 3.291,40 |
| TOTAL DEUTOR AJUNTAMENT DE MATARÓ | 1.929.922,99 | 1.812.997,67 |

11. PASSIUS FINANCERS

11.1.1. Categories de passius financers a llarg termini

El valor comptable dels passius financers al tancament dels exercicis 2018 i 2017, classificats per categories, és el següent:

| CLASSES\ CATEGORIA | Passius Financers a llarg termini | | | | | | | |
|---------------------------|-----------------------------------|------------------------|----------------------|---------------------------|-----------------------|------------------------|----------------------|---------------------------|
| | Saldo 2018 | | | | Saldo 2017 | | | |
| | Deutes entitat crèdit | Derivats i altres P. F | TOTAL DEUTES LLT | Deutes empreses grup II/t | Deutes entitat crèdit | Derivats i altres P. F | TOTAL DEUTES LLT | Deutes empreses grup II/t |
| Dèbits i partides a pagar | 16.320.000,00 | 7.161.109,18 | 23.481.109,18 | 2.069.846,25 | 17.280.000,00 | 8.438.010,47 | 25.718.010,47 | 2.704.208,90 |
| TOTAL | 16.320.000,00 | 7.161.109,18 | 23.481.109,18 | 2.069.846,25 | 17.280.000,00 | 8.438.010,47 | 25.718.010,47 | 2.704.208,90 |

11.1.2. Deutes amb entitats de crèdit a llarg termini

Correspon a les quotes d'amortització amb un termini de venciment superior a 12 mesos, del crèdit sindicat que l'entitat va formalitzar al novembre del 2008 a l'objecte de finançar parcialment les obres de construcció del Parc Tecnocampus. La vigència és de 28 anys amb venciment al mes de novembre de 2036 i amb liquidacions d'interessos trimestrals. La garantia constitueix les aportacions anuals que figuren recollides en el contracte programa amb l'Ajuntament de Mataró.

Els saldos comptables enregistrats per l'entitat al tancament de l'exercici 2018 per aquestes operacions és el següent:

| ENTITAT | IMPORT INICIAL | % | QUOTES LL/T 2018 | TIPUS D'INTERES (*) |
|--------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|---------------------|
| CAIXABANK | 6.000.000 | 25,00% | 4.080.000 | Euribor 3M + 1,25% |
| BANC SANTANDER | 5.000.000 | 21,00% | 3.427.200 | Euribor 3M + 1,25% |
| BBVA | 6.000.000 | 25,00% | 4.080.000 | Euribor 3M + 1,25% |
| Dexia SABADELL | 7.000.000 | 29,00% | 4.732.800 | Euribor 3M + 1,25% |
| TOTAL CREDIT SINDICAT | 24.000.000 | 100,00% | 16.320.000 | |
| (*) Més comissió broker 0,025% | | | | |

Els venciments en els propers 5 anys i a més de 5 anys es el següent:

| ENTITAT | Venciment 1 any | Venciment 2 any | Venciment 3 any | Venciment 4 any | Venciment 5 any | Venciment >5 any |
|------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| CAIXABANK | 240.000 | 240.000 | 240.000 | 240.000 | 240.000 | 2.880.000 |
| BANC SANTANDER | 201.600 | 201.600 | 201.600 | 201.600 | 201.600 | 2.419.200 |
| BBVA | 240.000 | 240.000 | 240.000 | 240.000 | 240.000 | 2.880.000 |
| Dexia SABADELL | 278.400 | 278.400 | 278.400 | 278.400 | 278.400 | 3.340.800 |
| TOTAL CREDIT SINDICAT | 960.000 | 960.000 | 960.000 | 960.000 | 960.000 | 11.520.000 |
| 16.320.000 | | | | | | |

Els saldos comptables enregistrats per l'entitat al tancament de l'exercici 2017 per aquestes operacions és el següent:

| ENTITAT | IMPORT INICIAL | % | QUOTES LL/T 2017 | TIPUS D'INTERES (*) |
|--------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|---------------------|
| CAIXABANK | 6.000.000 | 25,00% | 4.320.000 | Euribor 3M + 1,25% |
| BANC SABADELL | 5.000.000 | 21,00% | 3.628.800 | Euribor 3M + 1,25% |
| BBVA | 6.000.000 | 25,00% | 4.320.000 | Euribor 3M + 1,25% |
| Dexia SABADELL | 7.000.000 | 29,00% | 5.011.200 | Euribor 3M + 1,25% |
| TOTAL CREDIT SINDICAT | 24.000.000 | 100,00% | 17.280.000 | |
| (*) Més comissió broker 0,025% | | | | |

Els venciments en els propers 5 anys i a més de 5 anys es el següent:

| ENTITAT | Venciment
1 any | Venciment
2 any | Venciment
3 any | Venciment
4 any | Venciment
5 any | Venciment
>5 any |
|------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| CAIXABANK | 240.000 | 240.000 | 240.000 | 240.000 | 240.000 | 3.120.000 |
| BANC SANTANDER | 201.600 | 201.600 | 201.600 | 201.600 | 201.600 | 2.620.800 |
| BBVA | 240.000 | 240.000 | 240.000 | 240.000 | 240.000 | 3.120.000 |
| Dexia SABADELL | 278.400 | 278.400 | 278.400 | 278.400 | 278.400 | 3.619.200 |
| TOTAL CREDIT SINDICAT | 960.000 | 960.000 | 960.000 | 960.000 | 960.000 | 12.480.000 |
| | | | 17.280.000 | | | |

11.1.3. Derivats i altres passius financers

Els saldos comptables al tancament dels exercicis 2018 i 2017 corresponen als següents productes financers:

| CLASSES/CATEGORIA | Derivats i altres Passius Financers | |
|--|-------------------------------------|---------------------|
| | Saldo 2018 | Saldo 2017 |
| Derivat financer- Swap (a) | 108.276,84 | 202.794,10 |
| Préstecs MINISTERIO (b) | 6.926.464,00 | 8.119.838,92 |
| Interès implícit préstecs MINISTERIO (c) | -179.971,24 | -268.793,46 |
| Proveïdors d'immobilitzat llarg termini (d) | 89.447,61 | 167.687,80 |
| Fiances (e) | 216.891,97 | 216.483,11 |
| TOTAL DERIVATS I ALTRES PASSIUS FINANCERS | 7.161.109,18 | 8.438.010,47 |

(a) Derivat financer (swap)

L'EPEL té contractades operacions de permuta financera ("swaps") per tal de cobrir el risc en variacions en el tipus d'interès variable del crèdit sindicat i de conformitat amb la clàusula 29 del contracte de crèdit sindicat que estableix que l'entitat acreditada (EPEL Parc Tecnocampus) es compromet a subscriure amb les entitats acreditants, en proporció a la seva participació en l'esmentat crèdit, un derivat financer que cobreixi el risc de variació del tipus d'interès del crèdit durant tota la vigència del mateix, com a mínim del 75% del capital concedit.

En data 11/2/2010 l'EPEL va contractar operació de permuta financera pel termini de 5 anys al tipus fix del 2,75%. La contractació per al següent període de 5 anys, de l'11/2/2015 a 11/2/2020, ha estat al tipus fix del 0,48 %, sense la contractació de Deixa Sabadell que es distribueix entre les altres entitats.

A final de l'exercici 2018 s'enregistra la valoració dels swaps segons l'import nominal del derivat, el tipus fix contractat, el termini de la contractació fins a 11/2/2020 i el tipus variable IRS (Interest Rate Swap) a un any del -0,291 amb el següent detall:

| VALORACIÓ PASSIUS PER DERIVAT FINANCER (Swap) 2018 | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| DATA VENCIMENT | BBVA | CAIXABANK | BANC SANTANDER | TOTAL 2018 |
| 11/11/2018 a 11/11/2019 | -38.215,35 | -38.215,35 | -31.846,13 | -108.276,84 |
| TOTAL VALORACIÓ DERIVAT FINANCER (100%) | -38.215,35 | -38.215,35 | -31.846,13 | -108.276,84 |
| PASSIUS PER DIFERÈNCIES IMPOSITIVES (0,25%) | 9.553,84 | 9.553,84 | 7.961,53 | 27.069,21 |
| TOTAL AJUST VALOR. Operacions cobertura (0,75%) | -28.661,52 | -28.661,52 | -23.884,60 | -81.207,63 |

La valoració de l'anterior derivat financer corresponent al tancament de l'exercici 2017 reflectia els següents valors:

| VALORACIÓ PASSIUS PER DERIVAT FINANCER (Swap) 2017 | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| DATA VENCIMENT | BBVA | CAIXABANK | BANC SANTANDER | TOTAL 2017 |
| 11/11/2017 a 11/11/2018 | -41.915,33 | -41.915,33 | -34.929,44 | -118.760,10 |
| 11/11/2018 a 11/11/2019 | -29.659,06 | -29.659,06 | -24.715,88 | -84.034,00 |
| TOTAL VALORACIÓ DERIVAT FINANCER (100%) | -71.574,39 | -71.574,39 | -59.645,32 | -202.794,10 |
| PASSIUS PER DIFERÈNCIES IMPOSITIVES (0,25%) | 17.893,60 | 17.893,60 | 14.911,33 | 50.698,53 |
| TOTAL AJUST VALOR. Operacions cobertura (0,75%) | -53.680,79 | -53.680,79 | -44.733,99 | -152.095,58 |

b) Préstecs del Ministerio de Educación y Ciencia

Correspon a les quotes d'amortització amb venciment superior a 12 mesos, dels préstecs formalitzats amb el Ministerio de Educación y Ciencia (Ministerio de Ciencia y Innovación), en el marc del programa d'ajuts per a projectes R+D a realitzar en parcs científics i tecnològics. Els préstecs han estat classificats com a projectes de cooperació, en el que EPEL Parc Tecnocampus és l'entitat beneficiària i les entitats PUMSA (2005 i 2006) i Fundació Tecnocampus actuen com a entitats col·laboradores del projecte.

Respecte a les notificacions del Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas corresponents als documents d'ingressos no tributaris (model 069) pel pagament de les quotes d'amortitzacions anuals d'aquests préstecs resulta que consta com entitat beneficiària dels préstecs 2005 a 2008 la FUNDACIÓ i dels préstecs 2009 a 2011 l'entitat EPEL Parc Tecnocampus.

El detall comptable d'aquestes operacions corresponents al tancament de l'exercici 2018 era el següent:

| PRESTECES MINISTERIO EDUCACIÓN Y CIENCIA 2018 | | | | | | | | | |
|---|------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------------------|---------|------------|
| ANUALITATS (*) | DATA FINAL | IMPORT INICIAL | DEVOLUC. | INTERES CARÈNCIA | IMPORT DEFINITIU | QUOTES LI/T 2018 | Interes Implicit c. Amortitz | INTERES | GARANTIA |
| 2009 | 31/10/2024 | 3.443.317 | -858.783 | | 2.584.534 | 1.008.753 | -37.636 | 0% | Ajuntament |
| 2009/10 | 31/10/2025 | 4.000.000 | | | 4.000.000 | 2.000.000 | -22.852 | 0% | Ajuntament |
| 2010 | 31/10/2025 | 6.000.000 | | 230.901 | 6.230.901 | 3.483.879 | | 1,17% | Ajuntament |
| 2011 | 01/11/2023 | 1.796.291 | -816.049 | 169.997 | 1.150.239 | 433.832 | | 3,06% | Ajuntament |
| TOTAL PRESTECES | | 15.239.608 | -1.674.832 | 400.898 | 13.965.673 | 6.926.464 | -60.488 | | |

(*) carència 3 anys

Per altra part, el detall corresponent al tancament de l'exercici 2017 era el següent:

| PRESTECES MINISTERIO EDUCACIÓN Y CIENCIA 2017 | | | | | | | | | |
|---|------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------------------|---------|------------|
| ANUALITATS (*) | DATA FINAL | IMPORT INICIAL | DEVOLUC. | INTERES CARÈNCIA | IMPORT DEFINITIU | QUOTES LL/T 2017 | Interes Implicit c. Amortitz | INTERES | GARANTIA |
| 2009 | 31/10/2024 | 3.443.317 | -858.783 | | 2.584.534 | 1.210.503 | -75.296 | 0% | Ajuntament |
| 2009/10 | 31/10/2025 | 4.000.000 | | | 4.000.000 | 2.333.333 | -106.070 | 0% | Ajuntament |
| 2010 | 31/10/2025 | 6.000.000 | | 230.901 | 6.230.901 | 4.041.251 | | 1,17% | Ajuntament |
| 2011 | 01/11/2023 | 1.796.291 | -816.049 | 169.997 | 1.150.239 | 534.751 | | 3,06% | Ajuntament |
| TOTAL PRESTECES | | 15.239.608 | -1.674.832 | 400.898 | 13.965.673 | 8.119.839 | -181.366 | | |

(*) carència 3 anys

Durant l'exercici 2018 i 2017 no s'ha produït cap impagament de capital ni d'interessos segons condicions contractuals vigents.

En data 24 de febrer de 2017 el Ministerio de Economía, Indústria y Competitividad notifica la resolució relativa al retorn anticipat del préstec per import de 816.049 € amb l'elaboració del nou quadre d'amortització d'acord amb el nou import del capital pendent d'amortitzar.

c) Interessos implícits préstecs Ministerio

Correspon a la valoració a cost amortitzable dels préstecs atorgats pel Ministerio, de les anualitats 2005 a 2009 que no acrediten interessos, amb el càlcul de la càrrega financera pel mètode del tipus d'interès efectiu. (veure nota 4.3.2)

En l'exercici 2018 el càlcul de la càrrega financera es realitza al tipus de 0,956 % que correspon al tipus d'interès del préstec Sindicat del 4r. trimestre de l'exercici 2018. La valoració a cost amortitzable que s'enregistra com ajustament del nominal del préstec mitjançant la subclassificació "interessos implícits préstec Ministerio", importa -179.969.15 €

En l'exercici 2017 la valoració a cost amortitzable dels préstecs del Ministerio de les anualitats 2005 a 2009 va ser de -268.791,37 €.

d) Proveïdors d'immobilitzat a llarg termini

Correspon al deute a llarg termini amb l'entitat PUMSA per la compra d'equipament audiovisual de l'espai de la Nau Minguell (projecte finalitzat) per import de 89.447,61 €.

e) Fiances

Correspon a les fiances dipositades pels arrendataris, que d'acord amb la normativa vigent l'entitat diposita en el INCASÒL, importen un total de 216.891.97 € al tancament de l'exercici 2018 i per import de 216.483.11 € corresponents a l'exercici 2017 precedent.

11.1.4. Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini

| DEUTES EMPRESAS GRUP 2018 | | | | | | | | | |
|---------------------------|------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------------------|------------------|--------------------|
| ANUALITATS(*) | DATA FINAL | IMPORT INICIAL | DEVOLUC. | INTERES CARÈNCIA | IMPORT DEFINITIU | QUOTES LL/T 2018 | Interes Implicit c. Amortitz | TIPUS D' INTERES | LIQUID. GARANTIA |
| 2005 | 03/11/2020 | 600.000 | -159.986 | | 440.014 | 30.002 | | | |
| 2006 | 15/10/2021 | 1.425.000 | -768.771 | | 656.229 | 66.662 | -2.314 | 0% Anual | Aval 0,4% |
| 2007 | 15/10/2022 | 3.731.250 | | | 3.731.250 | 932.813 | -13.214 | 0% Anual | Aval 0,4% |
| 2008 | 30/06/2023 | 3.121.110 | | | 3.121.110 | 1.040.370 | -12.807 | 0% Anual | Ajuntament Aval 2% |
| TOTAL PRESTECES | | 8.877.360 | -928.757 | 0 | 7.948.603 | 2.069.846 | -28.334 | | |

(*) carència 3 anys

Per altra part, el detall corresponent al tancament de l'exercici 2017 era el següent:

| DEUTES EMPRESSES GRUP 2017 | | | | | | | | | | |
|----------------------------|------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------------------|------------------|---------|------------|
| ANUALITATS (*) | DATA FINAL | IMPORT INICIAL | DEVOLUC. | INTERES CARÈNCIA | IMPORT DEFINITIU | QUOTES LI/T2017 | Interes Implicit c. Amortitz | TIPUS D' INTERES | LIQUID. | GARANTIA |
| 2005 | 03/11/2020 | 600.000 | -159.986 | | 440.014 | 60.003 | -5.179 | 0% | Anual | Aval 0,4% |
| 2006 | 15/10/2021 | 1.425.000 | -768.771 | | 656.229 | 99.993 | | 0% | Anual | Aval 0,4% |
| 2007 | 15/10/2022 | 3.731.250 | | | 3.731.250 | 1.243.750 | -39.012 | 0% | Anual | Ajuntament |
| 2008 | 30/06/2023 | 3.121.110 | | | 3.121.110 | 1.300.463 | -43.235 | 0% | Anual | Aval 2% |
| TOTAL PRESTECES | | 8.877.360 | -928.757 | 0 | 7.948.603 | 2.704.209 | -87.425 | | | |

(*) carència 3 anys

Correspon a les quotes d'amortització amb venciment superior a 12 mesos, dels préstecs formalitzats amb el Ministerio de Educación y Ciencia (Ministerio de Ciencia y Innovación) corresponents a les anualitats 2005 a 2008, d'acord els criteris exigibles de reconeixement comptable atenent a les notificacions del Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques pels documents d'ingressos no tributaris (model 069) de pagament de les quotes d'amortitzacions anuals en les que consta com entitat beneficiària la FUNDACIÓ Tecnocampus.

Respecte a l'anualitat 2008 el procediment d'atorgament es va formalitzar en el marc del conveni de col.laboració entre l'Administració General de l'Estat (Ministerio de Ciencia y Innovación) i la Generalitat de Catalunya, amb l'especificitat relativa al requeriment d'aval bancari pel principal del préstec que l'entitat va contractar amb Caixa d'Estalvis Laietana-Bankia. En l'exercici 2018 l'import de l'aval bancari importa 1.300.462 € i en l'exercici 2017 el seu import va ser de 1.560.555 €.

En data 13 de març de 2012 el Ministerio de Economía y Competitividad ha resolt respecte a les certificacions acreditatives de les anualitats 2005 i 2006 mitjançant revocació parcial per imports de 159.986,37 € i 768.770,98 € degudament abonats per l'entitat.

En data 27 de febrer de 2015 el Ministerio de Economía y Competitividad ha sol·licitat documentació de la certificació acreditativa de la anualitat 2007 que l'entitat ha justificat degudament en data 11 de març de 2015.

L'entitat ha presentat les certificacions acreditatives de les restants anualitats 2008 a 2011 que consten pendents de resolució del Ministerio de Economía y Competitividad.

Durant l'exercici 2018 i 2017 no s'ha produït cap impagament de capital ni d'interessos segons condicions contractuals vigents.

11.1.5. Passius financers a curt termini

El desglossament per categories d'aquesta partida al tancament de l'exercici 2018 i 2017 és el següent:

| CLASSES\ CATEGORIA | Passius Financers a curt termini | | | | | | | |
|---------------------------|----------------------------------|------------------------|---------------------|--------------------------|-----------------------|------------------------|---------------------|--------------------------|
| | Saldo 2018 | | | | Saldo 2017 | | | |
| | Deutes entitat crèdit | Derivats i altres P. F | TOTAL DEUTES CT | Deutes empreses grup c/t | Deutes entitat crèdit | Derivats i altres P. F | TOTAL DEUTES CT | Deutes empreses grup c/t |
| Dèbits i partides a pagar | 996.597,15 | 2.074.035,18 | 3.070.632,33 | 5.234.362,70 | 997.951,92 | 2.026.623,17 | 3.024.575,09 | 5.134.362,70 |
| TOTAL | 996.597,15 | 2.074.035,18 | 3.070.632,33 | 5.234.362,70 | 997.951,92 | 2.026.623,17 | 3.024.575,09 | 5.134.362,70 |

11.1.6. Deutes amb entitats de crèdit

Corresponen a les quotes d'amortització a satisfer en un termini inferior a 12 mesos, dels préstecs a llarg termini formalitzats per l'entitat que han estat relacionats en la nota 11.1.2. anterior i als interessos meritats no pagats dels mateixos a 31 de desembre.

| PASSIUS FINANCERS A CURT TERMINI | Saldo 2018 | Saldo 2017 |
|---|-------------------|-------------------|
| Prestec Sindicat. CAIXABANK | 240.000,00 | 240.000,00 |
| Prestec Sindicat. BANC SANTANDER | 201.600,00 | 201.600,00 |
| Prestec Sindicat. BBVA | 240.000,00 | 240.000,00 |
| Prestec Sindicat. Dexia SABADELL | 278.400,00 | 278.400,00 |
| Interessos meritats swap | 14.041,47 | 14.967,83 |
| Interessos meritats préstec | 22.555,68 | 22.984,09 |
| TOTAL PASSIUS FINANCERS A CURT TERMINI | 996.597,15 | 997.951,92 |

11.1.7. Derivats i altres passius financers a curt termini.

Correspon a les quotes d'amortització amb venciment inferior a 12 mesos, dels préstecs formalitzats amb el Ministerio de Educación y Ciencia (Ministerio de Ciencia y Innovación) corresponents a les anualitats 2009 a 2011 respecte als quals les notificacions de pagaments d'ingressos no tributaris del Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas consta com a entitat beneficiària l'entitat EPEL Parc Tecnocampus.

Inclou la partida d'interessos de demora Préstecs Ministerio que l'entitat ha provisionat amb motiu del retorn voluntari de l'import no justificat de les anualitats 2009 i 2011 d'acord amb els respectius informes de revisió del compte justificatiu d'auditoria, pendent de resolució per part del Ministerio de Economía y Competitividad

El saldo correspon a les següents categories de derivats i passius financers:

| DERIVATS I ALTRES PASSIUS FINANCERS A CURT TERMINI | | |
|--|---------------------|---------------------|
| CLASSES\CATEGORIA | Saldo 2018 | Saldo 2017 |
| Préstec MINISTERIO. Anualitat 2009 | 201.750,00 | 201.750,00 |
| Préstec MINISTERIO. Anualitat 2009/10 | 333.333,33 | 333.333,33 |
| Préstec MINISTERIO. Anualitat 2010 | 557.371,84 | 550.926,01 |
| Préstec MINISTERIO. Anualitat 2011 | 100.919,18 | 97.922,74 |
| TOTAL PRESTECES MINISTERIO | 1.193.374,35 | 1.183.932,08 |
| Proveïdors d'immobilitzat | 126.158,03 | 111.207,03 |
| Interessos de demora Prestecs Ministerio | 210.246,52 | 210.246,51 |
| Fiances | 18.622,75 | 17.727,75 |
| TOTAL ALTRES PASSIUS FINANCERS | 1.548.401,65 | 1.523.113,37 |
| Creditors variis | 525.605,02 | 503.509,23 |
| A comptes d'usuaris | 28,51 | 0,00 |
| TOTAL DERIVATS I ALTRES PASSIUS FINANCERS C/T | 2.074.035,18 | 2.026.622,60 |

11.1.8. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini

Correspon a les quotes d'amortització amb venciment inferior a 12 mesos, dels préstecs formalitzats amb el Ministerio de Educación y Ciencia (Ministerio de Ciencia y Innovación)

corresponents a les anualitats 2005 a 2008, d'acord els criteris exigibles de reconeixement comptable atenent a les notificacions del Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques corresponents als documents d'ingressos no tributaris pel pagament de les quotes d'amortitzacions anuals en les que consta com entitat beneficiària la FUNDACIÓ Tecnocampus.

En aquest detall s'inclou al tancament dels exercicis 2018 i 2017 l'import disposat corresponent a les operacions d'ajut de caixa atorgades per la Fundació Tecnocampus Mataró Maresme, fonamentat en el pacte IV del contracte programa que regula el principi de política centralitzada de tresoreria, el qual estableix que es realitzarà un estudi de la projecció de tresoreria a curt, mig i llarg termini i es fixaran els fluxes de tresoreria entre les tres entitats que es materialitzaran en bestretes de les transferències, i subvencions, reintegraments i comptes corrents entre entitats.

| DEUTES EMPRESES GRUP C/T | | |
|--|---------------------|---------------------|
| CLASSES\CATEGORIA | Saldo 2018 | Saldo 2017 |
| Préstec MINISTERIO. Anualitat 2005 | 30.001,70 | 30.001,70 |
| Préstec MINISTERIO. Anualitat 2006 | 33.331,00 | 33.331,00 |
| Préstec MINISTERIO. Anualitat 2007 | 310.937,50 | 310.937,50 |
| Préstec MINISTERIO. Anualitat 2008 | 260.092,50 | 260.092,50 |
| AJUT DE CAIXA FUNDACIÓ TECNOCAMPUS | 4.600.000,00 | 4.500.000,00 |
| TOTAL DEUTES EMPRESES GRUP I ASSOCIADES C/T | 5.234.362,70 | 5.134.362,70 |

11.1.9. Creditors comercial i altres comptes a pagar

| CREDITORS I ALTRES COMPTES A PAGAR | Saldo 2018 | Saldo 2017 |
|---|-------------------|-------------------|
| Creditors varis | 525.605,02 | 503.509,23 |
| Deutes amb Administracions Públiques | 58.203,48 | 43.663,54 |
| Bestretes de clients | 28,51 | 0,00 |
| TOTAL CREDITORS I ALTRES COMPTES A PAGAR | 583.837,01 | 547.172,77 |

Els saldos mantinguts amb les Administracions Públiques, si bé no tenen consideració comptable d'instrument financer, s'inclouen en la nota precedent a efectes comparatius.

12. FONS PROPIS

Els moviments enregistrats en aquests comptes durant l'exercici 2018 han estat els següents:

| CONCEPTE | Saldo 2017 | Addicions | Correccions | Traspàs | Saldo 2018 |
|---------------------------------|------------------|-------------------|-------------|------------|-------------------|
| Fons social | 2.899.707,00 | | | | 2.899.707,00 |
| Resultats d'exercicis anteriors | -2.931.104,12 | | | 95.919,22 | -2.835.184,90 |
| Romanent | | | | | |
| Excedent de l'exercici | 95.919,22 | 314.860,50 | | -95.919,22 | 314.860,50 |
| TOTAL FONS PROPIS | 64.522,10 | 314.860,50 | | | 379.382,60 |

Per altra part, els moviments produïts en l'exercici 2016 precedent en aquestes comptes han estat els següents:

| CONCEPTE | Saldo
2016 | Addicions | correccions | Traspas | Saldo
2017 |
|---------------------------------|--------------------|-------------------|-------------|-------------|------------------|
| Fons social | 2.000.000,00 | 899.707,00 | | | 2.899.707,00 |
| Resultats d'exercicis anteriors | -3.044.616,94 | | | 113.512,82 | -2.931.104,12 |
| Romanent | 0,00 | | | | 0,00 |
| Excedent de l'exercici | 113.512,82 | 95.919,22 | | -113.512,82 | 95.919,22 |
| TOTAL FONS PROPIS | -931.104,12 | 995.626,22 | 0,00 | 0,00 | 64.522,10 |

12.1 Fons social

En l'exercici 2018 els fons propis inclouen el traspàs del resultat de l'exercici anterior per import de 95.919,22 € i el resultat de l'exercici corrent per import de 314.860,50 €.

En l'exercici 2017 el Fons social inclou l'aportació de caràcter patrimonial de l'Ajuntament, per import de 899.707,00 €, a l'objecte de restituir a signe positiu els fons propis de l'entitat. L'esmentada aportació al fons social ha estat aprovada pel Ple de l'Ajuntament en data 7 de setembre de 2017 i es fonamenta en l'acompliment per l'Ajuntament dels requisits de la Llei 27/2013, de 27 de desembre, de racionalització i sostenibilitat de l'Administració local per poder fer aportacions patrimonials a entitats, i en la clàusula IV.2 del contracte programa que estableix la garantia de l'Ajuntament de l'equilibri econòmic i financer de l'entitat. El seu cobrament ha estat realitzat, mitjançant dues transferència bancària de dates 23 de maig i 26 juny de 2017.

12.2. Resultat de l'exercici

| RESULTAT DE L'EXERCICI | Saldo 2018 | Saldo 2017 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| Ingressos d'explotació | 4.345.065 | 4.191.510 |
| Despeses d'explotació | -3.554.847 | -3.550.064 |
| RESULTAT D'EXPLOTACIÓ | 790.219 | 641.446 |
| Ingressos financers | 0 | 0 |
| Despeses financeres | -475.358 | -545.527 |
| RESULTAT FINANCER | -475.358 | -545.527 |
| RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS | 314.861 | 95.919 |
| Subvenció Ajuntament | 0 | 0 |
| RESULTAT DE L'EXERCICI | 314.861 | 95.919 |

13. SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS DE CAPITAL

Els moviments comptables de 2018 associats a les subvencions de capital i per operacions de traspàs a resultats per realització de les mateixes, és el següent:

| SUBVENCIÓ CAPITAL | Saldo
2017 | Subvencions
rebudes | Efecte
Impositiu | Traspassat a
resultats | Saldo
2018 |
|--|----------------------|------------------------|---------------------|---------------------------|----------------------|
| Terreny | 14.205.990,15 | | | -329.096,22 | 13.876.893,93 |
| Vallveric | 2.417,49 | | | -809,86 | 1.607,63 |
| Ajuntament Mataró SIT2011 | 51.136,76 | | | -1.699,32 | 49.437,44 |
| Ajuntament Mataró Obres Rengle | 2.344.637,05 | 1.927.385,27 | -481.846,32 | -280.903,27 | 3.509.272,73 |
| Incubadora | 355.820,53 | | | -8.243,46 | 347.577,07 |
| Centre Congressos | 492.085,60 | | | -11.400,98 | 480.684,62 |
| Obres Rengle | 1.829.513,93 | | | -42.385,23 | 1.787.128,70 |
| Conveni Rengle | 2.424.252,68 | | | -57.736,43 | 2.366.516,25 |
| Ajuntament Mataró. CPD | 89.257,30 | | | -89.257,30 | |
| TOTAL subvencions de capital per immobilitzat | 21.795.111,49 | 1.927.385,27 | -481.846,32 | -821.532,07 | 22.419.118,37 |
| Immobilitzat. Despesa financera activada (Implic) | 212.365,78 | | | -4.919,64 | 207.446,14 |
| Préstec. Valoració cost amortitzat | 201.585,32 | | | -66.616,66 | 134.968,66 |
| TOTAL SUBVENCIONS DE CAPITAL | 22.209.062,59 | 1.927.385,27 | -481.846,32 | -893.068,37 | 22.761.533,17 |

| AJUSTAMENTS PER CANVIS DE VALOR | Saldo
2017 | Subvencions
rebudes | Efecte
Impositiu | Traspassat a
resultats | Saldo
2018 |
|--|--------------------|------------------------|---------------------|---------------------------|-------------------|
| Ajustaments. Valoració derivat financer (swap) | -152.095,58 | | | 70.887,94 | -81.207,64 |
| TOTAL AJUSTAMENTS PER CANVIS DE VALOR | -152.095,58 | 0,00 | 0,00 | 70.887,94 | -81.207,64 |

| | | | | | |
|--|----------------------|---------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| TOTAL SUBVENCIONS I AJUST. CANVIS VALOR | 22.056.967,01 | 1.927.385,27 | -481.846,32 | -822.180,43 | 22.680.325,53 |
|--|----------------------|---------------------|--------------------|--------------------|----------------------|

L'entitat enregistra les subvencions de capital, un cop deduït l'efecte impositiu, amb la classificació específica dels béns que financen, la qual es detalla en el quadre adjunt en relació a immobilitzat, valoració dels préstecs a cost raonable, i valoració del préstec pels interessos activats. (veure nota 4.4.2, i 14.3)

Per altra part en l'exercici 2017 precedent l'entitat ha regularitzat el càlcul de l'enregistrament de les subvencions de capital, lliures d'efecte impositiu, per aplicació del tipus impositiu vigent del 25% i no del 30%, els moviments comptables associats a les subvencions de capital i per operacions de traspàs a resultats per realització de les mateixes, és el següent:

| SUBVENCIÓ CAPITAL | Saldo 2016 | Subvencions rebudes | Efecte Impositiu | Traspasat a resultats | Regularització efecte Impositiu | Saldo 2017 |
|--|----------------------|---------------------|--------------------|-----------------------|---------------------------------|----------------------|
| Terreny | 13.566.081,63 | | | -307.156,46 | 947.064,98 | 14.205.990,15 |
| Vallveric | 5.197,18 | | | -2.940,86 | 161,17 | 2.417,49 |
| Ajuntament Mataró SIT2011 | 49.313,70 | | | -1.586,05 | 3.409,11 | 51.136,76 |
| Ajuntament Mataró Obres Rengle | 1.676.410,03 | 909.999,27 | -272.999,78 | -125.081,44 | 156.308,97 | 2.344.637,05 |
| Incubadora | 339.793,11 | | | -7.693,92 | 23.721,34 | 355.820,53 |
| Centre Congressos | 469.920,83 | | | -10.640,90 | 32.805,67 | 492.085,60 |
| Obres Rengle | 1.747.106,05 | | | -39.559,58 | 121.967,46 | 1.829.513,93 |
| Conveni Rengle | 2.316.523,38 | | | -53.887,37 | 161.616,67 | 2.424.252,68 |
| Ajuntament Mataró. CPD | 168.871,27 | -18.187,22 | 5.456,17 | -72.833,39 | 5.950,47 | 89.257,30 |
| TOTAL subvencions de capital per immobilitzat | 20.339.217,18 | 891.812,05 | -267.543,62 | -621.379,97 | 1.453.005,84 | 21.795.111,49 |
| Immobilitzat. Despesa financera activada (Implic) | 202.799,73 | | | -4.591,67 | 14.157,72 | 212.365,78 |
| Préstec. Valoració cost amortitzat | 293.532,12 | | | -105.386,46 | 13.439,66 | 201.585,32 |
| TOTAL SUBVENCIONS DE CAPITAL | 20.835.549,03 | 891.812,05 | -267.543,62 | -731.358,10 | 1.480.603,22 | 22.209.062,59 |
| | | | | 481.701,51 | | |

| AJUSTAMENTS PER CANVIS DE VALOR | Saldo 2016 | Subvencions rebudes | Efecte Impositiu | Traspasat a resultats | Regularització efecte Impositiu | Saldo 2017 |
|--|--------------------|---------------------|------------------|-----------------------|---------------------------------|--------------------|
| Ajustaments. Valoració derivat financer (swap) | -173.766,39 | | | 31.810,52 | -10.139,71 | -152.095,58 |
| TOTAL AJUSTAMENTS PER CANVIS DE VALOR | -173.766,39 | 0,00 | 0,00 | 31.810,52 | -10.139,71 | -152.095,58 |

| | | | | | | |
|--|----------------------|-------------------|--------------------|--------------------|---------------------|----------------------|
| TOTAL SUBVENCIONS I AJUST. CANVIS VALOR | 20.661.782,64 | 891.812,05 | -267.543,62 | -699.547,58 | 1.470.463,51 | 22.056.967,01 |
|--|----------------------|-------------------|--------------------|--------------------|---------------------|----------------------|

A la partida subvencions de capital Ajuntament de Mataró Obres Rengle s'enregistra a la partida l'aportació definitiva atorgada per l'Ajuntament de Mataró per import total de 1.927.385,27 € d'acord amb les previsions del Pla Econòmic Financer del contracte programa i la classificació establerta a la clàusula IV.2, relativa a que l'Ajuntament garanteix d'una banda, l'equilibri econòmic entre les despeses de les encomanades de gestió i els ingressos percebuts, amb la finalitat de que en cap moment existeixi un perjudici econòmic per a l'EPEL i d'altra banda l'equilibri financer de l'entitat amb aportacions dineràries o en espècie, en la forma que consideri convenient amb l'objecte de restituir, si escau, l'equilibri patrimonial.

| APORTACIÓ AJUNTAMENT | Aportació 2018 | Aportació 2017 |
|--|---------------------|---------------------|
| Aportació inicial EPEL Parc Tecnocampus | 1.927.385,27 | 1.899.706,27 |
| Modificació aportació Fundació Tecnocampus | | -90.000,00 |
| TOTAL APORTACIÓ DEFINITIVA AJUNTAMENT | 1.927.385,27 | 1.809.706,27 |
| Subvenció d'explotació | | 0,00 |
| Subvenció de capital (*) | 1.927.385,27 | 909.999,27 |
| Aportació fons social | | 899.707,00 |
| TOTAL APORTACIÓ AJUNTAMENT | 1.927.385,27 | 1.809.706,27 |

(*) Subvenció de capital 75%. Efecte Impositiu 25%

A la partida de subvenció de capital Ajuntament de Mataró CPD s'inclou el retorn per import 18.187,22 € de la subvenció revocada parcialment per despesa elegible no certificada del projecte "Centre local de dades de nova generació" finançat per la Generalitat de Catalunya i la Diputació de Barcelona.

A la partida de subvenció de capital Immobilitzat. Despesa financera activada s'enregistra la càrrega financera implícita dels préstecs del Ministerio de Educación y Ciencia que no acrediten

interessos meritada abans de l'entrada en funcionament de l'immobilitzat un cop deduït el corresponent efecte impositiu, amb contrapartida a la partida Immobilitzat material despesa financera activada. (veure nota 4.3.2).

A la partida Préstec valoració cost amortizable s'enregistra la càrrega financera implícita per l'actualització del valor raonable dels préstecs del Ministerio de Educación y Ciencia que no acrediten interessos. (veure nota 4.3.2).

14. SITUACIÓ FISCAL

14.1. Impostos i cotitzacions socials susceptibles d'inspecció

D'acord amb les disposicions legals vigents, les liquidacions d'impostos i de cotitzacions socials no es poden considerar com a definitives fins que no han estat inspeccionades per les autoritats fiscals o laborals o no hagi transcorregut el termini de prescripció de quatre anys. Com conclusió de l'anterior, l'entitat té pendents de prescripció, i en conseqüència podrien ser objecte de revisió per part de la Hisenda Pública, totes les declaracions presentades en els exercicis 2018, 2017, 2016 i 2015.

No s'espera que puguin meritarse passius addicionals de consideració com a conseqüència d'eventuals actuacions inspectores.

14.2. Impost sobre Societats

Atesa la seva naturalesa jurídica d'entitat pública empresarial local, l'EPEL es troba subjecta al Impost sobre Societats al tipus de gravamen general del 25%, sense que correspongui aplicar bonificació prevista a l'article 34.2 del TRLIS a les rendes de serveis educatius universitaris, d'acord amb la consulta vinculant formulada al Ministerio de Hacienda y AAPP.

Per a l'exercici 2018, la liquidació provisional de l'Impost de Societat inclourà les bases imposable negatives pendents de compensació d'exercicis anteriors.

| LIQUIDACIÓ IMPOST SOCIETATS 2018 | IMPORT |
|---|-------------|
| Base imposable abans compensació bases imposables neg | 29.947,64 |
| Compensació de BI negatives períodes anteriors | -29.947,64 |
| TOTAL BASE IMPOSABLE | 0,00 |

L'antiguitat i termini màxim de recuperació fiscal dels crèdits per bases imposables negatives és el següent:

| COMPENSACIÓ BASES IMPOSABLES
NEGATIVES | Pendent
d'aplicació
a l'inici del 2018 | Aplicada en la
liquidació 2018 | Pendent d'
aplicar en
períodes futurs |
|---|--|-----------------------------------|---|
| Compensación de base año 2011 | -659.626,96 | -29.947,64 | -629.679,32 |
| Compensación de base año 2012 | -1.434.008,55 | | -1.434.008,55 |
| Compensación de base año 2017 | -358.554,14 | | -358.554,14 |
| TOTAL COMPENSACIÓ DE BASES | -2.452.189,65 | -29.947,64 | -2.422.242,01 |

L'entitat calcula per l'exercici 2018 la correcció al resultat del compte de pèrdues i guanys corresponent a l'ajustament per limitació de deducció de despeses financeres, article 16 Llei de l'Impost de Societats, per l'import restant de deducció en períodes futurs de 284.912,86 €.

Per a l'exercici 2017, la liquidació de l'Impost de Societat va incloure les bases imposable negatives pendents de compensació d'exercicis anteriors.

| LIQUIDACIÓ IMPOST SOCIETATS 2017 | IMPORT |
|---|--------------------|
| Base imposable abans compensació bases imposables negatives | -358.544,14 |
| Compensació de BI negatives períodes anteriors | |
| TOTAL BASE IMPOSABLE | -358.544,14 |

L'antiguitat i termini màxim de recuperació fiscal dels crèdits per bases imposables negatives és el següent:

| COMPENSACIÓ BASES IMPOSABLES NEGATIVES | Pendent d'aplicació a l'inici del 2017 | Aplicada en la liquidació 2017 | Pendent d'aplicar en períodes futurs |
|---|---|---------------------------------------|---|
| Compensación de base año 2011 | -659.626,96 | | -659.626,96 |
| Compensación de base año 2012 | -1.434.008,55 | | -1.434.008,55 |
| Compensación de base año 2017 | -358.554,14 | | -358.554,14 |
| TOTAL COMPENSACIÓ DE BASES | -2.452.189,65 | 0,00 | -2.452.189,65 |

L'entitat realitza en l'exercici 2017 la correcció al resultat del compte de pèrdues i guanys corresponent a l'ajustament per limitació de deducció de despeses financeres, article 16 Llei de l'Impost de Societats, per import 454.473,36 €.

14.3. Passius per impost diferit

Inclou l'efecte impositiu en l'Impost sobre Societats relatives a les subvencions de capital que financen immobilitzats, així com l'efecte impositiu de la valoració de préstecs a cost raonable, la valoració dels derivats financers (swaps) i dels interessos activats.

El seu import es calcula aplicant sobre l'import de les subvencions rebudes i dels ajustaments de valor enregistrats, el tipus de gravamen general de l'Impost sobre Societats del 25%.

En l'exercici 2018 els moviments enregistrats en aquest epígraf han estat els següents:

| PASSIUS PER IMPOST DIFERIT | Saldo 2017 | ALTES Impost diferit | Traspassat a resultats | Saldo 2018 |
|--|---------------------|-----------------------------|-------------------------------|---------------------|
| Immobilitzat. Subvenció capital | 7.265.029,26 | 481.846,32 | -273.759,94 | 7.473.115,64 |
| Immobilitzat. Valoració Desp. Fin. activada | 70.788,62 | | -1.639,86 | 69.148,76 |
| Préstecs. Valoració cost amortitzat | 67.198,32 | | -22.205,56 | 44.992,76 |
| TOTAL PASSIUS FINANCERS (subvencions) | 7.403.016,20 | 481.846,32 | -297.605,36 | 7.587.257,16 |
| Ajustament. Valoració Derivat financer (Swap) | -50.698,52 | | 23.629,32 | -27.069,20 |
| TOTAL PASSIUS PER IMPOST DIFERIT (Subvencions i ajustament per canvis de valor) | 7.352.317,68 | 481.846,32 | -273.976,04 | 7.560.187,96 |

En l'exercici 2017 els moviments en aquest compte van ser els següents:

| PASSIUS PER IMPOST DIFERIT | Saldo 2016 | ALTES
Impost diferit | Traspasat a
resultats | Regularització
efecte
Impositiu | Saldo 2017 |
|--|---------------------|-------------------------|--------------------------|---------------------------------------|---------------------|
| Immobilitzat. Subvenció capital | 8.716.797,11 | 227.499,82 | -226.261,82 | -1.453.005,85 | 7.265.029,26 |
| Immobilitzat. Valoració Desp. Fin. activada | 86.914,19 | | -1.967,85 | -14.157,72 | 70.788,62 |
| Préstecs. Valoració cost amortitzat | 125.803,61 | | -45.165,63 | -13.439,66 | 67.198,32 |
| TOTAL PASSIUS FINANCERS (subvencions) | 8.929.514,91 | 227.499,82 | -273.395,30 | -1.480.603,23 | 7.403.016,20 |
| Ajustament. Valoració Derivat financer (Swap) | -74.471,26 | | 13.633,03 | 10.139,71 | -50.698,52 |
| TOTAL PASSIUS PER IMPOST DIFERIT
(Subvencions i ajustament per canvis de valor) | 8.855.043,65 | 227.499,82 | -259.762,27 | -1.470.463,52 | 7.352.317,68 |

En l'exercici 2017 l'entitat ha regularitzat el càlcul del passiu per impost diferit amb el tipus impositiu vigent del 25% respecte al tipus d'exercicis anteriors del 30%.

La comprovació de l'enregistrament dels conceptes de passius per impost diferit, amb els conceptes de subvencions de capital i ajustaments per canvis de valor (veure nota 13) i l'inventari dels béns d'immobilitzat finançats amb subvencions de capital (veure nota 5.2) corresponent a l'exercici 2018 es detalla a continuació:

| PASSIUS FINANCERS PER IMPOST DIFERIT | Derivats
financers:
SWAP | Préstecs | Immobilitzat:
desp finan
activada | Immobilitzat
subvencionat | TOTAL PASSIUS
IMPOST DIFERIT |
|---|--------------------------------|------------------|---|------------------------------|---------------------------------|
| 1. TOTAL PASSIUS IMPOST DIFERITS | -27.069,20 | 44.992,76 | 69.148,76 | 7.473.115,64 | 7.560.187,96 |

| SUBVENCIONS DE CAPITAL
I AJUSTAMENTS PER CANVI DE VALOR | Derivats
financers
valoració
swap | Préstecs.
Valoració
cost raonable | Immobilitzat:
desp finan
activada | Immobilitzat
subvencionat | TOTAL
SUBVENCIONS
CAPITAL |
|---|--|---|---|------------------------------|---------------------------------|
| Subvenció C. Immobilitzat Terreny | | | | 13.876.893,93 | 13.876.893,93 |
| Subvenció C. Immobilitzat Material | | | | 8.542.224,44 | 8.542.224,44 |
| Subvenció C. Immobilitzat Interes Implícits activats | | | 207.446,14 | | 207.446,14 |
| Subvenció C. Prestec valor cost raonable | | 134.968,66 | | | 134.968,66 |
| Ajustaments. Valoració derivat financer | -81.207,64 | | | | |
| 2. TOTAL SUBVENCIONS
I AJUSTAMENTS PER CANVIS DE VALOR | -81.207,64 | 134.968,66 | 207.446,14 | 22.419.118,37 | 22.761.533,17 |

| | | | | | |
|---|--------------------|-------------------|-------------------|----------------------|--|
| TOTAL IMPOST DIFERIT I SUBVENCIONS (1+2) | -108.276,84 | 179.961,42 | 276.594,90 | 29.892.234,01 | |
|---|--------------------|-------------------|-------------------|----------------------|--|

| BÉNS FINANÇATS
amb subvencions de capital, valoració PRESTECs
i ajustaments per canvi de valor OP. COBERTURA | Derivats
financers
valoració
swap | Préstecs.
Valoració
cost raonable | Immobilitzat:
desp finan
activada
(Inventari VNC) | Immobilitzat
subvencionat
(Inventari VNC) | TOTAL |
|--|--|---|--|---|---------------|
| Immobilitzat Terreny | | | | 18.502.520,60 | 18.502.520,60 |
| Immobilitzat Material Inventari | | | | 11.390.090,63 | 11.390.090,63 |
| Immobilitzat. Interes Implícit activats | | | 276.592,07 | | 276.592,07 |
| Prestec. Valoració a cost raonable | | -179.971,24 | | | |
| Passiu. Valoració derivat financer | 108.276,84 | 9,82 | 2,83 | -377,22 | |
| 3. TOTAL BÉNS FINANÇATS
AMB SUBVENCIONS DE CAPITAL | 108.276,84 | -179.961,42 | 276.594,90 | 29.892.234,01 | |

| | | | | | |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|--|
| COMPROVACIÓ FINANÇAMENT I BÉNS FINANÇATS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|--|

La conciliació corresponent a l'exercici 2017 va ser la següent:

| PASSIUS FINANCERS PER IMPOST DIFERIT | Derivats
financers:
SWAP | Préstecs | Inmobilitzat:
desp finan
activada | Inmobilitzat
subvencionat | TOTAL PASSIUS
IMPOST DIFERIT |
|--------------------------------------|--------------------------------|-----------|---|------------------------------|---------------------------------|
| 1. TOTAL PASSIUS IMPOST DIFERITS | -50.698,52 | 67.198,32 | 70.788,62 | 7.265.029,26 | 7.352.317,68 |

| SUBVENCIONS DE CAPITAL
I AJUSTAMENTS PER CANVI DE VALOR | Derivats
financers
valoracio
swap | Préstecs.
Valoració
cost raonable | Inmobilitzat:
desp finan
activada | Inmobilitzat
subvencionat | TOTAL
SUBVENCIONS
CAPITAL |
|--|--|---|---|------------------------------|---------------------------------|
| Subvenció C. Inmobilitzat Terreny | | | | 14.205.990,15 | 14.205.990,15 |
| Subvenció C. Inmobilitzat Material | | | | 7.589.121,34 | 7.589.121,34 |
| Subvenció C. Inmobilitzat interes Implícits activats | | | 212.365,78 | | 212.365,78 |
| Subvenció C. Prestec valor cost raonable | | 201.585,32 | | | 201.585,32 |
| Ajustaments. Valoració derivat financer | -152.095,58 | | | | |
| 2. TOTAL SUBVENCIONS | | | | | |
| 1 AJUSTAMENTS PER CANVIS DE VALOR | -152.095,58 | 201.585,32 | 212.365,78 | 21.795.111,49 | 22.209.062,59 |

| | | | | | |
|--|-------------|------------|------------|---------------|---------------|
| TOTAL IMPOST DIFERIT I SUBVENCIONS (1+2) | -202.794,10 | 268.783,64 | 283.154,40 | 29.060.140,75 | 29.561.380,27 |
|--|-------------|------------|------------|---------------|---------------|

| BÉNS FINANÇATS
amb subvencions de capital, valoració PRESTECES
I ajustaments per canvi de valor OP. COBERTURA | Derivats
financers
valoracio
swap | Préstecs.
Valoració
cost raonable | Inmobilitzat:
desp finan
activada
(Inventari VNC) | Inmobilitzat
subvencionat
(Inventari VNC) | TOTAL |
|---|--|---|--|---|---------------|
| Inmobilitzat Terreny | | | | 18.941.315,55 | 18.941.315,55 |
| Inmobilitzat Material Inventari | | | | 10.120.541,54 | 10.120.541,54 |
| Inmobilitzat. Interes Implícit activats | | | 283.151,57 | | 283.151,57 |
| Prestec. Valoració a cost raonable | | -268.793,46 | | | |
| Passiu . Valoració derivat financer | 202.794,10 | | | | |
| Diferències per regularitzar | | 9,82 | 2,83 | -1.716,34 | |
| 3. TOTAL BÉNS FINANÇATS | | | | | |
| AMB SUBVENCIO DE CAPITAL | 202.794,10 | -268.783,64 | 283.154,40 | 29.060.140,75 | |

| | | | | | |
|--|------|------|------|------|--|
| COMPROVACIÓ FINANÇAMENT I BÉNS FINANÇATS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
|--|------|------|------|------|--|

15. INGRESSOS I DESPESES

15.1. Despeses de l'òrgan de govern

En els exercicis 2018 i 2017 no s'ha liquidat cap import de despeses derivades directament del funcionament dels òrgans de govern de l'entitat.

15.2. Import net de la xifra de negocis.

Els ingressos obtinguts per prestació de serveis durant els exercicis 2018 i 2017 és el següent:

| IMPORT NET DE LA XIFRA DE NEGOCIS
Prestació de serveis | Exercici
2018 | Exercici
2017 | VARIACIÓ |
|---|---------------------|---------------------|------------------|
| Lloguer espais i locals i restaurant | 2.133.103,00 | 2.107.926,35 | 25.176,65 |
| Altres mediacions | 50.814,32 | 34.750,73 | 16.063,59 |
| Gestió congressos | 56.315,52 | 66.211,85 | -9.896,33 |
| Serveis comunitat | 21.853,90 | 23.413,16 | -1.559,26 |
| Mediació tributs | 106.724,47 | 102.747,69 | 3.976,78 |
| Mediació electricitat | 228.423,45 | 222.540,62 | 5.882,83 |
| Mediació climatització | 148.990,70 | 131.424,67 | 17.566,03 |
| Mediació telèfon | 25.895,48 | 40.623,60 | -14.728,12 |
| Mediació aigua | 822,14 | 837,02 | -14,88 |
| Aparcament | 246.728,92 | 235.961,68 | 10.767,24 |
| TOTAL IMPORT NET DE LA XIFRA DE NEGOCIOS | 3.019.671,90 | 2.966.437,37 | 53.234,53 |

Els ingressos per lloguer d'espais i locals, en els exercicis 2018 i 2017 corresponen als de l'edifici del Rengle i a l'edifici de Balmes els quals han estat facturats d'acord amb les tarifes aprovades pel Consell d'Administració. La variació més significativa correspon a l'edifici BALMES per l'ocupació de totes les plantes i a l'edifici TCM3.

| INGRESSOS LLOGUER ESPAIS | Exercici
2018 | Exercici
2017 | VARIACIÓ |
|---------------------------------------|------------------|------------------|---------------|
| TCM1 Universitat, Restaurant, Locals | 645.216 | 652.368 | -7.152,12 |
| TCM2 Empreses, incubadora | 607.282 | 618.058 | -10.775,52 |
| TCM3 Empreses, locals | 719.173 | 697.460 | 21.712,84 |
| TCM4 Congressos | 50.505 | 57.640 | -7.135,03 |
| BALMES | 78.530 | 54.185 | 24.345,28 |
| CPD | 32.397 | 28.216 | 4.180,55 |
| TOTAL INGRESSOS LLOGUER ESPAIS | 2.133.103 | 2.107.927 | 25.176 |

15.3. Altres ingressos d'explotació

La composició d'aquest epígraf del compte de resultats adjunt és el següent:

| ALTRES INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ | Exercici
2018 | Exercici
2017 | VARIACIÓ |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Arrendament d'equips | 122.204,54 | 169.967,88 | -47.763,34 |
| Serveis diversos refacturats | 1.484,60 | 502,20 | 982,40 |
| Altres serveis diversos | 7.542,75 | 6.513,82 | 1.028,93 |
| Subvenció d'explotació Ajuntament | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altres subvencions | 3.487,85 | 3.291,40 | 196,45 |
| TOTAL ALTRES INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ | 134.719,74 | 180.275,30 | -45.555,56 |

Els ingressos per arrendament d'equips en l'exercici 2018 corresponen principalment al lloguer d'equipaments que utilitza la Fundació Tecnocampus, per import de 95.486,70 €, els quals van ser adquirits conjuntament per l'entitat en el projecte d'inversions i obres del Parc Tecnocampus.

També inclou serveis per lloguer de terminals de telèfon a la Fundació Tecnocampus i serveis especials per les empreses.

En l'exercici 2017 el lloguer dels equipaments que utilitza la Fundació Tecnocampus que van ser adquirits conjuntament per l'entitat en el projecte d'inversions i obres del Parc Tecnocampus, van importar 140.986 €.

Els ingressos per serveis diversos corresponen a re facturacions i altres serveis a empreses TCM2, TCM3.

L'aportació de l'Ajuntament de Mataró ha estat classificada com a subvenció de capital d'acord amb les previsions del Pla Econòmic Financer del contracte programa (veure punt 13).

Altes subvencions, corresponen a aportacions per actes al Centre de Congressos.

15.4. Altres despeses d'explotació.

La composició d'aquest epígraf del compte de resultats adjunt és el següent:

| ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ | Exercici
2018 | Exercici
2017 | VARIACIÓ | %
total despesa |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|--------------------|
| Lloguers | -4.770,85 | -12.172,00 | 7.401,15 | 0,3% |
| Reparació i manteniment | -362.782,80 | -321.023,57 | -41.759,23 | 24,3% |
| Serveis professionals independents | -11.010,98 | -7.491,47 | -3.519,51 | 0,7% |
| Assegurances | -25.149,11 | -25.149,10 | -0,01 | 1,7% |
| Serveis bancaris | -5.934,22 | -6.020,49 | 86,27 | 0,4% |
| Publicitat i publicacions | 0,14 | -519,00 | 519,14 | 0,0% |
| Subministraments | -556.204,22 | -531.201,52 | -25.002,70 | 37,3% |
| Altres serveis | -525.817,10 | -525.087,85 | -729,25 | 35,3% |
| TOTAL Serveis exteriors | -1.491.669,14 | -1.428.665,00 | -63.004,14 | 100,00% |
| | | | | |
| ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ | Exercici
2018 | Exercici
2017 | VARIACIÓ | %
variacio |
| TOTAL Tributs | -207.261,06 | -204.658,32 | -2.602,74 | 101,3% |
| TOTAL pèrdues i deterioraments | 46,15 | 635,09 | -588,94 | 7,3% |
| TOTAL DESPESES D'EXPLOTACIÓ | -1.698.884,05 | -1.632.688,23 | -66.195,82 | 106,8% |

La despesa de subministres, que en l'exercici 2018 representa el 37,3% de les despeses de Serveis Exteriors, inclou els consums d'electricitat i clima per imports respectius de 330.358 € i 210.543 €. Per subministrament d'aigua i combustible la despesa importa un total de 15.303 €. Aquests subministraments es repercuteixen a les empreses segons els espais ocupats. (veure nota 15.2).

Les despeses d'Altres serveis, que en l'exercici 2018 representa un 35,3% de les despeses de Serveis Exteriors, inclouen la gestió del Parc Tecnocampus que realitza la Fundació Tecnocampus Mataró Maresme donat que l'entitat no disposa de personal propi per desenvolupar el servei d'explotació del Parc. En l'exercici 2018 importa 214.910,30 €, que es calcula d'acord amb el 10% dels ingressos de lloguer. Així mateix inclou despeses dels conceptes de Neteja, Consergeria, Vigilància i telefonia, d'acord amb el següent detall corresponent als exercicis 2018 i 2017:

| ALTRES SERVEIS | Exercici
2018 | Exercici
2017 | VARIACIÓ | %
total despesa |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|----------------|--------------------|
| Gestió Parc Fundació Tecnocampus | -214.910,30 | -210.792,64 | -4.117,66 | 40,9% |
| Neteja | -91.029,20 | -94.272,61 | 3.243,41 | 17,3% |
| Consergeria | -53.478,22 | -52.976,82 | -501,40 | 10,2% |
| Telèfon | -42.209,44 | -54.207,93 | 11.998,49 | 8,0% |
| Seguretat i vigilància | -91.918,71 | -80.364,91 | -11.553,80 | 17,5% |
| Congressos | -29.705,32 | -30.386,21 | 680,89 | 5,6% |
| Software i altres serveis | -1.180,00 | -1.440,00 | 260,00 | 0,2% |
| Altres i material oficina | -1.385,91 | -646,73 | -739,18 | 0,3% |
| TOTAL ALTRES SERVEIS | -525.817,10 | -525.087,85 | -729,25 | 100,00% |

La despesa de reparacions i manteniment, que en l'exercici 2018 representa el 24,3% de les despeses de Serveis Exteriors, inclou la contractació del servei de manteniment de l'edifici, ascensors, centraleta telefònica, manteniment informàtic, electrònic i de llicències, reparacions de locals i del Centre de Congressos.

15.5. Amortització de l'immobilitzat

La composició d'aquest epígraf del compte de resultats adjunt és el següent (veure nota 5.1 i 8):

| Concepte | Exercici
2018 | Exercici
2017 | VARIACIÓ |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------|
| Amortització Immobilitzat intangible | -439.456,79 | -439.293,60 | -163,19 |
| Amortització Immobilitzat material | -1.416.505,83 | -1.475.885,61 | 59.379,78 |
| TOTAL | -1.855.962,62 | -1.915.179,21 | 59.216,59 |

15.6. Subvenció de capital incorporades

Les subvencions de capital traspasades a resultats corresponen a l'enregistrament que es realitza de les subvencions de capital i efecte impositiu, d'acord amb la norma 18a. de registre i valoració del PGC, la qual estableix la seva imputació a ingressos de l'exercici, en el mateixa proporció que s'amortitzen els elements subvencionats. (veure nota 4.4.2)

La composició d'aquest epígraf en el compte de pèrdues i guanys adjunt és la següent:

| SUBVENCIONS DE CAPITAL
TRASPASADES A RESULTATS | Saldo 2017
1/1/2018 | Subvencions
traspasades 2018
(1) | Impost diferit
traspasat 2018
(2) | Saldo
2018
(1+2) |
|---|------------------------|--|---|------------------------|
| Subvenció capital. Finançament immobilitzat | 887.685,59 | 821.532,07 | 273.759,94 | 1.095.292,01 |
| Subvenció capital. Interessos activats immobilitzat | 6.559,52 | 4.919,62 | 1.639,88 | 6.559,50 |
| Subvenció capital. Valoració cost raonable préstec | 150.552,09 | 66.616,67 | 22.205,56 | 88.822,22 |
| TOTAL SUBVENCIONS DE CAPITAL TRASPASADES | 1.044.797,20 | 893.068,36 | 297.605,38 | 1.190.673,73 |
| | | 1.190.673,73 | | |

En l'exercici precedent 2017 l'entitat ha regularitzat el càlcul del passiu per impost diferit amb el tipus impositiu vigent del 25% respecte al tipus del 30% d'exercicis anteriors el seu detall és el següent:

| SUBVENCIONS DE CAPITAL TRASPASSADES A RESULTATS | Saldo 2016
1/1/2017 | Subvencions
traspassades 2017
(1) | Impost diferit
traspassat 2017
(2) | Saldo
2017
(1+2) |
|---|------------------------|---|--|------------------------|
| Subvenció capital. Finançament immobilitzat | 781.699,37 | 888.923,59 | -1.238,00 | 887.685,59 |
| Subvenció capital. Interessos activats immobilitzat | 6.558,91 | 4.591,67 | 1.967,85 | 6.559,52 |
| Subvenció capital. Valoració cost raonable préstec | 153.697,52 | 105.386,46 | 45.165,63 | 150.552,09 |
| TOTAL SUBVENCIONS DE CAPITAL TRASPASSADES | 941.955,80 | 998.901,72 | 45.895,48 | 1.044.797,20 |
| | | 1.044.797,20 | | |

15.7. Resultat financer

La composició d'aquest epígraf del compte de resultats adjunt és el següent:

| RESULTAT FINANCER | Exercici
2018 | Exercici
2017 | VARIACIÓ |
|----------------------------------|------------------|------------------|-------------|
| Ingressos financers | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL Ingressos financers | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|--|--------------------|--------------------|------------------|
| Interessos préstec sindicat | -171.112,47 | -179.421,97 | 8.309,50 |
| Derivat financer (swap) | -108.459,86 | -114.551,25 | 6.091,39 |
| Interessos préstecs MINISTERI | -73.139,92 | -84.690,58 | 11.550,66 |
| Aval bancari | -31.445,22 | -39.896,46 | 8.451,24 |
| Interessos demora | 0,00 | -3,21 | 3,21 |
| Interessos carència | 0,00 | 28.802,85 | -28.802,85 |
| Ajut de caixa Fundació i Ajuntament | -2.378,51 | -5.117,14 | 2.738,63 |
| Interessos valoració cost raonable préstec | -88.822,22 | -150.552,10 | 61.729,88 |
| Altres despeses financeres | 0,00 | -96,78 | 96,78 |
| TOTAL Despeses financeres | -475.358,20 | -545.526,64 | 70.168,44 |

| | | | |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| TOTAL RESULTAT FINANCER | -475.358,20 | -545.526,64 | -70.168,44 |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|

Les condicions financeres de les operacions de deutes amb entitats de crèdit s'exposa en el punt 11.1.2 de la Memòria. Les condicions financeres de les operacions de derivats i préstecs del Ministeri s'exposen en el punt 11.1.3 de la Memòria.

En l'exercici 2018 l'entitat enregistra la despesa financera corresponent als interessos de l'ajut de caixa formalitzat amb la Fundació Tecnocampus i amb l' Ajuntament de Mataró, per import total de 2.378,51 €, el tipus d'interès liquidat ha estat el 0,09% que correspon el promig de les pòlisses de l'Ajuntament. En l'exercici 2017 importen 5.117,14 €

En l'exercici 2018 els interessos (implícits) per valoració a cost amortitzable dels préstecs del Ministeri, que no meriten interessos, importen 88.822,22 € els quals d'acord amb la norma comptable enregistren amb idèntica correlació ingressos en concepte de subvencions de capital traspassades a resultats. En l'exercici 2017 importen 150.552,10 €.

En l'exercici 2017 s'enregistren la regularització dels interessos de carència corresponents al préstec del Ministeri de l'any 2011 per import de 28.802,85 € amb motiu del reintegre voluntari, per import de 816.049 €, d'acord amb el nou quadre d'amortització notificat pel Ministeri en data 24 de febrer de 2017. (veure nota 11.1.3)

15.8. Desviacions entre el pla d'actuacions del pressupost i l'execució.

Per l'exercici 2018 les desviacions més significatives que s'han produït entre les quantitats previstes en el pla d'actuació del pressupost anual, i les efectivament executades, corresponen al següent detall:

| DESVIACIONS PRESSUPOST I EXECUCIÓ | Pressupost
Des 2018 | Execució
Des 2018 | Desviació | % Desv |
|--|------------------------|----------------------|----------------|----------------|
| IMPORT NET XIFRA NEGOCIS | 3.068.525 | 3.019.672 | -48.853 | -1,6% |
| <i>Ingressos per lloguers</i> | <i>2.156.219</i> | <i>2.133.103</i> | <i>-23.116</i> | <i>-1,1%</i> |
| <i>Ingressos per mediacions</i> | <i>595.859</i> | <i>561.671</i> | <i>-34.188</i> | <i>-5,7%</i> |
| <i>Ingressos per gestió</i> | <i>92.460</i> | <i>78.169</i> | <i>-14.291</i> | <i>-15,5%</i> |
| <i>Ingressos aparcament</i> | <i>223.987</i> | <i>246.729</i> | <i>22.742</i> | <i>10,2%</i> |
| ALTRES INGRESSOS EXPLOTACIÓ | 31.840 | 39.233 | 7.393 | 23,2% |
| <i>Ingressos accessoris i gestió corrent</i> | <i>31.840</i> | <i>35.745</i> | <i>3.905</i> | <i>12,3%</i> |
| <i>Subvencions d'exploració</i> | <i>0</i> | <i>3.488</i> | <i>3.488</i> | <i>0,0%</i> |
| ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ | -1.723.812 | -1.698.884 | 24.928 | -1,4% |
| <i>Servels exteriors</i> | <i>-1.508.149</i> | <i>-1.491.669</i> | <i>16.480</i> | <i>-1,1%</i> |
| <i>Tributs</i> | <i>-205.663</i> | <i>-207.261</i> | <i>-1.598</i> | <i>0,8%</i> |
| <i>Pèrdues, deteriorament i var. prov.</i> | <i>-10.000</i> | <i>46</i> | <i>10.046</i> | <i>-100,5%</i> |
| RESULTAT EBITDA / MARGE BRUT | 1.376.552 | 1.360.021 | -16.531 | -1,2% |
| SUBVENCIONS DE CAPITAL INCORPORADES | 1.191.393 | 1.190.674 | -720 | -0,1% |
| AMORTITZACIONS DE L'IMMOBILITZAT | -1.870.344 | -1.855.963 | 14.382 | -0,8% |
| EBIT / BAIL | 697.601 | 694.732 | -2.869 | -0,4% |
| DESPESES FINANCERES | -486.377 | -475.358 | 11.019 | -2,3% |
| EBT / BAI | 211.224 | 219.374 | 8.149 | 3,9% |
| <i>Subvenció Ajuntament</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0,0%</i> |
| BDI / BENEFICI NET | 211.224 | 219.374 | 8.149 | 3,9% |

En relació a l'exercici 2017 precedent el detall de les desviacions va ser el següent:

| DESVIACIONS PRESSUPOST I EXECUCIÓ | Pressupost
Des 2017 | Execució
Des 2017 | Desviació | % Desv |
|--|------------------------|----------------------|-----------------|--------------|
| IMPORT NET XIFRA NEGOCIS | 2.910.340 | 2.966.437 | 56.097 | 1,9% |
| Lloguers | 2.097.250 | 2.107.926 | 10.676 | 0,5% |
| Mediacions | 551.027 | 532.924 | -18.103 | -3,3% |
| Ingressos per gestió | 92.460 | 89.625 | -2.835 | -3,1% |
| Aparcament | 169.603 | 235.962 | 66.359 | 39,1% |
| ALTRES INGRESSOS EXPLOTACIÓ | 181.156 | 180.275 | -880 | -0,5% |
| Ingressos accessoris i gestió corrent | 181.156 | 176.984 | -4.172 | -2,3% |
| Subvencions d'explotació | 0 | 3.291 | 3.291 | 0,0% |
| ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ | -1.510.400 | -1.632.688 | -122.288 | 8,1% |
| Serveis exteriors | -1.300.172 | -1.428.665 | -128.493 | 9,9% |
| Tributs | -205.228 | -204.658 | 570 | -0,3% |
| Pèrdues, deteriorament i var. prov. | -5.000 | 635 | 5.635 | -112,7% |
| DETERIORAMENT | 0 | -2.197 | -2.197 | 0,0% |
| RESULTAT EBITDA / MARGE BRUT | 1.581.096 | 1.511.828 | -69.268 | -4,4% |
| SUBVENCIONS DE CAPITAL INCORPORAD | 932.916 | 1.044.797 | 111.881 | 24,9% |
| AMORTITZACIONS DE L'IMMOBILITZAT | -1.913.125 | -1.915.179 | -2.054 | 0,1% |
| EBIT / BAI | 600.886 | 641.446 | 40.559 | 6,8% |
| INGRESSOS FINANCERS | 0 | 0 | 0 | 0,0% |
| DESPESES FINANCERES | -600.886 | -545.527 | 55.360 | -8,9% |
| EBT / BAI | 0 | 95.919 | 95.919 | |
| Subvenció Ajuntament | 0 | 0 | 0 | |
| BDI / BENEFICI NET | 0 | 95.919 | 95.919 | |

16. PROVISIONS, PASSIUS CONTINGENTS I CONTINGÈNCIES

L'entitat no ha registrat en els exercicis 2018 i 2017 cap import per aquests conceptes, no existint contingències rellevants que requereixin la seva inclusió en la present memòria.

17. APLICACIÓ D'ELEMENTS PATRIMONIALS A FINALITATS ESTATUTÀRIES.

No s'han aplicat elements patrimonials a finalitats estatutàries ni en 2018 ni en 2017.

18. FETS POSTERIORIS AL TANCAMENT

No existeixen fets posteriors al tancament que requereixin incorporar-se en la memòria, esdevinguts amb posterioritat als tancaments de 2018.

19. OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES

19.1. Saldos i transaccions amb entitats vinculades

| SALDOS VINCULADES (IVA inclòs) | | |
|--|--------------|--------------|
| ACTIU CORRENT | Saldo 2018 | Saldo 2017 |
| Ajuntament Mataró | 3.627,30 | 5.580,62 |
| Ajuntament Mataró. Subvencions | 1.929.922,99 | 1.812.997,67 |
| Fundació Tecnocampus | 137.836,58 | 175.577,62 |
| PASSIU CORRENT | Saldo 2018 | Saldo 2017 |
| Ajuntament Mataró | 9.579,13 | |
| PUMSA | 107.337,49 | 125.227,37 |
| Mataró Energia Sostenible SA | 19.248,60 | 37.494,50 |
| Gestio Integral de Trànsit Mataró | | 11.667,45 |
| Mataró Audiovisual EPE | 0,00 | 2.000,00 |
| Fundació Tecnocampus. Serveis | 260.954,53 | 259.821,51 |
| Fundació Tecnocampus. Prestecs MINISTERIO II/t | 2.069.846,25 | 2.704.208,90 |
| Fundació Tecnocampus. Prestecs MINISTERIO c/t | 634.362,70 | 634.632,70 |
| Fundació Tecnocampus. Ajut de Caixa c/t | 4.600.000,00 | 4.500.000,00 |

| TRANSACCIONS VINCULADES (IVA inclòs) | | |
|--|--------------|--------------|
| SUBVENCIONS REBUDES I INGRESSOS | 2018 | 2017 |
| Ajuntament Mataró Subvencions | 1.927.385,00 | 1.809.706,27 |
| Ajuntament de Mataró. Altres (Congressos) | 2.537,99 | 3.291,40 |
| Ajuntament de Mataró. Lloguer espais i subm. | 39.494,80 | 40.324,88 |
| Consorti Digital: Lloguer espais i serveis | | 23.262,39 |
| Aigües Mataró: Actes Congressos | | 366,03 |
| Fundació Tecnocampus | 1.209.367,61 | 1.381.001,37 |
| DESPESES | 2018 | 2017 |
| Ajuntament Mataró: Rebuts, llicències, interessos | 182.643,35 | 179.904,53 |
| PUMSA: Comissió aval prestec | 1.417,40 | |
| Aigües Mataró: Consums aigua | 16.722,82 | 17.971,37 |
| Mataró Energia sostenible: consums clima | 235.388,86 | 231.371,47 |
| Mataró Audiovisual EPE | | 2.000,00 |
| Consorti Digital Mataró-Maresme: Us equips audiov. | | 9.642,00 |
| Fundació Tecnocampus. Prestec MINISTERIO c/t | 634.632,70 | 634.362,70 |
| Fundació Tecnocampus. Liquidació interessos | 2.103,29 | 4.762,42 |
| Fundació Tecnocampus. Gestió Parc Tecnocampus | 260.041,46 | 255.059,09 |

A 31 de desembre de 2018 l'entitat té pendent d'emetre factura a la Fundació Tecnocampus, per import de 95.486,70 € + IVA, corresponent al lloguer d'equipaments de l'exercici 2018.

20. ALTRA INFORMACIÓ

20.1. Període mig de pagament a proveïdors.

| PERÍODE MIG DE PAGAMENT A PROVEÏDORS | 2018 | 2017 |
|---------------------------------------|-----------|-----------|
| Període mig de pagaments a proveïdors | 52,84 | 53,51 |
| Import | 1.487.824 | 1.402.586 |

21. INFORMACIÓ SEGMENTADA

En relació amb la distribució d'ingressos i despeses corresponents a l'exercici 2018 per categoria d'activitats, presenten el següent detall:

| RESULTAT PER CENTRES D'ACTIVITAT
2018 | Ingressos | Despeses | RESULTAT |
|--|------------------|------------------|-----------------|
| EDIFICI UNIVERSITARI TCM1 | 1.112.221 | 1.104.276 | 7.945 |
| EDIFICI INNOVACIÓ TCM2 | 731.666 | 704.789 | 26.877 |
| EDIFICI INNOVACIÓ TCM3 | 1.220.701 | 649.176 | 571.525 |
| CENTRE CONGRESSOS TCM4 | 202.537 | 263.654 | -61.117 |
| APARCAMENT TCM5 | 278.132 | 237.497 | 40.635 |
| BALMES | 95.835 | 72.597 | 23.239 |
| TOTAL Unitats finalistes | 3.641.092 | 3.031.988 | 609.104 |
| GENERAL | 703.974 | 998.217 | -294.243 |
| TOTAL Unitats no finalistes | 703.974 | 998.217 | -294.243 |
| TOTAL RESULTAT PER CENTRES | 4.345.065 | 4.030.205 | 314.861 |

Per altra part, dita informació corresponent a l'exercici 2017, presentava els següents valors:

| RESULTAT PER CENTRES D'ACTIVITAT
2017 | Ingressos | Despeses | RESULTAT |
|--|---------------------|----------------------|--------------------|
| EDIFICI UNIVERSITARI TCM1 | 1.261.465,82 | -1.139.475,47 | 121.990,35 |
| EDIFICI INNOVACIÓ TCM2 | 762.573,77 | -709.511,59 | 53.062,18 |
| EDIFICI INNOVACIÓ TCM3 | 885.582,83 | -627.327,59 | 258.255,24 |
| CENTRE DE CONGRESSOS TCM4 | 217.889,38 | -265.959,73 | -48.070,35 |
| APARCAMENT TCM5 | 253.872,79 | -249.763,54 | 4.109,25 |
| BALMES | 69.742,03 | -81.277,04 | -11.535,01 |
| TOTAL Unitats finalistes | 3.655.452,24 | -3.314.776,81 | 377.811,66 |
| GENERAL | 740.383,25 | -1.022.275,69 | -281.892,44 |
| TOTAL Unitats no finalistes | 740.383,25 | -1.022.275,69 | -281.892,44 |
| TOTAL RESULTAT PER CENTRES | 4.395.835,49 | -4.337.052,50 | 95.919,22 |

Els comptes anuals de l'ENTITAT PÚBLICA EMPRESARIAL LOCAL PARC TECNOCAMPUS MATARÓ corresponents a l'exercici 2018 han estat formulats pel Consell d'Administració el 10 d'abril de 2019.

DAVID BOTE PAZ - Data: 2019.05.09
DNI 38849566J (SIG) 12:16:57 +02'00'

El President del Consell d'Administració
Sr. David Bote Paz

CPIR-1 C
Josefina
García Reina

Firmado digitalmente por
CPIR-1 C Josefina
García Reina
Fecha: 2019.05.09
09:23:13 +02'00'

La Secretària Consell d'Administració.
Sra. Josefina García Reina

21. INFORMACIÓ SEGMENTADA

En relació amb la distribució d'ingressos i despeses corresponents a l'exercici 2018 per categoria d'activitats, presenten el següent detall:

| RESULTAT PER CENTRES D'ACTIVITAT
2018 | Ingressos | Despeses | RESULTAT |
|--|------------------|------------------|-----------------|
| EDIFICI UNIVERSITARI TCM1 | 1.112.221 | 1.104.276 | 7.945 |
| EDIFICI INNOVACIÓ TCM2 | 731.666 | 704.789 | 26.877 |
| EDIFICI INNOVACIÓ TCM3 | 1.220.701 | 649.176 | 571.525 |
| CENTRE CONGRESSOS TCM4 | 202.537 | 263.654 | -61.117 |
| APARCAMENT TCM5 | 278.132 | 237.497 | 40.635 |
| BALMES | 95.835 | 72.597 | 23.239 |
| TOTAL Unitats finalistes | 3.641.092 | 3.031.988 | 609.104 |
| GENERAL | 703.974 | 998.217 | -294.243 |
| TOTAL Unitats no finalistes | 703.974 | 998.217 | -294.243 |
| TOTAL RESULTAT PER CENTRES | 4.345.065 | 4.030.205 | 314.861 |

Per altra part, dita informació corresponent a l'exercici 2017, presentava els següents valors:

| RESULTAT PER CENTRES D'ACTIVITAT
2017 | Ingressos | Despeses | RESULTAT |
|--|---------------------|----------------------|--------------------|
| EDIFICI UNIVERSITARI TCM1 | 1.261.465,82 | -1.139.475,47 | 121.990,35 |
| EDIFICI INNOVACIÓ TCM2 | 762.573,77 | -709.511,59 | 53.062,18 |
| EDIFICI INNOVACIÓ TCM3 | 885.582,83 | -627.327,59 | 258.255,24 |
| CENTRE DE CONGRESSOS TCM4 | 217.889,38 | -265.959,73 | -48.070,35 |
| APARCAMENT TCM5 | 253.872,79 | -249.763,54 | 4.109,25 |
| BALMES | 69.742,03 | -81.277,04 | -11.535,01 |
| TOTAL Unitats finalistes | 3.655.452,24 | -3.314.776,81 | 377.811,66 |
| GENERAL | 740.383,25 | -1.022.275,69 | -281.892,44 |
| TOTAL Unitats no finalistes | 740.383,25 | -1.022.275,69 | -281.892,44 |
| TOTAL RESULTAT PER CENTRES | 4.395.835,49 | -4.337.052,50 | 95.919,22 |

Els comptes anuals de l'ENTITAT PÚBLICA EMPRESARIAL LOCAL PARC TECNOCAMPUS MATARÓ corresponents a l'exercici 2018 han estat formulats pel Consell d'Administració el 10 d'abril de 2019.

DAVID BOTE PAZ - Data: 2019.05.09
DNI 38849566J (SIG) 12:16:57 +02'00'
El President del Consell d'Administració
Sr. David Bote Paz

CPISR-1 C
Josefina
García Reina
Firmado digitalmente por
CPISR-1 C Josefina
García Reina
Fecha: 2019.05.08
12:33:10 +02'00'
La Secretària Consell d'Administració.
Sra. Josefina García Reina





Entitat Pública Empresarial Local
Parc Tecnocampus Mataró

8. Plantilla personal 2020

RELACIÓ DE LLOCS DE TREBALL

| | Servei | Lloc | Règim | Grup | Sou base (€/any) | CD (€/any) | CE (€/any) | Escala | Classe | Categoria | FP |
|---|------------|------------------|-------|------|------------------|--------------|--------------|--------|--------|-----------|-----|
| 1 | "Parc TCM" | Director general | L | A1 | A determinar | A determinar | A determinar | | TS | Laboral | LLD |
| 1 | "Parc TCM" | Tècnic mig | L | A2 | A determinar | A determinar | A determinar | | TM | Laboral | C |

| | | |
|--------|----------------------|---------|
| CD | Complement de Destí | Escala: |
| CE | Complement específic | Classe: |
| Règim: | | TS |
| E | Eventual | TM |
| F | Funcionari | FP: |
| L | Laboral | LLD |
| | | C |

Mataró, 26 de novembre de 2019

9. Pla Econòmic Financer

PARC TECNOCAMPUS MATARÓ. Pla Econòmic Financer 2020-2023

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Prestació de Serveis | 3.257.558 | 3.331.670 | 3.385.902 | 3.443.150 |
| Ingressos per lloguers | 2.368.498 | 2.416.373 | 2.453.344 | 2.492.279 |
| Ingressos per mediacions | 575.318 | 581.860 | 588.260 | 594.513 |
| Ingressos per gestió | 69.260 | 86.266 | 94.408 | 103.718 |
| Ingressos aparcament | 244.482 | 247.171 | 249.890 | 252.639 |
| Altres ingressos | 113.370 | 44.394 | 37.051 | 35.530 |
| Total INGRESSOS | 3.370.928 | 3.376.063 | 3.422.952 | 3.478.680 |
| Serveis Exteriors | 1.701.442 | 1.726.026 | 1.742.097 | 1.766.566 |
| Tributs | 220.023 | 222.443 | 224.890 | 227.364 |
| Altres | 2.000 | 2.022 | 2.044 | 2.067 |
| Total DESPESES | 1.923.465 | 1.950.492 | 1.969.032 | 1.995.997 |
| EBITDA | 1.447.463 | 1.425.572 | 1.453.921 | 1.482.683 |
| Subvencions de capital incorp. | 1.132.127 | 1.072.909 | 1.086.519 | 1.026.198 |
| Amortitzacions | 1.730.236 | 1.547.735 | 1.502.868 | 1.514.127 |
| EBIT / BAI | 849.354 | 950.746 | 1.037.571 | 994.753 |
| Despeses financeres | 331.049 | 256.749 | 229.049 | 201.304 |
| EBT / BAI | 518.305 | 693.997 | 808.522 | 793.449 |
| Subvenció Ajuntament | 0 | 0 | 0 | 0 |
| EBT / BAI després de subvencions | 518.305 | 693.997 | 808.522 | 793.449 |
| Ajustaments CASH-FLOW Financer: | | | | |
| Amortització comptable (+) | 1.730.236 | 1.547.735 | 1.502.868 | 1.514.127 |
| Subvencions de capital (-) | -1.132.127 | -1.072.909 | -1.086.519 | -1.026.198 |
| Amortització préstecs (-) | -2.762.708 | -2.741.792 | -2.717.704 | -2.416.171 |
| Inversions (-) | -81.042 | -75.445 | -76.112 | -76.787 |
| Interessos implícits (+) | 46.653 | | | |
| Subvenció Ajuntament | 1.680.682 | 1.648.414 | 1.568.945 | 1.211.579 |
| CASH-FLOW FINANCER | 0 | 0 | 0 | 0 |

| RESULTATS D'EXPLOTACIÓ (1) | | | | | | | | | | TOTAL NECESSITAT DE FINANÇAMENT (1+2+3+4) | | | APORTACIÓ AJUNTAMENT | | DIFERÈNCIA | | ACUMULAT | |
|----------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|-------|--------|--------------|-------------|---|--|--|----------------------|--|------------|--|----------|--|
| | TCM 1 | TCM 2 | TCM 3 | TCM 4 | TCM 5 | TCM 6 | BALMES | GENERAIS (B) | EBITDA (1)* | EBT | | | | | | | | |
| 2007 | | | | | | | | | -62.693 | 10.536 | | | | | | | | |
| 2008 | | | | | | | | | -105.854 | 0 | | | | | | | | |
| 2009 | | | | | | | | | -314.061 | -178.841 | | | | | | | | |
| 2010 | | | | | | | | | -468.139 | 245.940 | | | | | | | | |
| 2011 | | | | | | | | | -248.068 | -465.339 | | | | | | | | |
| 2012 | | | | | | | | | 416.543 | -1.716.522 | | | | | | | | |
| 2013 | | | | | | | | | 563.813 | -1.798.717 | | | | | | | | |
| 2014 | 569.598 | 250.064 | 312.681 | -32.156 | 30.280 | | 45.621 | -156.379 | 1.017.669 | -1.316.878 | | | | | | | | |
| 2015 | 747.652 | 320.659 | 318.352 | -35.037 | 32.183 | | 40.603 | -117.126 | 1.307.287 | -364.716 | | | | | | | | |
| 2016 | 728.495 | 339.592 | 415.952 | -48.246 | 33.260 | | 41.685 | -53.718 | 1.457.009 | -205.690 | | | | | | | | |
| 2017 | 736.415 | 314.047 | 491.105 | -32.007 | 143.041 | | 33.514 | -174.288 | 1.511.828 | 95.919 | | | | | | | | |
| 2018 | 695.205 | 291.651 | 499.742 | -43.784 | 167.567 | | 69.425 | -214.299 | 1.455.508 | 314.851 | | | | | | | | |
| 2019 | 707.451 | 350.932 | 528.343 | -78.361 | 157.995 | | 70.710 | -232.765 | 1.478.659 | 434.456 | | | | | | | | |
| | TCM 1 | TCM 2 | TCM 3 | TCM 4 | TCM 5 | TCM 6 | BALMES | GENERAIS (B) | EBITDA (1)* | EBT | | | | | | | | |

| | TCM 1 | TCM 2 | TCM 3 | TCM 4 | TCM 5 | TCM 6 | BALMES | GENERAIS (B) | EBITDA (1)* | EBT | | | | | | | | |
|------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|--------|--------------|-------------|-----------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 2020 | 730.492 | 325.949 | 521.661 | -32.416 | 154.599 | 17.736 | 71.299 | -344.856 | 1.447.463 | 564.958 | | | | | | | | |
| 2021 | 668.304 | 332.567 | 527.400 | -22.333 | 156.300 | 29.440 | 72.083 | -338.189 | 1.425.572 | 693.997 | | | | | | | | |
| 2022 | 667.824 | 336.225 | 533.201 | -11.752 | 158.019 | 29.793 | 72.876 | -332.236 | 1.453.921 | 808.822 | | | | | | | | |
| 2023 | 673.241 | 339.924 | 539.066 | | 159.757 | 30.091 | 73.678 | -333.103 | 1.482.883 | 793.449 | | | | | | | | |
| 2024 | 680.171 | 343.663 | 544.996 | | 161.515 | 30.422 | 74.488 | -326.219 | 1.509.065 | 763.267 | | | | | | | | |
| 2025 | 687.653 | 347.443 | 550.991 | | 163.291 | 30.756 | 75.307 | -316.799 | 1.538.874 | 752.247 | | | | | | | | |
| 2026 | 695.217 | 351.265 | 557.052 | | 165.088 | 31.095 | 76.195 | -320.283 | 1.555.599 | 738.328 | | | | | | | | |
| 2027 | 702.865 | 355.129 | 563.374 | | 166.904 | 31.437 | 76.973 | -323.806 | 1.572.711 | 690.771 | | | | | | | | |
| 2028 | 710.596 | 359.035 | 569.374 | | 168.739 | 31.783 | 77.820 | -327.367 | 1.590.011 | 690.771 | | | | | | | | |
| 2029 | 718.413 | 362.963 | 575.638 | | 170.596 | 32.132 | 78.676 | -330.969 | 1.607.501 | 720.117 | | | | | | | | |
| 2030 | 726.315 | 366.978 | 581.970 | | 172.472 | 32.486 | 79.541 | -334.609 | 1.625.183 | 749.493 | | | | | | | | |
| 2031 | 734.305 | 371.014 | 588.371 | | 174.369 | 32.843 | 80.416 | -338.290 | 1.643.060 | 779.055 | | | | | | | | |
| 2032 | 742.382 | 375.095 | 594.843 | | 176.287 | 33.204 | 81.301 | -342.011 | 1.661.134 | 808.807 | | | | | | | | |
| 2033 | 750.548 | 379.222 | 601.387 | | 178.227 | 33.570 | 82.195 | -345.773 | 1.679.406 | 838.749 | | | | | | | | |
| 2034 | 758.804 | 383.393 | 608.002 | | 180.187 | 33.939 | 83.099 | -349.577 | 1.697.860 | 868.884 | | | | | | | | |
| 2035 | 767.151 | 387.610 | 614.590 | | 182.169 | 34.312 | 84.013 | -353.422 | 1.716.557 | 899.214 | | | | | | | | |
| 2036 | 775.590 | 391.874 | 621.451 | | 184.173 | 34.690 | 84.939 | -357.310 | 1.735.439 | 929.741 | | | | | | | | |
| 2037 | 784.121 | 396.185 | 628.287 | | 186.199 | 35.071 | 85.872 | -361.240 | 1.754.529 | 955.809 | | | | | | | | |
| 2038 | 792.747 | 400.943 | 635.199 | | 188.247 | 35.457 | 86.817 | -365.214 | 1.773.828 | 974.327 | | | | | | | | |
| 2039 | 801.457 | 404.949 | 642.185 | | 190.318 | 35.847 | 87.772 | -369.231 | 1.793.340 | 1.011.514 | | | | | | | | |
| | TCM 1 | TCM 2 | TCM 3 | TCM 4 | TCM 5 | TCM 6 | BALMES | GENERAIS (B) | EBITDA (1)* | EBT | | | | | | | | |

* Resultat sense incloure les subvencions transpassades a resultats, les amortitzacions econòmiques, el resultat financer, ni la plusvàlua generada per la venda a Catermisa ni l'aportació de l'Ajuntament

** Inversions segons el criteri financer o criteri de caixa

*** Interessos dels préstecs d'acord amb el criteri de devengo (no inclou els interessos implícits dels préstecs) + interessos actius + altres despeses financeres. A partir de 2015 inclou despeses ajuts de caixa Fundació Tecnocampus.

Premises:

Aportació 2020 de l'Ajuntament segons el previst en el Contracte Programa 2018.

L'any 2019 s'incrementen els preus de lloguer segons IPC 1,1% per empreses allotjades, inclosa la Fundació Tecnocampus. L'increment en preus d'aparcament i altres serveis també és el previst segons IPC.

Occupació del 97% als espais per empreses del TCM2 i TCM3.

La despesa per la gestió de l'entitat suposa un 10% dels ingressos per lloguers i concessions administratives a l'explosió. S'inclou també la despesa de gestió per la comercialització dels espais del Centre de Congressos, a càrrec del personal de la Fundació.

Contracte Swap al 0,48%, i interès del préstec sindicat del (Euribor + 1,25%) que suposa un 1,755%. Es preveu renovació del contracte a partir del 11/02/2020 al mateix tipus d'interès.

Inclou les despeses d'interessos pels ajuts de caixa atorgats per la Fundació Tecnocampus fins l'any 2020.

| | |
|-----------------|-------|
| IPC 2020 | 1,10% |
| IPC 2021 i ss | 1,10% |
| Gestió Fundació | 10% |

| | INGRESSOS | | | | | | | | | | | | | | INGRESSOS | | DESPESSES | | DESPESSES | EBITDA
TCM1 |
|------|-------------|------------|---------|--------|-----------|------------|----------|------------|-------------------|------------|-----------|------------|----------------------|---------|-----------|--|-----------|--|-----------|----------------|
| | Universitat | | | | Cetemmsa | | | | Locals Comercials | | | | Restaurant | | | | | | | |
| | Lloguers | Mediacions | Equips | Altres | Comunitat | Mediacions | Lloguers | Mediacions | Concessió | Mediacions | Concessió | Mediacions | Despeses
directes | Gestió | | | | | | |
| 2014 | 321.956 | 215.339 | 208.385 | 2.640 | 23.032 | 19.401 | 54.438 | 2.734 | 38.400 | 19.799 | 906.124 | 295.087 | 41.479 | 336.566 | 569.558 | | | | | |
| 2015 | 553.535 | 235.638 | 172.231 | 8.200 | 23.646 | 25.305 | 54.438 | 2.546 | 38.400 | 21.784 | 1.135.722 | 355.752 | 32.319 | 388.070 | 747.652 | | | | | |
| 2016 | 553.535 | 227.822 | 151.675 | 7.360 | 24.258 | 16.972 | 54.438 | 2.399 | 38.400 | 23.422 | 1.100.282 | 339.468 | 32.319 | 371.787 | 728.495 | | | | | |
| 2017 | 586.747 | 247.808 | 150.681 | 0 | 23.413 | 19.834 | 26.492 | 2.799 | 39.130 | 23.858 | 1.120.761 | 319.109 | 65.237 | 384.345 | 736.416 | | | | | |
| 2018 | 593.201 | 266.966 | 105.367 | | 21.854 | 28.172 | 12.416 | 2.567 | 39.599 | 24.730 | 1.094.871 | 334.871 | 64.796 | 399.666 | 695.205 | | | | | |
| 2019 | 600.320 | 264.422 | 102.144 | | 24.260 | 22.732 | 12.565 | 3.828 | 40.153 | 25.810 | 1.096.234 | 323.480 | 65.304 | 388.783 | 707.451 | | | | | |
| 2020 | 606.923 | 269.612 | 79.443 | 9.880 | 24.260 | 26.610 | 12.703 | 3.345 | 95.050 | 24.213 | 1.152.038 | 350.079 | 71.468 | 421.546 | 730.492 | | | | | |
| 2021 | 613.599 | 272.577 | 10.093 | 9.989 | 24.527 | 26.902 | 12.843 | 3.382 | 96.096 | 24.480 | 1.094.487 | 353.930 | 72.254 | 426.183 | 668.304 | | | | | |
| 2022 | 620.349 | 275.576 | 2.373 | 10.099 | 24.797 | 27.198 | 12.964 | 3.419 | 97.153 | 24.749 | 1.098.695 | 357.823 | 73.049 | 430.871 | 667.824 | | | | | |
| 2023 | 627.173 | 278.607 | 471 | 10.210 | 25.069 | 27.497 | 13.127 | 3.456 | 98.221 | 25.021 | 1.108.852 | 361.759 | 73.852 | 435.611 | 673.241 | | | | | |
| 2024 | 634.072 | 281.672 | | 10.322 | 25.345 | 27.800 | 13.271 | 3.494 | 99.302 | 25.296 | 1.120.574 | 365.738 | 74.664 | 440.403 | 680.171 | | | | | |
| 2025 | 641.046 | 284.770 | | 10.435 | 25.624 | 28.106 | 13.417 | 3.533 | 100.394 | 25.575 | 1.132.900 | 369.761 | 75.486 | 445.247 | 687.653 | | | | | |
| 2026 | 648.098 | 287.903 | | 10.556 | 25.906 | 28.415 | 13.565 | 3.572 | 101.498 | 25.856 | 1.145.362 | 373.829 | 76.316 | 450.145 | 695.217 | | | | | |
| 2027 | 655.227 | 291.070 | | 10.664 | 26.191 | 28.727 | 13.714 | 3.611 | 102.615 | 26.140 | 1.157.961 | 377.941 | 77.156 | 455.097 | 702.865 | | | | | |
| 2028 | 662.434 | 294.271 | | 10.784 | 26.479 | 29.043 | 13.865 | 3.651 | 103.744 | 26.428 | 1.170.699 | 382.098 | 78.004 | 460.103 | 710.596 | | | | | |
| 2029 | 669.721 | 297.508 | | 10.902 | 26.770 | 29.363 | 14.017 | 3.691 | 104.885 | 26.719 | 1.183.576 | 386.301 | 78.862 | 465.164 | 718.413 | | | | | |
| 2030 | 677.088 | 300.781 | | 11.022 | 27.065 | 29.686 | 14.171 | 3.731 | 106.039 | 27.013 | 1.196.596 | 390.551 | 79.730 | 470.281 | 726.315 | | | | | |
| 2031 | 684.536 | 304.090 | | 11.143 | 27.362 | 30.012 | 14.327 | 3.772 | 107.205 | 27.310 | 1.209.758 | 394.847 | 80.607 | 475.454 | 734.305 | | | | | |
| 2032 | 692.066 | 307.435 | | 11.266 | 27.663 | 30.343 | 14.485 | 3.814 | 108.384 | 27.610 | 1.223.066 | 399.190 | 81.494 | 480.684 | 742.382 | | | | | |
| 2033 | 699.679 | 310.816 | | 11.390 | 27.968 | 30.676 | 14.644 | 3.856 | 109.576 | 27.914 | 1.236.519 | 403.581 | 82.390 | 485.971 | 750.548 | | | | | |
| 2034 | 707.375 | 314.235 | | 11.515 | 28.275 | 31.014 | 14.805 | 3.898 | 110.782 | 28.221 | 1.250.121 | 408.021 | 83.296 | 491.317 | 758.804 | | | | | |
| 2035 | 715.166 | 317.692 | | 11.642 | 28.586 | 31.355 | 14.968 | 3.941 | 112.000 | 28.531 | 1.263.872 | 412.509 | 84.212 | 496.721 | 767.151 | | | | | |
| 2036 | 723.023 | 321.187 | | 11.770 | 28.901 | 31.700 | 15.133 | 3.985 | 113.232 | 28.845 | 1.277.775 | 417.046 | 85.139 | 502.185 | 775.590 | | | | | |
| 2037 | 730.976 | 324.720 | | 11.899 | 29.219 | 32.049 | 15.299 | 4.028 | 114.478 | 29.162 | 1.291.830 | 421.634 | 86.075 | 507.709 | 784.121 | | | | | |
| 2038 | 739.017 | 328.291 | | 12.030 | 29.540 | 32.401 | 15.468 | 4.073 | 115.737 | 29.483 | 1.306.041 | 426.272 | 87.022 | 513.294 | 792.747 | | | | | |
| 2039 | 747.146 | 331.903 | | 12.163 | 29.865 | 32.757 | 15.638 | 4.118 | 117.010 | 29.808 | 1.320.407 | 430.961 | 87.979 | 518.940 | 801.467 | | | | | |

PREMISES:

Universitat: Inclou els espais universitaris, el local pel projecte Xnèrgic i a partir de maig 2017 el local llogat a Mataró Audiovisual
A partir del 2015 el preu del lloguer passa de 2,91€ a 5€/m2/mes. Increment de preus en un 6% el 2017 que passa a 5,30€/m2. A partir del 2018 increment segons IPC.

Altres ingressos inclou el lloguer dels equipaments que utilitza la Fundació, i que es facturen en funció de la seva amortització.

Despeses: Inclou la despesa pels serveis gestionats per la Fundació per compte de l'EPEL (pacte il CP) valorada en un 10% dels ingressos per lloguers

| | |
|---------------|-------|
| IPC 2020 | 1,10% |
| IPC 2021 i ss | 1,10% |

| | INGRESSOS | | | | | | | | | | INGRESSOS | | | | | DESPESSES | | | | | EBITDA
TCM2 |
|------|--------------|------------|------------|------------|--------|------------|------------|------------|------------|--------|--------------|------------|------------|--------|------------|--------------|------------|------------|--------|--------|----------------|
| | Empreses TC2 | | | | | Incubadora | | | | | INGRESSOS | | | | | DESPESSES | | | | | |
| | Lloguers | | Mediacions | | Altres | Lloguers | | Mediacions | | Altres | Empreses TC2 | | Incubadora | | Espais TCM | | Gestió | | Comuns | | |
| | Lloguers | Mediacions | Lloguers | Mediacions | Altres | Lloguers | Mediacions | Lloguers | Mediacions | Altres | Empreses TC2 | Incubadora | Espais TCM | Gestió | Comuns | Empreses TC2 | Incubadora | Espais TCM | Gestió | Comuns | |
| 2014 | 494.568 | 79.098 | 14.898 | 61.192 | 5.833 | 1.949 | 20.061 | 13.959 | 16.984 | | 708.540 | 194.770 | 46.584 | 15.834 | 58.458 | 143.229 | 458.476 | | | | 250.064 |
| 2015 | 555.560 | 91.842 | 11.840 | 55.155 | 6.390 | 1.979 | 28.375 | 9.781 | | | 760.722 | 181.626 | 44.613 | 16.991 | 31.944 | 165.299 | 440.063 | | | | 320.659 |
| 2016 | 549.156 | 78.768 | 12.183 | 56.675 | 6.320 | 90 | 27.369 | 10.591 | 63 | | 741.214 | 149.674 | 37.702 | 15.987 | 32.414 | 168.255 | 401.633 | | | | 339.582 |
| 2017 | 568.711 | 84.356 | 13.394 | 35.181 | 10.712 | 130 | 14.166 | 10.896 | | | 737.545 | 135.400 | 30.807 | 11.958 | 61.806 | 183.387 | 423.498 | | | | 314.047 |
| 2018 | 557.525 | 69.554 | 11.780 | 35.991 | 11.408 | 123 | 14.322 | 11.304 | | | 711.407 | 120.724 | 31.563 | 12.130 | 61.442 | 194.296 | 419.755 | | | | 291.651 |
| 2019 | 575.364 | 92.121 | 13.990 | 36.960 | 13.263 | 76 | 14.493 | 13.250 | 1.294 | | 759.731 | 129.784 | 32.941 | 12.939 | 62.582 | 170.753 | 408.799 | | | | 350.932 |
| 2020 | 566.642 | 73.359 | 9.284 | 36.209 | 9.117 | 0 | 15.705 | 11.065 | 0 | | 751.381 | 109.113 | 19.982 | 11.246 | 64.856 | 216.931 | 422.432 | | | | 328.949 |
| 2021 | 603.205 | 74.166 | 9.387 | 36.607 | 9.217 | | 16.678 | 11.187 | | | 759.646 | 110.722 | 20.201 | 11.370 | 65.569 | 219.318 | 427.079 | | | | 332.567 |
| 2022 | 609.840 | 74.982 | 9.490 | 37.010 | 9.318 | | 16.052 | 11.310 | | | 766.002 | 111.639 | 20.424 | 11.495 | 66.290 | 221.730 | 431.777 | | | | 336.225 |
| 2023 | 616.549 | 75.806 | 9.594 | 37.417 | 9.421 | | 16.229 | 11.434 | | | 776.450 | 113.169 | 20.648 | 11.621 | 67.019 | 224.169 | 436.527 | | | | 339.924 |
| 2024 | 623.331 | 76.640 | 9.700 | 37.829 | 9.525 | | 16.407 | 11.560 | | | 784.991 | 114.113 | 20.875 | 11.749 | 67.557 | 226.635 | 441.328 | | | | 343.663 |
| 2025 | 630.187 | 77.483 | 9.806 | 38.245 | 9.629 | | 16.588 | 11.687 | | | 793.528 | 115.770 | 21.105 | 11.878 | 68.502 | 229.128 | 446.183 | | | | 347.443 |
| 2026 | 637.119 | 78.336 | 9.914 | 38.666 | 9.735 | | 16.770 | 11.816 | | | 802.355 | 116.941 | 21.337 | 12.009 | 69.256 | 231.648 | 451.091 | | | | 351.285 |
| 2027 | 644.128 | 79.197 | 10.023 | 39.091 | 9.842 | | 16.955 | 11.946 | | | 811.182 | 118.27 | 21.572 | 12.141 | 70.017 | 234.196 | 456.053 | | | | 355.129 |
| 2028 | 651.213 | 80.068 | 10.134 | 39.521 | 9.951 | | 17.141 | 12.077 | | | 820.105 | 119.266 | 21.809 | 12.274 | 70.788 | 236.773 | 461.070 | | | | 359.035 |
| 2029 | 658.376 | 80.949 | 10.245 | 39.956 | 10.060 | | 17.330 | 12.210 | | | 829.126 | 120.40 | 22.049 | 12.409 | 71.566 | 239.377 | 466.141 | | | | 362.985 |
| 2030 | 665.619 | 81.840 | 10.358 | 40.395 | 10.171 | | 17.520 | 12.344 | | | 838.247 | 122.168 | 22.292 | 12.546 | 72.353 | 242.010 | 471.269 | | | | 366.978 |
| 2031 | 672.940 | 82.740 | 10.472 | 40.840 | 10.283 | | 17.713 | 12.480 | | | 847.467 | 123.111 | 22.557 | 12.684 | 73.149 | 244.672 | 476.453 | | | | 371.014 |
| 2032 | 680.343 | 83.650 | 10.587 | 41.289 | 10.396 | | 17.908 | 12.617 | | | 856.789 | 124.58 | 22.785 | 12.823 | 73.954 | 247.364 | 481.694 | | | | 375.095 |
| 2033 | 687.826 | 84.570 | 10.703 | 41.743 | 10.510 | | 18.105 | 12.756 | | | 866.214 | 126.41 | 23.035 | 12.965 | 74.767 | 250.085 | 486.993 | | | | 379.222 |
| 2034 | 695.393 | 85.500 | 10.821 | 42.202 | 10.626 | | 18.304 | 12.896 | | | 875.742 | 127.28 | 23.289 | 13.107 | 75.590 | 252.836 | 492.349 | | | | 383.393 |
| 2035 | 703.042 | 86.441 | 10.940 | 42.686 | 10.743 | | 18.506 | 13.038 | | | 885.378 | 128.31 | 23.545 | 13.251 | 76.421 | 255.617 | 497.765 | | | | 387.610 |
| 2036 | 710.775 | 87.392 | 11.060 | 43.136 | 10.861 | | 18.709 | 13.182 | | | 895.115 | 130.49 | 23.804 | 13.397 | 77.262 | 258.429 | 503.241 | | | | 391.874 |
| 2037 | 718.594 | 88.353 | 11.182 | 43.610 | 10.980 | | 18.915 | 13.327 | | | 904.961 | 131.83 | 24.056 | 13.544 | 78.112 | 261.271 | 508.776 | | | | 396.185 |
| 2038 | 726.498 | 89.325 | 11.305 | 44.090 | 11.101 | | 19.123 | 13.473 | | | 914.916 | 133.33 | 24.330 | 13.693 | 78.971 | 264.145 | 514.373 | | | | 400.543 |
| 2039 | 734.490 | 90.308 | 11.429 | 44.575 | 11.223 | | 19.333 | 13.621 | | | 924.980 | 134.98 | 24.598 | 13.844 | 79.840 | 267.051 | 520.031 | | | | 404.949 |

PREMISES:

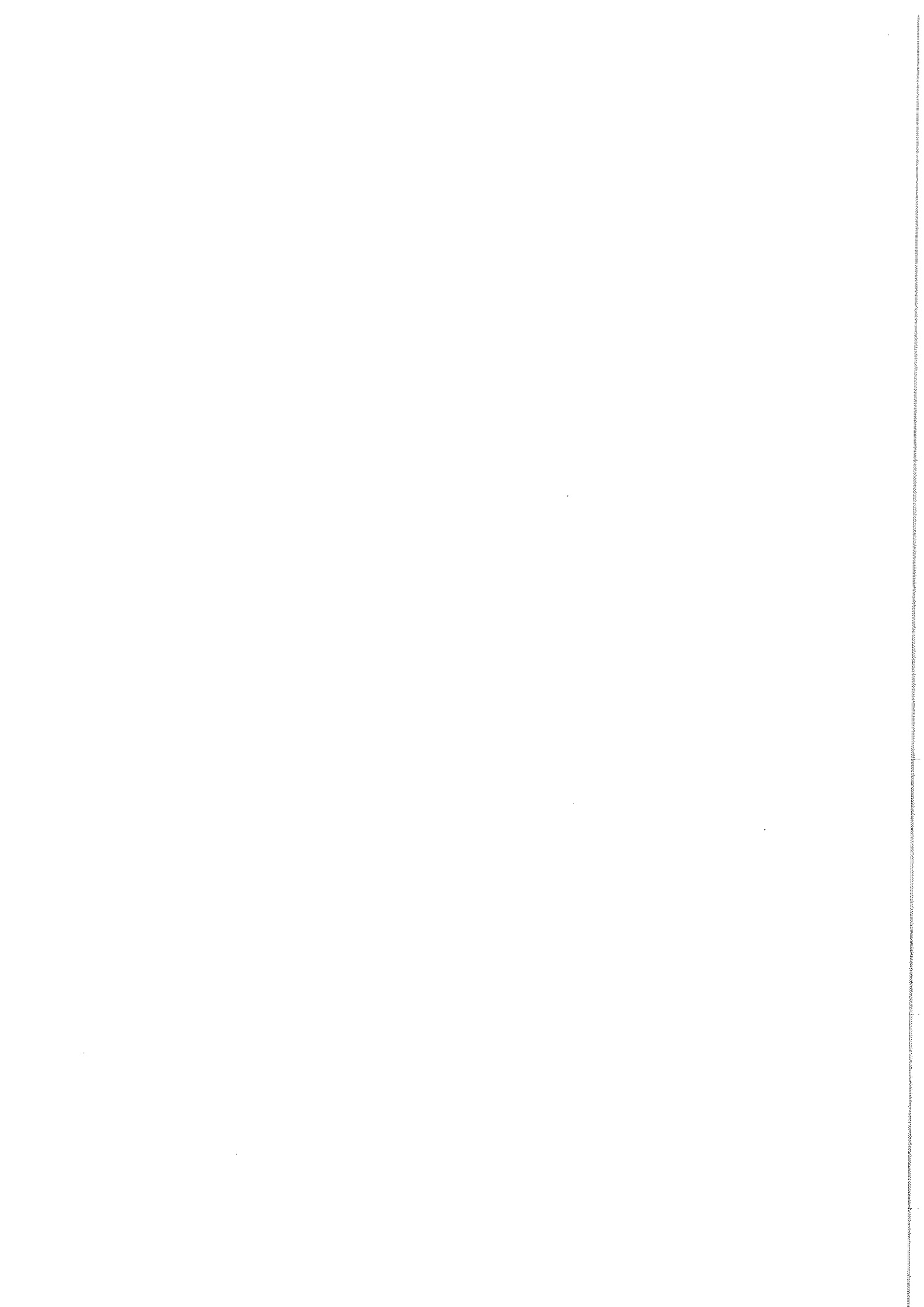
Empreses TC2: Ocupació del 100%.

Incubadora: A partir del 2017 l'activitat d'incubació la gestiona la Fundació Tecnocampus, qui paga un lloguer a la EPEL pels espais.

Espais TCM: A partir del 2017 el preu de lloguer de l'espai ocupat pel departament d'EMPRESA de la Fundació s'equipara als 6,30€/m2/mes que paga l'entitat per tots els espais llogats.

Despeses: Inclou la despesa pels serveis gestionats per la Fundació per compte de l'EPEL (pacte II CP) valorada en un 10% dels ingressos per lloguers

| | |
|---------------|-------|
| IPC 2020 | 1,10% |
| IPC 2021 i ss | 1,10% |



| | INGRESSOS | | | | | | | | | | DESPESES | | | | | | EBITDA
TCM3 | | | | | |
|------|--------------|------------|--------|-------------------|------------|---------|------------|------------|--------|-----------|--------------|--------|--------|-----------|--------|---------|----------------|------------|--|--|--------|----------|
| | Empreses TC3 | | | Locals Comercials | | | Espais TCM | | | | Empreses TC3 | | | Loc Cials | | | | Espais TCM | | | Comuns | DESPESES |
| | Lloguers | Mediacions | Altres | Lloguers | Mediacions | Altres | Lloguers | Mediacions | Altres | Lloguers | Mediacions | Altres | TC3 | OpenSpace | | | | | | | | |
| 2014 | 384.021 | 67.468 | 47.925 | 99 | 77.997 | 12.558 | 16.551 | 8.619 | 566 | 612.038 | 16.375 | 7.611 | 24.465 | 11.237 | 15.857 | 78.791 | 299.357 | 312.681 | | | | |
| 2015 | 371.383 | 68.577 | 14.728 | 694 | 76.072 | 12.656 | 24.257 | 6.082 | 0 | 605.809 | 13.722 | 9.597 | 21.944 | 9.201 | 25.163 | 87.470 | 287.457 | 316.352 | | | | |
| 2016 | 485.168 | 89.122 | 18.400 | 1.595 | 75.558 | 15.141 | 20.189 | 9.646 | 0 | 726.431 | 14.385 | 10.619 | 18.065 | 14.872 | 30.495 | 89.043 | 310.479 | 415.952 | | | | |
| 2017 | 574.680 | 90.544 | 9.270 | 2.860 | 70.291 | 12.827 | 21 | 6.982 | 0 | 819.975 | 13.085 | 8.361 | 17.657 | 13.566 | 69.746 | 81.235 | 328.870 | 491.105 | | | | |
| 2018 | 582.284 | 92.746 | 8.324 | 35.006 | 294 | 80.247 | 21.636 | 7.298 | 0 | 844.595 | 14.677 | 7.012 | 18.441 | 15.438 | 71.511 | 86.282 | 344.852 | 499.742 | | | | |
| 2019 | 595.429 | 95.580 | 10.310 | 32.467 | 460 | 80.515 | 21.896 | 11.994 | 0 | 862.652 | 14.634 | 8.159 | 17.833 | 15.495 | 73.031 | 73.067 | 334.219 | 528.343 | | | | |
| 2020 | 604.389 | 92.889 | 7.733 | 28.232 | 263 | 83.000 | 22.137 | 11.242 | 0 | 863.995 | 12.190 | 6.450 | 16.513 | 12.846 | 73.776 | 106.721 | 346.100 | 527.400 | | | | |
| 2021 | 611.038 | 93.911 | 7.818 | 28.543 | 265 | 83.913 | 22.380 | 11.366 | 0 | 873.489 | 12.589 | 6.521 | 16.694 | 12.987 | 74.587 | 106.721 | 346.100 | 527.400 | | | | |
| 2022 | 617.759 | 94.944 | 7.904 | 28.856 | 268 | 84.836 | 22.626 | 11.491 | 0 | 883.108 | 13.003 | 6.592 | 16.878 | 13.130 | 75.408 | 107.695 | 349.907 | 533.201 | | | | |
| 2023 | 624.554 | 95.989 | 7.991 | 29.174 | 271 | 85.769 | 22.875 | 11.617 | 0 | 892.822 | 13.433 | 6.685 | 17.064 | 13.274 | 76.237 | 109.082 | 353.756 | 539.066 | | | | |
| 2024 | 631.424 | 97.044 | 8.079 | 29.495 | 274 | 86.712 | 23.127 | 11.745 | 0 | 902.643 | 13.879 | 6.738 | 17.251 | 13.420 | 77.076 | 110.282 | 357.647 | 544.996 | | | | |
| 2025 | 638.370 | 98.112 | 8.167 | 29.819 | 277 | 87.666 | 23.381 | 11.874 | 0 | 912.572 | 13.341 | 6.812 | 17.441 | 13.568 | 77.924 | 111.495 | 361.581 | 550.991 | | | | |
| 2026 | 645.392 | 99.191 | 8.257 | 30.147 | 280 | 88.631 | 23.638 | 12.005 | 0 | 922.670 | 13.819 | 6.887 | 17.633 | 13.717 | 78.781 | 112.722 | 365.559 | 557.052 | | | | |
| 2027 | 652.491 | 100.282 | 8.348 | 30.479 | 283 | 89.605 | 23.898 | 12.137 | 0 | 932.759 | 13.313 | 6.963 | 17.827 | 13.868 | 79.647 | 113.951 | 369.580 | 563.175 | | | | |
| 2028 | 659.669 | 101.385 | 8.440 | 30.814 | 287 | 90.591 | 24.161 | 12.270 | 0 | 943.019 | 13.823 | 7.040 | 18.023 | 14.021 | 80.524 | 115.215 | 373.645 | 569.374 | | | | |
| 2029 | 666.925 | 102.501 | 8.533 | 31.153 | 290 | 91.598 | 24.427 | 12.405 | 0 | 953.393 | 14.350 | 7.117 | 18.221 | 14.175 | 81.409 | 116.482 | 377.755 | 575.639 | | | | |
| 2030 | 674.261 | 103.628 | 8.627 | 31.496 | 293 | 92.595 | 24.695 | 12.542 | 0 | 963.860 | 14.384 | 7.195 | 18.422 | 14.331 | 82.305 | 117.054 | 381.910 | 581.970 | | | | |
| 2031 | 681.678 | 104.768 | 8.722 | 31.842 | 296 | 93.614 | 24.967 | 12.680 | 0 | 974.483 | 14.455 | 7.275 | 18.524 | 14.489 | 83.210 | 119.659 | 386.111 | 588.371 | | | | |
| 2032 | 689.177 | 105.921 | 8.817 | 32.193 | 299 | 94.643 | 25.242 | 12.819 | 0 | 985.202 | 14.533 | 7.355 | 18.629 | 14.648 | 84.125 | 120.955 | 390.359 | 594.843 | | | | |
| 2033 | 696.758 | 107.086 | 8.914 | 32.547 | 303 | 95.684 | 25.520 | 12.960 | 0 | 996.039 | 14.628 | 7.436 | 18.736 | 14.809 | 85.051 | 121.683 | 394.553 | 601.387 | | | | |
| 2034 | 704.422 | 108.264 | 9.012 | 32.905 | 306 | 96.737 | 25.800 | 13.103 | 0 | 1.006.995 | 14.721 | 7.517 | 18.845 | 14.972 | 85.986 | 123.031 | 398.994 | 608.002 | | | | |
| 2035 | 712.171 | 109.454 | 9.112 | 33.267 | 309 | 97.801 | 26.084 | 13.247 | 0 | 1.018.073 | 14.812 | 7.600 | 19.003 | 15.137 | 86.932 | 125.935 | 403.383 | 614.690 | | | | |
| 2036 | 720.005 | 110.658 | 9.212 | 33.633 | 313 | 98.877 | 26.371 | 13.393 | 0 | 1.029.271 | 14.907 | 7.684 | 19.171 | 15.303 | 87.889 | 127.136 | 407.820 | 621.451 | | | | |
| 2037 | 727.925 | 111.876 | 9.313 | 34.002 | 316 | 99.965 | 26.655 | 13.540 | 0 | 1.040.593 | 15.000 | 7.768 | 19.308 | 15.471 | 88.855 | 128.533 | 412.306 | 628.287 | | | | |
| 2038 | 735.932 | 113.106 | 9.418 | 34.377 | 320 | 101.084 | 26.955 | 13.689 | 0 | 1.052.040 | 15.093 | 7.854 | 20.107 | 15.642 | 89.833 | 129.533 | 416.841 | 635.199 | | | | |
| 2039 | 744.027 | 114.351 | 9.519 | 34.755 | 323 | 102.176 | 27.251 | 13.840 | 0 | 1.063.612 | 15.187 | 7.940 | 20.338 | 15.814 | 90.821 | 129.949 | 421.427 | 642.186 | | | | |

PREMISSES:

Empreses: Ocupació prevista del 100%

Espais TCM: Sala polivalent i vestuaris destinats als estudis universitaris de Grau de CAPE i pel qual la Fundació Tecnocampus lloga els espais a la EPEL. Fins el 2015, hi havia el lloguer dels espais que ocupava el departament de TI.

Despeses: Inclou la despesa pels serveis gestionats per la Fundació, (pacte II CPI) valorada en un 10% dels ingressos per lloguers

| | |
|---------------|-------|
| IPC 2020 | 1.10% |
| IPC 2021 i ss | 1.10% |

PARC TECNOCAMPUS MATARÓ
Edifici TC4: Centre de Congressos

| | INGRESSOS | | INGRESSOS | DESPESES | | | DESPESES | EBITDA
TCM4 |
|------|-----------|--------|-----------|------------|----------|--------|----------|----------------|
| | Lloguers | Gestió | | Estructura | Directes | Gestió | | |
| 2014 | 49.098 | 45.064 | 94.162 | 91.333 | 34.324 | 661 | 126.318 | -32.156 |
| 2015 | 52.009 | 60.001 | 112.010 | 96.110 | 46.464 | 2.474 | 147.047 | -35.037 |
| 2016 | 41.721 | 54.205 | 95.926 | 92.324 | 49.700 | 2.149 | 144.172 | -48.246 |
| 2017 | 57.640 | 68.066 | 125.706 | 112.218 | 39.731 | 5.764 | 157.713 | -32.007 |
| 2018 | 54.038 | 56.316 | 110.353 | 111.580 | 36.532 | 6.026 | 154.137 | -43.784 |
| 2019 | 43.697 | 32.100 | 75.797 | 115.864 | 33.200 | 5.094 | 154.158 | -78.361 |
| 2020 | 65.000 | 45.000 | 110.000 | 97.016 | 38.900 | 31.500 | 167.416 | -57.416 |
| 2021 | 74.750 | 51.750 | 126.500 | 98.083 | 39.328 | 31.847 | 169.258 | -42.758 |
| 2022 | 85.963 | 59.513 | 145.475 | 99.162 | 39.761 | 32.197 | 171.120 | -25.645 |
| 2023 | 98.857 | 68.439 | 167.296 | 100.233 | 40.198 | 32.551 | 173.002 | -5.706 |
| 2024 | 99.944 | 69.192 | 169.137 | 101.356 | 40.640 | 32.909 | 174.905 | -5.768 |
| 2025 | 101.044 | 69.953 | 170.997 | 102.471 | 41.087 | 33.271 | 176.829 | -5.832 |
| 2026 | 102.155 | 70.723 | 172.878 | 103.598 | 41.539 | 33.637 | 178.774 | -5.896 |
| 2027 | 103.279 | 71.501 | 174.780 | 104.738 | 41.996 | 34.007 | 180.741 | -5.961 |
| 2028 | 104.415 | 72.287 | 176.702 | 105.890 | 42.458 | 34.381 | 182.729 | -6.026 |
| 2029 | 105.564 | 73.082 | 178.646 | 107.054 | 42.925 | 34.759 | 184.739 | -6.093 |
| 2030 | 106.725 | 73.886 | 180.611 | 108.232 | 43.397 | 35.142 | 186.771 | -6.160 |
| 2031 | 107.899 | 74.699 | 182.598 | 109.423 | 43.875 | 35.528 | 188.825 | -6.228 |
| 2032 | 109.086 | 75.521 | 184.606 | 110.626 | 44.357 | 35.919 | 190.902 | -6.296 |
| 2033 | 110.286 | 76.352 | 186.637 | 111.843 | 44.845 | 36.314 | 193.002 | -6.365 |
| 2034 | 111.499 | 77.191 | 188.690 | 113.073 | 45.338 | 36.714 | 195.125 | -6.435 |
| 2035 | 112.725 | 78.040 | 190.766 | 114.317 | 45.837 | 37.117 | 197.272 | -6.506 |
| 2036 | 113.965 | 78.899 | 192.864 | 115.575 | 46.341 | 37.526 | 199.442 | -6.578 |
| 2037 | 115.219 | 79.767 | 194.986 | 116.846 | 46.851 | 37.939 | 201.636 | -6.650 |
| 2038 | 116.486 | 80.644 | 197.130 | 118.131 | 47.366 | 38.356 | 203.854 | -6.723 |
| 2039 | 117.767 | 81.531 | 199.299 | 119.431 | 47.887 | 38.778 | 206.096 | -6.797 |

-32.007
-43.784

PREMISES:

Nova visió del producte a comercialitzar. Increment previst del 45% al 2020, i del 15% del 2020 al 2023.

Inclou la despesa pels serveis gestionats per la Fundació per compte de l'EPEL (pacte II CP) valorada en un 10% dels ingressos per lloguers

També inclou la despesa per la gestió comercial del Centre de Congressos valorada en 50.000€/any

Els ingressos pels espais llogats a la Fundació són de 16.000€/anuals segons regulació de conveni.

| | |
|---------------|-------|
| IPC 2020 | 1,10% |
| IPC 2021 i ss | 1,10% |

PARC TECNOCAMPUS MATARÓ
Edifici TC5: Aparcament

| | INGRESSOS | | | | INGRESSOS | DESPESES | EBITDA
TCM5 |
|------|------------|--------|---------|--------|------------------------------|----------|----------------|
| | Contractes | TD | Rotació | Vals | Bicicampus
litres/Mediaci | | |
| 2014 | 59.333 | 22.880 | 38.290 | 6.461 | 74 | 1.048 | 30.280 |
| 2015 | 61.002 | 33.347 | 44.202 | 7.608 | 83 | 938 | 32.183 |
| 2016 | 68.474 | 33.593 | 41.409 | 5.301 | 41 | | 33.260 |
| 2017 | 100.145 | 52.615 | 73.834 | 9.249 | 198 | | 143.041 |
| 2018 | 117.858 | 53.488 | 66.256 | 8.976 | 149 | 430 | 157.567 |
| 2019 | 121.906 | 56.540 | 57.730 | 10.524 | 101 | 80 | 157.995 |
| 2020 | 126.304 | 53.662 | 56.105 | 8.309 | 102 | | 154.599 |
| 2021 | 127.694 | 54.252 | 56.723 | 8.400 | 103 | | 156.300 |
| 2022 | 129.098 | 54.849 | 57.347 | 8.493 | 104 | | 158.019 |
| 2023 | 130.518 | 55.452 | 57.977 | 8.586 | 105 | | 159.757 |
| 2024 | 131.954 | 56.062 | 58.615 | 8.681 | 106 | | 161.515 |
| 2025 | 133.405 | 56.679 | 59.260 | 8.776 | 107 | | 163.291 |
| 2026 | 134.873 | 57.302 | 59.912 | 8.873 | 108 | | 165.088 |
| 2027 | 136.357 | 57.932 | 60.571 | 8.970 | 110 | | 166.904 |
| 2028 | 137.856 | 58.570 | 61.237 | 9.069 | 111 | | 168.739 |
| 2029 | 139.373 | 59.214 | 61.911 | 9.169 | 112 | | 170.596 |
| 2030 | 140.908 | 59.865 | 62.592 | 9.270 | 113 | | 172.472 |
| 2031 | 142.456 | 60.524 | 63.280 | 9.372 | 115 | | 174.369 |
| 2032 | 144.023 | 61.190 | 63.976 | 9.475 | 116 | | 176.287 |
| 2033 | 145.607 | 61.863 | 64.680 | 9.579 | 117 | | 178.227 |
| 2034 | 147.209 | 62.543 | 65.391 | 9.684 | 118 | | 180.187 |
| 2035 | 148.828 | 63.231 | 66.111 | 9.791 | 120 | | 182.169 |
| 2036 | 150.465 | 63.927 | 66.838 | 9.899 | 121 | | 184.173 |
| 2037 | 152.120 | 64.630 | 67.573 | 10.007 | 122 | | 186.199 |
| 2038 | 153.794 | 65.341 | 68.317 | 10.118 | 124 | | 188.247 |
| 2039 | 155.485 | 66.060 | 69.068 | 10.229 | 125 | | 190.318 |

CONSIDERACIONS:

INGRESSOS: Increment de preus segons IPC 1,1%

DESPESES: Inclou les despeses de manteniment i reparacions, vigilància, assegurança i la gestió externa de l'equipament

| | |
|---------------|-------|
| IPC 2020 | 1,10% |
| IPC 2021 i ss | 1,10% |

PARC TECNOCAMPUS MATARÓ
Edifici TC6: Empreses i espais Tecnocampus

| | INGRESSOS | | | | | INGRESSOS | DESPESES | | | | DESPESES | EBITDA
TCM6 |
|------|--------------|------------|------------|------------|-----------------|-----------|------------|--------|--------|--------|----------|----------------|
| | Empreses TC6 | | Espais TCM | | Empreses
TC6 | | Espais TCM | Gestió | Comuns | | | |
| | Lloguers | Mediacions | Lloguers | Mediacions | | | | | | | | |
| 2019 | 0 | 0 | 2.892 | 0 | 2.892 | 23.145 | 2.892 | 0 | 2.500 | 28.537 | -25.645 | |
| 2020 | 48.183 | 263 | 12.679 | 263 | 61.387 | 37.832 | 16.990 | 6.086 | 5.707 | 66.615 | -5.228 | |
| 2021 | 61.500 | 265 | 12.818 | 265 | 74.849 | 38.248 | 17.177 | 7.432 | 5.770 | 68.627 | 6.222 | |
| 2022 | 62.177 | 268 | 12.959 | 268 | 75.673 | 38.669 | 17.366 | 7.514 | 5.834 | 69.382 | 6.291 | |
| 2023 | 62.860 | 271 | 13.102 | 271 | 76.505 | 39.094 | 17.557 | 7.596 | 5.898 | 70.145 | 6.360 | |
| 2024 | 63.552 | 274 | 13.246 | 274 | 77.346 | 39.524 | 17.750 | 7.680 | 5.963 | 70.917 | 6.430 | |
| 2025 | 64.251 | 277 | 13.392 | 277 | 78.197 | 39.959 | 17.945 | 7.764 | 6.028 | 71.697 | 6.501 | |
| 2026 | 64.958 | 280 | 13.539 | 280 | 79.057 | 40.398 | 18.143 | 7.850 | 6.095 | 72.485 | 6.572 | |
| 2027 | 65.672 | 283 | 13.688 | 283 | 79.927 | 40.843 | 18.342 | 7.936 | 6.162 | 73.283 | 6.644 | |
| 2028 | 66.395 | 287 | 13.839 | 287 | 80.806 | 41.292 | 18.544 | 8.023 | 6.229 | 74.089 | 6.718 | |
| 2029 | 67.125 | 290 | 13.991 | 290 | 81.695 | 41.746 | 18.748 | 8.112 | 6.298 | 74.904 | 6.791 | |
| 2030 | 67.863 | 293 | 14.145 | 293 | 82.594 | 42.205 | 18.954 | 8.201 | 6.367 | 75.728 | 6.866 | |
| 2031 | 68.610 | 296 | 14.300 | 296 | 83.502 | 42.670 | 19.163 | 8.291 | 6.437 | 76.561 | 6.942 | |
| 2032 | 69.365 | 299 | 14.458 | 299 | 84.421 | 43.139 | 19.374 | 8.382 | 6.508 | 77.403 | 7.018 | |
| 2033 | 70.128 | 303 | 14.617 | 303 | 85.350 | 43.613 | 19.587 | 8.474 | 6.580 | 78.254 | 7.095 | |
| 2034 | 70.899 | 306 | 14.777 | 306 | 86.288 | 44.093 | 19.802 | 8.568 | 6.652 | 79.115 | 7.173 | |
| 2035 | 71.679 | 309 | 14.940 | 309 | 87.238 | 44.578 | 20.020 | 8.662 | 6.725 | 79.985 | 7.252 | |
| 2036 | 72.467 | 313 | 15.104 | 313 | 88.197 | 45.069 | 20.240 | 8.757 | 6.799 | 80.865 | 7.332 | |
| 2037 | 73.265 | 316 | 15.271 | 316 | 89.167 | 45.564 | 20.463 | 8.854 | 6.874 | 81.755 | 7.413 | |
| 2038 | 74.070 | 320 | 15.438 | 320 | 90.148 | 46.066 | 20.688 | 8.951 | 6.950 | 82.654 | 7.494 | |
| 2039 | 74.885 | 323 | 15.608 | 323 | 91.140 | 46.572 | 20.916 | 9.049 | 7.026 | 83.563 | 7.577 | |

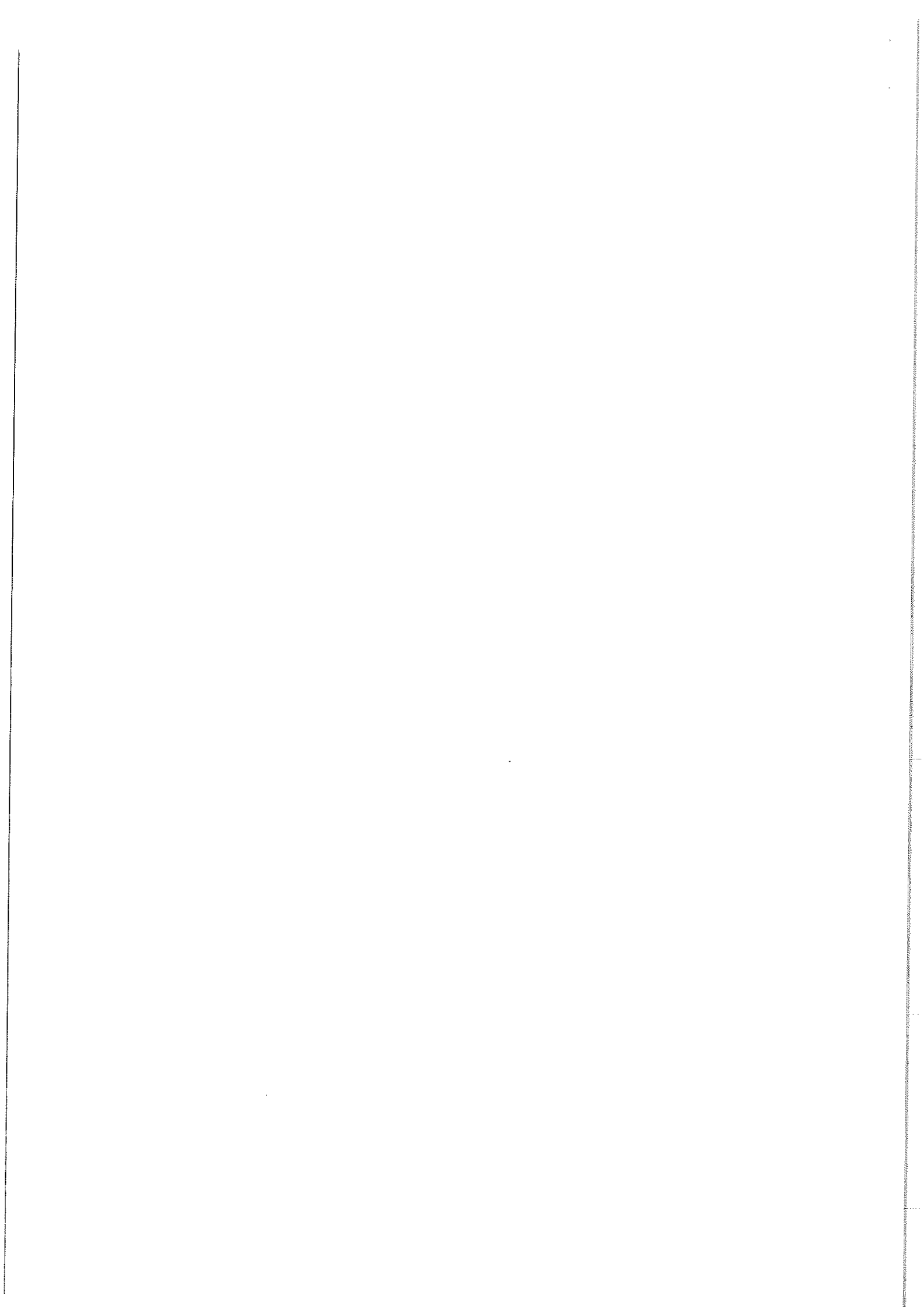
PREMISES:

Empreses: Ocupació prevista del 100% a partir del mes de juny i del 75% anual

Espais TCM: Espai ocupat pel departament del SIT de la Fundació Tecnocampus a raó de 5,48€/m2/mes

Despeses: Inclou la despesa pels serveis gestionats per la Fundació per compte de l'EPEL (pacte II CP) valorada en un 10% dels ingressos per lloguers

| | |
|---------------|-------|
| IPC 2020 | 1,10% |
| IPC 2021 i ss | 1,10% |



PARC TECNOCAMPUS MATARÓ
Edifici BALMES

| | INGRESSOS | | INGRESSOS
Totals | DESPESES | | DESPESES | EBITDA
BALMES |
|------|-----------|------------|---------------------|----------|--------|----------|------------------|
| | Lloguers | Mediacions | | Directes | Gestió | | |
| 2014 | 51.059 | 13.708 | 64.767 | 18.485 | 661 | 19.146 | 45.621 |
| 2015 | 51.059 | 13.346 | 64.405 | 21.249 | 2.553 | 23.802 | 40.603 |
| 2016 | 51.059 | 15.806 | 66.865 | 22.627 | 2.553 | 25.180 | 41.685 |
| 2017 | 54.185 | 15.557 | 69.742 | 30.810 | 5.419 | 36.228 | 33.514 |
| 2018 | 78.530 | 17.305 | 95.835 | 18.558 | 7.853 | 26.411 | 69.425 |
| 2019 | 79.630 | 19.051 | 98.681 | 20.008 | 7.963 | 27.971 | 70.710 |
| 2020 | 80.510 | 19.833 | 100.343 | 20.993 | 8.051 | 29.044 | 71.299 |
| 2021 | 81.396 | 20.051 | 101.447 | 21.224 | 8.140 | 29.364 | 72.083 |
| 2022 | 82.291 | 20.271 | 102.563 | 21.458 | 8.229 | 29.687 | 72.876 |
| 2023 | 83.196 | 20.494 | 103.691 | 21.694 | 8.320 | 30.013 | 73.678 |
| 2024 | 84.111 | 20.720 | 104.831 | 21.932 | 8.411 | 30.343 | 74.488 |
| 2025 | 85.037 | 20.948 | 105.984 | 22.173 | 8.504 | 30.677 | 75.307 |
| 2026 | 85.972 | 21.178 | 107.150 | 22.417 | 8.597 | 31.015 | 76.136 |
| 2027 | 86.918 | 21.411 | 108.329 | 22.664 | 8.692 | 31.356 | 76.973 |
| 2028 | 87.874 | 21.647 | 109.521 | 22.913 | 8.787 | 31.701 | 77.820 |
| 2029 | 88.841 | 21.885 | 110.726 | 23.165 | 8.884 | 32.049 | 78.676 |
| 2030 | 89.818 | 22.126 | 111.943 | 23.420 | 8.982 | 32.402 | 79.541 |
| 2031 | 90.806 | 22.369 | 113.175 | 23.678 | 9.081 | 32.758 | 80.416 |
| 2032 | 91.805 | 22.615 | 114.420 | 23.938 | 9.180 | 33.119 | 81.301 |
| 2033 | 92.814 | 22.864 | 115.678 | 24.202 | 9.281 | 33.483 | 82.195 |
| 2034 | 93.835 | 23.115 | 116.951 | 24.468 | 9.384 | 33.851 | 83.099 |
| 2035 | 94.868 | 23.369 | 118.237 | 24.737 | 9.487 | 34.224 | 84.013 |
| 2036 | 95.911 | 23.627 | 119.538 | 25.009 | 9.591 | 34.600 | 84.938 |
| 2037 | 96.966 | 23.886 | 120.853 | 25.284 | 9.697 | 34.981 | 85.872 |
| 2038 | 98.033 | 24.149 | 122.182 | 25.562 | 9.803 | 35.365 | 86.817 |
| 2039 | 99.111 | 24.415 | 123.526 | 25.843 | 9.911 | 35.755 | 87.772 |

PREMISES:

Al 2018 inclou lloguer 2a i 3a. Planta. Ocupació 100%

Inclou la despesa pels serveis gestionats per la Fundació per compte de l'EPHEL (pacte II CP) valorada en un 10% dels ingressos per lloguers

| | |
|---------------|-------|
| IPC 2020 | 1,10% |
| IPC 2021 i ss | 1,10% |

EPEL PARC TECNOCAMPUS. Pressupost 2020.

Mataró, Novembre 2019

Pressupost 2020. Premisses.

| | |
|---|----------------------|
| LINIES D'ACTUACIÓ | |
| Ocupació TCM2-TCM3 | 100% - rotació |
| Centre de Congressos | Reenfocament negoci |
| Restaurant | Nova llicitació |
| Pla d'eficiència energètica | Divulgació i millora |
| PREVISIONS ECONÒMIQUES | |
| Increment de preus lloguer d'espais | 1,1% |
| Increment de preus lloguer aparcament | 1,1% |
| EURIBOR 3 mesos (Préstec Sindical) | -0,3% |
| SWAP. Renovació 11/02/2020 | 0,1% |
| INTERES Ajut de Caixa Ajuntament | 0,1% |
| APORTACIÓ AJUNTAMENT | |
| Aportació Ajuntament Fundació | 196.073 € |
| Aportació Ajuntament EPEL | 1.680.882 € |
| TOTAL aportacions Ajuntament | 1.876.955 € |
| ENDEUTAMENT- CARREGA FINANCERA | |
| Amortització préstecs EPEL | 2.762.708 |
| Interessos EPEL (sense implícits /cost raonable MINISTERIO) | 284.395 |
| INVERSIONS: CASH-FLOW FINANCER. | |
| Inversions generals | 60.000 € |
| Inversions TCM6 | 6.257 € |
| Equipament Audiovisual. Pla Financer | 14.785 € |
| Cash flow financer EPEL. Acumulat 31/12/2019 | -2.886.696 € |
| PRESTACIONS RECÍPROQUES: EPEL, FUNDACIÓ, PUMSA | |
| Ingrés per lloguer TCM1-TCM2-TCM3-TCM6 a Fundació TCM | 706.356 € |
| Ingrés per lloguer Centre de Congressos a Fundació TCM | 16.000 € |
| Ingrés per lloguer d'equips a Fundació TCM | 79.443 € |
| Despesa per gestió de Fundació TCM | 286.850 € |
| Despesa per lloguer TCM6 de PUMSA | 33.163 € |
| Ajut de Caixa EPEL Parc Tecnocampus de la Fundació | 4.600.000 € |

Pressupost 2020. EPEL Parc Tecnocampus

Pressupost Explotació. Cash-Flow Financer

| | PREVISIÓ
TANCAMENT 2019 | PRESSUPOST
2020 | Variació
2020-19 | % |
|---|----------------------------|--------------------|---------------------|------|
| INGRESSOS PER VENDES I PREST DE SERVEIS | 3.089.914 | 3.257.558 | 167.644 | 6% |
| ALTRES INGRESSOS | 130.455 | 113.370 | -17.085 | -13% |
| INGRESSOS EXPLOTACIÓ | 3.200.368 | 3.370.928 | 170.560 | 5% |
| SERVEIS EXTERIORS | 1.516.247 | 1.701.442 | 185.195 | 12% |
| TRIBUTS | 205.462 | 220.023 | 14.561 | 7% |
| PÈRDUES PER DETERIORAMENT (morositat) | | 2.000 | 2.000 | |
| DESPESES EXPLOTACIÓ | 1.721.709 | 1.923.465 | 201.756 | 12% |
| EBITDA (Marge Brut) | 1.478.659 | 1.447.463 | -31.196 | -2% |
| SUBVENCIONS DE CAPITAL TRASPARTATS | 1.093.628 | 1.132.127 | 38.499 | 4% |
| DOTACIONS PER AMORTITZACIONS | 1.734.670 | 1.730.236 | -4.435 | 0% |
| EBIT o BAI (Resultat d'Explotació) | 837.617 | 849.354 | 11.737 | |
| INGRESSOS FINANCERS | | | | |
| DESPESES FINANCERES | 403.161 | 331.049 | -72.112 | -18% |
| RESULTAT FINANCER | -403.161 | -331.049 | 72.112 | -18% |
| EBT O BAI (Benefici abans d'impostos) | 434.456 | 518.305 | 83.849 | |
| SUBVENCIO AJUNTAMENT, Explotació | | | | |
| BDI / BENEFICI NET | 434.456 | 518.305 | 83.849 | |
| Ajustaments CASH-FLOW Financer: | | | | |
| Amortització comptable (+) | 1.734.670 | 1.730.236 | -4.435 | 0% |
| Subvencions de capital (-) | -1.093.628 | -1.132.127 | -38.499 | 4% |
| Amortització préstecs (-) | -2.753.777 | -2.762.700 | -8.931 | 0% |
| Inversions (-) | -230.447 | -81.042 | 149.405 | -65% |
| Interessos implícits (+) | 45.886 | 46.653 | 768 | 2% |
| Subvenció de capital Ajuntament | 1.862.990 | 1.680.682 | -182.308 | -10% |
| CASH-FLOW FINANCER | 151 | 0 | -151 | |
| CASH-FLOW FINANCER acumulat | -2.096.696 | -2.666.696 | | |

INGRESSOS EXPLOTACIÓ (variació):

- Lloguer: 196.500€ (IPC 1,1%, TCM6, Restaurant i Congressos)
- Mediació subministraments: -19.500€
- Gestió Centre Congressos: +12.900€
- Lloguer equips Fundació: -14.800€

DESPESES EXPLOTACIÓ (variació):

- Gestió Fundació: 50.000€
- Seguretat: 42.000€
- Manteniment edifici: 40.000€
- Lloguer espais TCM6: 25.600€
- Manteniment Firewall: 12.000€
- Despeses Congressos: 10.700€

DESPESA FINANCERA (detall):

- Préstec Sindicat: 206.312€
- Préstec MINISTERIO: 75.282€
- Ajuts de caixa: 2.800€
- Interessos implícits: 46.653€

SUBVENCIO DE L'AJUNTAMENT:

Aportació de 1,7M€ que finança amortització dels préstecs. Disminueix 182.300€

AMORTITZACIÓ PRESTECES:

- Sindicat: 960.000€
- MINISTERIO: 1.802.708€

Pressupost 2020. EPEL Parc Tecnocampus

Pressupost de Capital

| INVERSIONS | |
|---------------------------------------|-------------------|
| Inversions en obres i equipaments (*) | 81.042 |
| Amortització préstecs | 2.762.708 |
| Préstec sindicat | 960.000 |
| Préstecs Acteparq | 1.802.708 |
| Total INVERSIONS | 2.843.750 |
| FINANÇAMENT | |
| Subvenció de capital Ajuntament (**) | 1.680.682 |
| Total FINANÇAMENT | 1.680.682 |
| RESULTAT DE CAPITAL | -1.163.068 |

- Inversions: Generals 60.000€ + Espai Empresarial edifici TCM6 6.257€
- Inversions equips audiovisuals (criteri financer): 14.785€

Pressupost 2020. EPEL Parc Tecnocampus

EPEL PARC TECNOCAMPUS. Contracte Programa 2020-2019.

Mataró, Novembre 2019

Actualització Contracte Programa 2020-2039. Antecedents.

- En data 20 de desembre de 2017 el Ple de l'Ajuntament de Mataró va aprovar el Contracte Programa entre l'Ajuntament de Mataró i l'EPE Parc Tecnocampus Mataró.
- **Anualment** coincidint amb la tramitació del PAM i dels pressupostos de l'Ajuntament s'han actualitzat les previsions incloses en el pla econòmic financer per l'horitzó temporal que afecta als quatre anys següents d'acord amb el punt IV.1.3. En data 15 de febrer de 2018 el Ple de l'Ajuntament va aprovar l'actualització del contracte programa subscrit entre l'Ajuntament, l'EPEL Parc Tecnocampus i la Fundació Tecnocampus per al període 2018 – 2039 (2021 Fundació).
- És per aquest motiu que, amb la finalitat d'establir el contingut de les relacions financeres entre l'Ajuntament, l'EPEL Parc Tecnocampus i la Fundació Tecnocampus, **s'actualitzen les previsions del Pla econòmic financer per al període 2020-2039**, d'acord amb les projeccions que amb caràcter de continuïtat presenten les entitats conjuntament amb l'elaboració del pressupost 2020.
- Aquest Contracte Programa té com a objecte regular les relacions recíproques, les actuacions a desenvolupar i les condicions de finançament per part de l'Ajuntament a les dues entitats. El contingut del contracte programa s'articula en 3 àmbits:
 - Prestació, per part de l'EPEL Parc Tecnocampus i de la Fundació Tecnocampus de serveis en l'àmbit de la gestió del servei de parc científic i de la innovació, gestió del servei de teixit productiu, gestió del servei d'emprenedoria i gestió del servei universitari.
 - Marc financer.
 - Termini, seguiment, avaluació i control del contracte programa.

Premises per a l'elaboració del Contracte Programa 2020-2039

1. Aportacions de l'Ajuntament.

Es mantenen les aportacions previstes en el Pla d'Ajust, si bé s'ha modificat la distribució entre l'EPEL i la Fundació, d'acord amb la seva necessitat econòmic-financera. A partir del 2023 es redueix significativament l'aportació de l'Ajuntament amb motiu de la finalització del termini d'amortització dels préstecs del Ministeri. A partir del 2025 no es preveu aportació, sinó que es generarà estalvi corrent pel finançament dels dèficits financers produïts en els exercicis anteriors.

2. Preus dels espais. Actualització IPC.

Es preveu un increment en els preus de lloguer l'any 2020 segons IPC al 1,1%, al igual que a partir del 2021 i següents. A l'exercici 2021 plena ocupació TCM6. Pel 2021 a 2023 increment 15% de lloguer i gestió del Centre Congressos.

3. Personal i despesa per a la gestió de l'entitat.

L'entitat no disposa de personal contractat, donat que la gestió del Parc es realitza mitjançant el personal adscrit a la Fundació Tecnocampus. La despesa de la gestió del Parc encomanada a la Fundació Tecnocampus representa una despesa del 10% dels ingressos per lloguers i concessions de serveis (Restaurant i CPD), així com 50.000€ per a la nova comercialització d'espais i infraestructures. Pel 2020 suposa un total de 286.850€.

4. Endeutament i càrrega financera.

Reducció de la despesa financera degut a la disminució del capital pendent d'amortitzar i que no es preveu cap nou endeutament per finançament de nous projectes. Prevista la renovació de la cobertura Swap a partir de febrer del 2020 al tipus 0,1%. A partir del 2025 reducció de les amortitzacions per finalització en el retorn dels préstecs del Ministeri.

5. Unitats de negoci.

Les projeccions econòmiques es realitzen amb la condició de continuïtat i consolidació d'explotació del Parc Tecnològic mitjançant els edificis de Balma i del Rengle amb les unitats de negoci de TCM1-Universitat, TCM2 i TCM3- Oficines d'empreses i TCM5-Aparcament. Pel que fa al TCM4- Centre de Congressos es preveu un canvi en l'enfocament del negoci, així com nous espais d'allotjament empresarial al TCM6-Espai Lab.

Pla Econòmic Financer 2020-2023. Resultat d'explotació i Cash-flow financer

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Prestació de Serveis | 3.267.568 | 3.331.670 | 3.385.902 | 3.443.160 |
| Ingressos per lloguers | 2.368.498 | 2.416.373 | 2.453.344 | 2.492.279 |
| Ingressos per mediacions | 575.318 | 581.060 | 588.260 | 594.513 |
| Ingressos per gestió | 69.260 | 86.268 | 94.408 | 103.718 |
| Ingressos aparcament | 244.482 | 247.171 | 249.890 | 252.639 |
| Altres ingressos | 113.370 | 44.394 | 37.051 | 35.530 |
| Total INGRESSOS | 3.370.928 | 3.376.063 | 3.422.962 | 3.478.680 |
| Serveis Extérieurs | 1.701.442 | 1.726.026 | 1.742.097 | 1.766.566 |
| Tributs | 220.023 | 222.443 | 224.890 | 227.364 |
| Altres | 2.000 | 2.022 | 2.044 | 2.067 |
| Total DESPESES | 1.923.465 | 1.950.492 | 1.969.032 | 1.995.997 |
| EBITDA | 1.447.463 | 1.425.572 | 1.453.921 | 1.482.683 |
| Subvencions de capital incorp. | 1.132.127 | 1.072.909 | 1.086.519 | 1.026.198 |
| Amortitzacions | 1.730.236 | 1.547.735 | 1.502.868 | 1.514.127 |
| EBIT / BAI | 849.364 | 950.746 | 1.037.671 | 994.763 |
| Despeses financeres | 331.049 | 256.749 | 229.049 | 201.304 |
| EBT / BAI | 518.305 | 693.997 | 808.622 | 793.449 |
| Subvenció Ajuntament | 0 | 0 | 0 | 0 |
| EBT / BAI després de subvencions | 518.305 | 693.997 | 808.622 | 793.449 |
| Ajustaments CASH-FLOW Financer: | | | | |
| Amortització comptable (+) | 1.730.236 | 1.547.735 | 1.502.868 | 1.514.127 |
| Subvencions de capital (-) | -1.132.127 | -1.072.909 | -1.086.519 | -1.026.198 |
| Amortització préstecs (-) | -2.762.708 | -2.741.792 | -2.717.704 | -2.416.171 |
| Inversions (-) | -81.042 | -75.445 | -76.112 | -76.787 |
| Interessos implícits (+) | 46.653 | | | |
| Subvenció Ajuntament | 1.680.682 | 1.648.414 | 1.568.946 | 1.211.579 |
| CASH-FLOW FINANCER | 0 | 0 | 0 | 0 |

Pla Econòmic Financer 2020-2039

| | RESULTATS D'EXPLOITACIÓ
(1) | INVERSIONS
(2) ** | AMORTITZACIÓ
PRÉSTECOS (3) | INTERESSOS
PRÉSTECOS (4)
*** | TOTAL
NECESSITAT
DE
FINANÇAMENT
(1+2+3+4) | APORTACIÓ
AJUNTAMENT | DIFERÈNCIA | ACUMULAT |
|------|--------------------------------|----------------------|-------------------------------|------------------------------------|---|-------------------------|------------|------------|
| | EBITDA (1) * | EBT | | | | | | |
| 2007 | -62.693 | 10.536 | -44.174 | | -106.866 | 146.459 | 39.592 | 39.592 |
| 2008 | -105.854 | 0 | -21.619 | 0 | -286.849 | 409.266 | -6.066 | 34.636 |
| 2009 | -314.061 | -178.841 | -20.873 | -50.000 | -362.113 | 737.047 | -263.377 | -228.841 |
| 2010 | -469.139 | 245.840 | -168.750 | -586.749 | -1.224.638 | 696.059 | -528.579 | -767.420 |
| 2011 | 246.088 | -465.339 | -479.688 | -949.791 | -1.183.411 | 479.888 | -703.723 | -1.461.143 |
| 2012 | 416.543 | -1.716.522 | -54.955 | -988.177 | -1.995.432 | 1.045.541 | -349.891 | -1.611.034 |
| 2013 | 563.813 | -1.798.717 | -135.861 | -1.877.677 | -2.564.598 | 1.802.064 | -782.534 | -2.573.569 |
| 2014 | 1.017.669 | -1.316.878 | -105.421 | -2.719.055 | -1.083.727 | 2.681.853 | -288.682 | -2.882.250 |
| 2015 | 1.307.287 | -384.716 | -168.911 | -2.819.617 | -689.999 | 2.488.678 | 89.438 | -2.772.812 |
| 2016 | 1.457.009 | -208.690 | -156.195 | -3.141.963 | -526.051 | 2.320.203 | -46.997 | -2.619.810 |
| 2017 | 1.611.828 | 95.919 | -145.455 | -2.736.364 | -394.975 | 1.809.707 | 44.741 | -2.775.069 |
| 2018 | 1.455.508 | 314.861 | -183.139 | -2.744.996 | -386.536 | 1.927.305 | 88.222 | -2.686.847 |
| 2019 | 1.470.659 | 434.456 | -230.447 | -2.763.777 | -357.275 | 1.862.890 | 151 | -2.686.696 |
| 2020 | 1.447.463 | 564.958 | -81.042 | -2.762.708 | -284.395 | 1.680.882 | 0 | -2.686.696 |
| 2021 | 1.425.572 | 693.997 | -75.445 | -2.741.792 | -266.749 | 1.648.414 | 0 | -2.686.696 |
| 2022 | 1.453.921 | 808.522 | -78.112 | -2.717.704 | -229.049 | 1.568.945 | 0 | -2.686.696 |
| 2023 | 1.482.683 | 793.440 | -76.787 | -2.416.171 | -201.304 | 1.211.579 | 0 | -2.686.696 |
| 2024 | 1.509.005 | 763.267 | -77.489 | -2.065.575 | -170.576 | 804.555 | 0 | -2.686.696 |
| 2025 | 1.538.674 | 762.247 | -63.373 | -1.870.499 | -151.255 | 546.453 | 0 | -2.686.696 |
| 2026 | 1.555.599 | 628.328 | -64.071 | -960.000 | -131.852 | 399.677 | 399.677 | -2.287.020 |
| 2027 | 1.572.711 | 660.628 | -64.775 | -960.000 | -119.442 | 428.494 | 428.494 | -1.858.526 |
| 2028 | 1.590.011 | 690.771 | -65.488 | -960.000 | -107.032 | 457.491 | 457.491 | -1.401.035 |
| 2029 | 1.607.501 | 720.117 | -66.208 | -960.000 | -94.622 | 486.871 | 486.871 | -914.365 |
| 2030 | 1.625.183 | 749.493 | -66.936 | -960.000 | -82.212 | 516.035 | 516.035 | -398.330 |
| 2031 | 1.643.060 | 779.055 | -67.673 | -960.000 | -69.802 | 545.586 | 545.586 | -147.258 |
| 2032 | 1.661.134 | 808.807 | -68.417 | -960.000 | -57.392 | 575.325 | 575.325 | 722.581 |
| 2033 | 1.679.408 | 838.749 | -69.170 | -960.000 | -44.982 | 605.255 | 605.255 | 1.327.836 |
| 2034 | 1.697.880 | 868.884 | -69.931 | -960.000 | -32.572 | 635.377 | 635.377 | 1.963.212 |
| 2035 | 1.716.557 | 899.214 | -70.700 | -960.000 | -20.162 | 665.695 | 665.695 | 2.628.907 |
| 2036 | 1.735.439 | 929.741 | -71.478 | -960.000 | -7.762 | 696.209 | 696.209 | 3.325.116 |
| 2037 | 1.754.529 | 955.809 | -72.264 | | 0 | 1.682.265 | 1.682.265 | 5.007.381 |
| 2038 | 1.773.828 | 974.327 | -73.058 | | 0 | 1.700.770 | 1.700.770 | 6.708.151 |
| 2039 | 1.793.340 | 1.011.514 | -73.862 | | 1.719.478 | 1.719.478 | 1.719.478 | 8.427.629 |

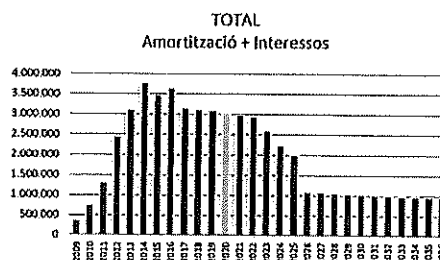
Endeutament i càrrega financera

| | Amortització + Interessos | | | | | |
|-------|---------------------------|---------------------------|-----------------------|------------------------|-------------------------|---------------------|
| | Amortització
Sindicat | Amortització
Inplantia | Amortització
total | Interessos
Sindicat | Interessos
Inplantia | Interessos
total |
| 2009 | | 50.000 | 50.000 | 320.802 | 31.211 | 352.113 |
| 2010 | | 168.750 | 168.750 | 524.320 | 62.422 | 586.749 |
| 2011 | | 479.688 | 479.688 | 803.063 | 46.817 | 850.508 |
| 2012 | 960.000 | 428.843 | 1.388.843 | 838.382 | 228.655 | 1.065.036 |
| 2013 | 960.000 | 917.877 | 1.877.877 | 908.997 | 344.357 | 1.253.354 |
| 2014 | 960.000 | 1.759.055 | 2.719.055 | 745.919 | 309.234 | 1.055.152 |
| 2015 | 960.000 | 1.859.817 | 2.819.817 | 382.259 | 282.864 | 665.223 |
| 2016 | 960.000 | 2.181.963 | 3.141.963 | 315.903 | 203.010 | 518.913 |
| 2017 | 960.000 | 1.778.384 | 2.736.384 | 293.973 | 128.272 | 422.245 |
| 2018 | 960.000 | 1.784.986 | 2.744.986 | 279.572 | 104.585 | 384.157 |
| 2019 | 960.000 | 1.793.777 | 2.753.777 | 260.915 | 88.728 | 349.644 |
| 2020 | 960.000 | 1.802.708 | 2.762.708 | 206.312 | 75.282 | 281.594 |
| 2021 | 960.000 | 1.781.792 | 2.741.792 | 193.902 | 60.047 | 253.949 |
| 2022 | 960.000 | 1.757.704 | 2.717.704 | 181.492 | 44.757 | 226.249 |
| 2023 | 960.000 | 1.456.171 | 2.416.171 | 169.082 | 29.422 | 198.504 |
| 2024 | 960.000 | 1.105.575 | 2.065.575 | 156.672 | 13.904 | 170.576 |
| 2025 | 960.000 | 810.499 | 1.870.499 | 144.262 | 8.993 | 153.255 |
| 2026 | 960.000 | | 960.000 | 131.852 | | 131.852 |
| 2027 | 960.000 | | 960.000 | 119.442 | | 119.442 |
| 2028 | 960.000 | | 960.000 | 107.032 | | 107.032 |
| 2029 | 960.000 | | 960.000 | 94.622 | | 94.622 |
| 2030 | 960.000 | | 960.000 | 82.212 | | 82.212 |
| 2031 | 960.000 | | 960.000 | 69.802 | | 69.802 |
| 2032 | 960.000 | | 960.000 | 57.392 | | 57.392 |
| 2033 | 960.000 | | 960.000 | 44.982 | | 44.982 |
| 2034 | 960.000 | | 960.000 | 32.572 | | 32.572 |
| 2035 | 960.000 | | 960.000 | 20.162 | | 20.162 |
| 2036 | 960.000 | | 960.000 | 7.752 | | 7.752 |
| Total | 24.000.000 | 22.615.378 | 46.615.378 | 7.492.376 | 2.056.560 | 9.548.936 |

* Crèdit meritament. No inclou Interessos caiguda

• Préstec Sindicat: 24 M€ finançats a 30 anys.
Cobertura Swap EURIBOR 3M: renovació febrer '20
prevista 0,1% (75% préstec)
Tipus d'interès al 1,375% (Euribor
3M+1,25%+0,025%)

• Préstecs MIneco: 22 M€ finançats a 12 i 15 anys.
Tipus d'interès zero pels préstecs 2005 a 2010,
1,17% pel préstec 2010 bis i 3,06% pel préstec 2011.



Aportacions Ajuntament de Mataró

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Fundació | 2.469.520 | 2.330.188 | 1.554.579 | 628.192 | 76.022 | 346.851 | 50.000 | 173.356 | 55.677 | 93.592 | 196.073 | 115.184 | 70.574 | 77.180 |
| EPEL | 696.059 | 479.688 | 1.845.541 | 1.802.064 | 2.661.853 | 2.468.678 | 2.320.203 | 1.809.707 | 1.927.385 | 1.862.864 | 1.680.682 | 1.648.414 | 1.568.945 | 1.211.579 |
| TOTAL | 3.165.579 | 2.809.876 | 3.200.120 | 2.430.256 | 2.737.875 | 2.815.529 | 2.370.203 | 1.983.062 | 1.983.062 | 1.956.456 | 1.876.755 | 1.763.598 | 1.639.519 | 1.288.759 |
| Variació | | -375.703 | 390.244 | -769.863 | 307.619 | 77.654 | -445.326 | -387.141 | 0 | -26.607 | -79.700 | -113.157 | -124.079 | -350.760 |

