



MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE, S.A.

Informe d'auditoria a 31 de desembre de 2014

Protocol número 6.155

Data de publicació: 17/09/2015

(An) independent member of
BKR
INTERNATIONAL



ÍNDEX:

| | Página |
|-------------------------|--------|
| 1.- Informe d'auditoria | 2 |
| 2.- Comptes anuals | 5 |
| 3.- Informe de Gestió | 6 |



INFORME D'AUDITORIA INDEPENDENT DE COMPTES ANUALS

Als Accionistes de
Mataró Energia Sostenible, S.A.

Informe sobre els comptes anuals

Hem auditat els comptes anuals adjunts de **Mataró Energia Sostenible, S.A.**, que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2014, el compte de pèrdues i guany, l'estat de canvis en el patrimoni net i la memòria corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data.

Responsabilitat dels administradors en relació amb els comptes anuals

Els administradors són responsables de formular els comptes anuals adjunts, de forma que expressin la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de **Mataró Energia Sostenible, S.A.**, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat a Espanya, que s'identifica en la nota 2.1 de la memòria adjunta, i del control intern que considerin necessari per a permetre la preparació de comptes anuals lliures d'incorrecció material, deguda a frau o error.

Responsabilitat de l'auditor

La nostra responsabilitat és expressar una opinió sobre els comptes anuals adjunts basada en la nostra auditoria. Hem dut a terme la nostra auditoria de conformitat amb la normativa reguladora de l'auditoria de comptes vigent a Espanya. Aquesta normativa exigeix que complim els requeriments d'ètica, així com que planifiquem i executem l'auditoria amb la finalitat d'obtenir una seguretat raonable de que els comptes anuals estan lliures d'incorreccions materials.

Una auditoria requereix l'aplicació de procediments per a obtenir evidència d'auditoria sobre els imports i la informació revelada 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, deguda a frau o error. A l'efectuar aquestes valoracions del risc, l'auditor té en compte el control intern rellevant per a la formulació per part de l'entitat dels comptes anuals, amb la finalitat 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 de les polítiques comptables aplicades i de la raonabilitat de les estimacions comptables realitzades per la direcció, així com l'avaluació de la presentació dels comptes anuals presos en el seu conjunt.



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

Fonament de l'opinió amb excepcions

La Societat no ha realitzat una estimació dels imports que serien recuperables dels elements que componen el seu immobilitzat o, en el seu cas, alguna de les seves unitats generadores d'efectiu, si bé cal tenir en compte que, com s'indica en la nota 16 de la memòria adjunta, amb data 24 de febrer de 2015 es va formalitzar la venda d'actius a Aigües de Mataró S.A. pel valor en llibres dels mateixos, 5.917 milers d'euros. Considerant aquest fet, no podem manifestar-nos sobre les correccions de valor que, en el seu cas, procediria comptabilitzar a 31 de desembre de 2014 sobre la resta dels elements registrats en l'immobilitzat, el valor en llibres dels quals a la data indicada és de 3.814 milers d'euros.

Opinió amb excepcions

En la nostra opinió, excepte pels possibles efectes del fet descrit en el paràgraf de "Fonament de l'opinió amb excepcions", els comptes anuals adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de la **Mataró Energia Sostenible, S.A.**, a 31 de desembre de 2014, així com dels seus resultats corresponents a l'exercici finalitzat 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 aquest.

Paràgraf d'èmfasi

Cridem l'atenció sobre la nota 16 de la memòria adjunta que indica que Aigües de Mataró, S.A. ha assumit passius de la Societat per import de 5.917 milers d'euros, com a pagament del contracte de compra d'actius valorats en la mateixa quantia i que, amb la incorporació del nou soci majoritari el 26 de març de 2015, la Societat podrà realitzar les inversions per consolidar l'explotació i expansió del seu negoci, fet que possibilitarà la seva viabilitat econòmica futura, ja que a 31 de desembre de 2014 presenta un fons maniobra negatiu de 2.720 milers d'euros i en els tres darrers exercicis ha incorregut amb pèrdues acumulades per import 2.320 milers d'euros. Aquesta qüestió no modifica la nostra opinió.



Informe sobre altres requeriments legals i reglamentaris

L'informe de gestió adjunt de l'exercici 2014 conté les explicacions que els administradors consideren oportunes sobre la situació de la societat, l'evolució dels seus negocis i sobre altres assumptes i no forma part integrant dels comptes anuals. Hem verificat que la informació comptable que conté l'esmentat informe de gestió concorda amb la dels comptes anuals de l'exercici 2014. El nostre treball com a auditors es limita a la verificació de l'informe de gestió amb l'abast esmentat en aquest mateix paràgraf i no inclou la revisió d'informació diferent de l'obtinguda a partir dels registres comptables de la societat.

Barcelona, 27 de març de 2015

Faura-Casas Auditors-Consultors, S.L.
Nº ROAC 50206



Maria Josep Arasa Alegre

COL·LEGI
DE CENSORS JURATS
DE COMPTES
DE CATALUNYA

Membre adherent:

FAURA-CASAS,
Auditors
Consultors, S.L.
Any 2015 Num. 2015/03329
CÒPIA GRATUITA

Informe subjecte a la llista establerta
a l'article 44 del llibre de la
Llei d'auditoria de comptes, aprovada per
Reial decret legislatiu 1/2011, d'1 de juliol.

An independent member of

BKR
INTERNATIONAL

Member of EFQM - European Foundation for Quality Management

Pau Claris, 94. 08010 Barcelona. Tel. 902 28 28 30. Fax 93 302 65 96. www.faura-casas.com - faura-casas@faura-casas.com
Barcelona - Madrid - Manresa





MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE, S.A.

Comptes Anuals a 31 de desembre de 2014





CLASE 8.ª



0L4865728

Mataró Energia Sostenible, SA

Comptes anuals
Exercici 2014





CLASE 8.ª



OL4865729

I-BALANÇ DE SITUACIÓ A 31 DE DESEMBRE DE 2014

| ACTIU | Notes de la Memòria | 2014 | | 2013 | | PATRIMONI NET I PASSIU | Notes de la Memòria | 2014 | | 2013 | |
|---|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | | | | | | | | | | |
| A) ACTIU NO CORRENT | | 9.933.545,35 | 10.516.626,73 | 9.933.545,35 | 10.516.626,73 | A) PATRIMONI NET | | 3.421.563,12 | 5.016.849,54 | 3.421.563,12 | 5.016.849,54 |
| I-Immobilitzat intangible | 4.1.5 | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | A-1) Fons Propis | 6 | <u>2.841.034,26</u> | <u>4.397.376,24</u> | <u>2.841.034,26</u> | <u>4.397.376,24</u> |
| 5. Aplicacions Informàtiques | | | | | | I) Capital social | | 4.716.000,00 | 4.716.000,00 | 4.716.000,00 | 4.716.000,00 |
| II-Immobilitzat material | 4.2.5 | <u>9.925.117,26</u> | <u>10.508.196,64</u> | <u>9.925.117,26</u> | <u>10.508.196,64</u> | III) Reserves de transició | | -1.116,00 | -1.116,00 | -1.116,00 | -1.116,00 |
| 1. Terrenys i Construccions | | 2.893.115,58 | 2.943.724,62 | 2.893.115,58 | 2.943.724,62 | V) Resultats d'exercicis anteriors | | -317.508,76 | -378,03 | -317.508,76 | -378,03 |
| 2. Instal·lacions tècniques/magatzem | | 6.630.543,67 | 7.110.497,18 | 6.630.543,67 | 7.110.497,18 | VI) Pèrdues i Guanyos | | -1.596.340,98 | -317.130,73 | -1.596.340,98 | -317.130,73 |
| 3. Immobilitzat en curs | | 401.458,01 | 453.976,84 | 401.458,01 | 453.976,84 | A-3) Subvencions i donacions | 4.13 | <u>580.528,96</u> | <u>619.474,30</u> | <u>580.528,96</u> | <u>619.474,30</u> |
| V-Inversions financeres | 4.3 | <u>8.428,09</u> | <u>8.428,09</u> | <u>8.428,09</u> | <u>8.428,09</u> | B) PASSIU NO CORRENT | | 3.791.866,22 | 4.410.117,79 | 3.791.866,22 | 4.410.117,79 |
| 5.- Finances constituïdes a llarg termini | | 8.428,09 | 8.428,09 | 8.428,09 | 8.428,09 | B) Deutes a llarg termini | 2.6.7 | <u>3.791.866,22</u> | <u>4.410.117,79</u> | <u>3.791.866,22</u> | <u>4.410.117,79</u> |
| B) ACTIU CORRENT | | 548.369,29 | 1.220.886,78 | 548.369,29 | 1.220.886,78 | a) ICO-IDAE "La Caixa" | | 28.679,75 | 86.504,25 | 28.679,75 | 86.504,25 |
| II-Existències | 4.6 | <u>2.523,18</u> | <u>2.523,18</u> | <u>2.523,18</u> | <u>2.523,18</u> | b) ICO- Banc de Sabadell | | 712.500,00 | 862.500,00 | 712.500,00 | 862.500,00 |
| III-Deut.com.altres ctes cobrar | 6 | <u>391.852,94</u> | <u>872.324,85</u> | <u>391.852,94</u> | <u>872.324,85</u> | c) ICO- Caixa Lletana | | 273.290,83 | 321.789,54 | 273.290,83 | 321.789,54 |
| 1. Clients per vendes | | 378.504,52 | 845.195,87 | 378.504,52 | 845.195,87 | d) ICO- Institut Català de Finances | | 1.609.906,50 | 1.777.671,99 | 1.609.906,50 | 1.777.671,99 |
| 6. Administracions Públiques | | 12.548,42 | 27.128,98 | 12.548,42 | 27.128,98 | e) Banc Popular | | 189.598,43 | 296.837,56 | 189.598,43 | 296.837,56 |
| IV-Deut.com. grup i associades | | | | | | f) Cel- Hipoteca | | 977.884,71 | 1.064.814,83 | 977.884,71 | 1.064.814,83 |
| V-Periodificac. a curt termini | | <u>1.390,33</u> | <u>1.791,17</u> | <u>1.390,33</u> | <u>1.791,17</u> | C) PASSIU CORRENT | | 3.269.491,30 | 2.310.546,18 | 3.269.491,30 | 2.310.546,18 |
| VI-Efectiu i altres líquids equiv. | | <u>154.402,84</u> | <u>344.247,58</u> | <u>154.402,84</u> | <u>344.247,58</u> | III) Deutes a curt termini | | <u>662.450,87</u> | <u>618.796,87</u> | <u>662.450,87</u> | <u>618.796,87</u> |
| TOTAL ACTIU (A+B) | | 10.482.914,64 | 11.737.513,51 | 10.482.914,64 | 11.737.513,51 | 1-Interessos a llamb entitats | 2.6.7 | 14.872,67 | 33.495,07 | 14.872,67 | 33.495,07 |
| | | | | | | 2-Deutes a curt termini | 2.6.7 | <u>647.578,20</u> | <u>585.301,80</u> | <u>647.578,20</u> | <u>585.301,80</u> |
| | | | | | | a) ICO-IDAE "La Caixa" | | 57.824,57 | 57.669,60 | 57.824,57 | 57.669,60 |
| | | | | | | b) ICO- Caixa Lletana | | 48.436,83 | 49.270,42 | 48.436,83 | 49.270,42 |
| | | | | | | c) ICO- Banc de Sabadell | | 150.000,00 | 150.000,00 | 150.000,00 | 150.000,00 |
| | | | | | | d) ICO- Institut Català de Finances | | 201.863,28 | 155.516,00 | 201.863,28 | 155.516,00 |
| | | | | | | e) Banc Popular | | 101.454,44 | 92.158,61 | 101.454,44 | 92.158,61 |
| | | | | | | f) Cel- Hipoteca | | 74.425,07 | 74.667,15 | 74.425,07 | 74.667,15 |
| | | | | | | g) Interessos-ANSA | | 13.572,01 | 6.020,02 | 13.572,01 | 6.020,02 |
| | | | | | | IV-Deutes empr.grup i associades | 2.6.7 | <u>1.518.938,74</u> | <u>658.938,74</u> | <u>1.518.938,74</u> | <u>658.938,74</u> |
| | | | | | | a) Agències de Mataró, SA | | 1.518.938,74 | 658.938,74 | 1.518.938,74 | 658.938,74 |
| | | | | | | V-Creditors comercials | 7 | <u>1.088.101,69</u> | <u>1.832.619,57</u> | <u>1.088.101,69</u> | <u>1.832.619,57</u> |
| | | | | | | 1) Proveïdors | | 74.271,34 | 490.684,07 | 74.271,34 | 490.684,07 |
| | | | | | | 3) Creditors variis | | 15.445,71 | 68.897,66 | 15.445,71 | 68.897,66 |
| | | | | | | 4) Prov. empr. del grup i associades | | 446.457,11 | 373.103,75 | 446.457,11 | 373.103,75 |
| | | | | | | 6) Altres deutes amb les Adm. Públiques | | 551.927,53 | 99.925,67 | 551.927,53 | 99.925,67 |
| | | | | | | TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU | | 10.482.914,64 | 11.737.513,51 | 10.482.914,64 | 11.737.513,51 |





CLASE 8.ª



0L4865730

II- PÉRDUES I GUANYS A 31 DE DESEMBRE DE 2014

| A) OPERACIONS CONTINUADES | Notes de la memòria | 2.014 | 2.013 |
|---|---------------------|----------------------|----------------------|
| 1.- Import net de la xifra de negocis | | 348.664,44 | 3.703.866,32 |
| a) Vendes | 10 | 348.664,44 | 3.683.814,73 |
| b) Altres Ingressos | | 0,00 | 20.051,59 |
| 4.- Consums d'explotació | 10 | -709.181,22 | -2.275.415,57 |
| a) Consum d'existències comercials i altres | | -705.823,22 | -2.275.415,57 |
| c) Treballs realitzats per altres empreses | | -3.358,00 | |
| 6.- Despeses de personal | | -205.172,51 | -216.113,20 |
| a) Sous | | -154.788,65 | -164.185,53 |
| b) Càrregues socials | | -50.383,86 | -51.927,67 |
| 7.- Altres despeses d'explotació | | -252.690,05 | -727.488,50 |
| a) Serveis exteriors | | -234.700,08 | -512.782,88 |
| b) Tributs | | -17.989,97 | -214.705,62 |
| 8.- Amortització de immobilitzat | | -583.081,38 | -599.427,82 |
| 9.- Subvencions immob no financer | | 38.945,44 | 38.945,44 |
| a) Subv. instal. xarxa de calor | | 38.945,44 | 38.945,44 |
| 11.- Deteriorament i Resultats vendes d'immobilitzat | | -175,98 | -2.857,59 |
| A.1. RESULTAT D'EXPLOTACIÓ | | -1.362.691,26 | -78.490,92 |
| 12.- Ingressos financers | | 48,26 | 85,49 |
| 13.- Despeses financeres | 7 | -193.697,98 | -238.725,30 |
| a) Per deutes empr. grup/associades | | -38.881,76 | -56.075,29 |
| b) Per deutes amb tercers | | -154.816,22 | -182.650,01 |
| A.2. RESULTAT FINANCER | | -193.649,72 | -238.639,81 |
| A.3. RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS | | -1.556.340,98 | -317.130,73 |
| A.4. RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES | | -1.556.340,98 | -317.130,73 |
| A.5. RESULTAT DE L'EXERCICI | | -1.556.340,98 | -317.130,73 |





CLASE 8.ª



0L4865731

III. ESTAT DE CANVIS PATRIMONI NET EXERCICI ACABAT 31/12/14

(Euros)

A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS EXERCICI 2014

| | Notes en la memòria | 31/12/2014 | 31/12/2013 |
|--|---------------------|----------------------|--------------------|
| A) Resultat del compte de Pèrdues i Guanys | | -1.556.340,98 | -317.130,73 |
| I. Per valoració d'instruments financers | | | |
| Ingressos/despeses actius financ.mantinguts per a la venda | | | -378,03 |
| III. Subvencions, donacions i llegats rebuts | 11 | 0,00 | 0,00 |
| Ingressos d'altres subvencions, donacions | | 0,00 | 0,00 |
| B) Ingressos i Despeses imputats directament al Patrimoni Net | | | -378,03 |
| VIII. Subvencions, donacions i llegats | 11 | -38.945,44 | -38.945,44 |
| Transferències de subvencions i donacions | | -38.945,44 | -38.945,44 |
| C) Transferències al compte de Pèrdues i Guanys | | -38.945,44 | -38.945,44 |
| TOTAL INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS (A+B+C) | | -1.595.286,42 | -356.454,20 |





OL4865732

CLASE 8.ª

| | Capital | | Reserves | (Acc. prop.) | Resultat exercici anterior | Altres aport. socis | Resultat de l'exercici | Civilitat | Altres instrum. pat. net | Aj. Por carm. net | Subvenc. donacions legats rebut | TOTAL |
|---|---------------|---------|-----------|--------------|----------------------------|---------------------|------------------------|------------|--------------------------|-------------------|---------------------------------|---------------|
| | Exercit. | No. ex. | | | | | | | | | | |
| A. SALDO FINAL DEL ANY 2013 | 4.200.000,00 | | -1.116,00 | | -1.037.565,16 | | -446.812,85 | | | | 698.419,74 | 3.372.925,71 |
| Ajust per canvi de data 2013 anterior | | | | | | | | | | | | |
| Ajusts per errors exercici 2009 i anteriors | | | | | | | | | | | | |
| B. SALDO AJUSTAT INI DEL ANY 2013 | 4.200.000,00 | | -1.116,00 | | -1.037.565,16 | | -446.812,85 | | | | 698.419,74 | 3.372.925,71 |
| I. Total ingressos i despeses reconeguda | | | | | | | -317.130,73 | | | | -38.945,42 | -356.454,20 |
| II. Operacions amb socis o propietaris | | | | | | | | | | | | |
| 1. Augment de capital | 2.000.000,00 | | | | | | | | | | | 2.000.000,00 |
| 2. (-) Reduccions de capital | -1.484.000,00 | | | 1.484.000,00 | | | | | | | | 378,00 |
| 3. Conversió passius financers en patrimoni net | | | | | | | | | | | | |
| 4. (-) Distribució de Dividends | | | | | | | | | | | | |
| 5. Operacions amb accions pròpies | | | | | | | | | | | | |
| 6. Increment de patrimoni net resultant d'una combinació de negocis | | | | | | | | | | | | |
| 7. Altres operacions amb socis | | | | | | | | | | | | |
| III. Altres variacions del patrimoni net | | | | | | | -446.812,85 | 446.812,85 | | | | 0,00 |
| C. SALDO FINAL DEL ANY 2013 | 4.716.000,00 | | -1.116,00 | | -378,00 | | -317.130,73 | | | | 619.474,32 | 5.016.849,54 |
| D. SALDO AJUSTAT INI DEL ANY 2014 | 4.716.000,00 | | -1.116,00 | | -317.508,76 | | -317.130,73 | | | | 619.474,32 | 5.016.849,54 |
| I. Total ingressos i despeses reconeguda | | | | | | | -1.556.340,98 | | | | -38.945,44 | -1.595.286,42 |
| II. Operacions amb socis o propietaris | | | | | | | | | | | | |
| 1. Augment de capital | | | | | | | | | | | | |
| 2. (-) Reduccions de capital | | | | | | | | | | | | |
| 3. Conversió passius financers en patrimoni net | | | | | | | | | | | | |
| 4. (-) Distribució de Dividends | | | | | | | | | | | | |
| 5. Operacions amb accions pròpies | | | | | | | | | | | | |
| 6. Increment de patrimoni net resultant d'una combinació de negocis | | | | | | | | | | | | |
| 7. Altres operacions amb socis | | | | | | | | | | | | |
| III. Altres variacions del patrimoni net | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| E. SALDO FINAL DEL ANY 2014 | 4.716.000,00 | | -1.116,00 | | -317.508,76 | | -1.556.340,98 | | | | 580.528,88 | 3.821.563,12 |





CLASE 8.ª



0L4865733

MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE, S.A.

IV MEMÒRIA EXERCICI 2014

1.- ACTIVITAT DE L'EMPRESA.

1.1) Naturalesa i identificació de l'Empresa.

MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE, SA, amb NIF A-62692777, amb domicili en el carrer Pitàgores, 1-7 de Mataró, constituïda el 3 d'octubre de 2001, per temps indefinit, inscrita en el Registre Mercantil de Barcelona, volum 34286, foli 125, full B241768.

1.2) Objecte i Activitat.

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

La societat pot realitzar activitats complementàries a l'objecte social que es poden desenvolupar o bé directament o indirectament interessant-se en altres empreses que intervenen en la seva constitució, unint-s'hi o participant de qualsevol manera en aquelles empreses o activitats que sent el seu objecte social idèntic o similar pot ser d'interès per a l'assoliment i l'èxit del seu negoci.

La societat ha dut a terme les activitats següents durant l'exercici 2014: producció i venda d'energia des del sistema de cogeneració fins a principis del mes de març i l'explotació de la xarxa de distribució d'energia tèrmica (calor i fred)

1.3) Obligació de consolidar:

Aigües de Mataró, SA posseeix la majoria del capital de Mataró Energia Sostenible, SA (79,84%), segons la R.D.1159/2010 de data 17/09/2010 en el seu article 8, que es refereix a l'article 258 de la Llei de Societats de Capital.





CLASE 8.ª



0L4865734

Es compleixen les condicions d'excepció de consolidar:

- El nombre mitjà anual de treballadors és de menys de 250.
- La xifra de negoci és inferior a 22.800.000 euros.

En conseqüència, no hi ha cap obligació legal de formular comptes anuals consolidats.

2.- BASES DE PRESENTACIÓ.

2.1)- Imatge fidel.

a) Els comptes anuals s'han preparat des del registre comptable de l'empresa i es presenten d'acord amb el Pla General de Comptabilitat, vigent des de l'1 de gener de 2008, reflectint la imatge fidel del patrimoni, la situació financera i els resultats de l'empresa.

b) No hi ha raons excepcionals que justifiquin la no-aplicació d'alguns dels principis comptables obligatoris i com a conseqüència, els comptes anuals han estat redactats aplicant els principis comptables que especifica la legislació vigent.

2.2)- Principis comptables no obligatoris aplicats.

No s'han aplicat principis comptables no obligatoris.

2.3) - Comparació de la informació.

El balanç, el compte de pèrdues i guanys i l'estat de canvis en el patrimoni net de l'any 2014 es presenten comparativament amb els de l'any anterior, ja que han estat elaborats de manera homogènia i uniforme.

2.4)- Elements recollits en varies partides.

Els elements que estan registrats en dues o més partides del balanç són els següents:





0L4865735

CLASE 8.ª

| | 2014 | 2013 |
|---|---------------------|---------------------|
| <i>Deutes per Crèdit ICO/IDAE/La Caixa</i> | | |
| Creditors a Llarg Termini (B.II a) | 28.679,75 | 86.504,25 |
| Creditors a Curt Termini (C.III a) | 57.824,57 | 57.669,60 |
| Total Deutes Crèdit ICO/IDAE/La Caixa | 86.504,32 | 144.173,85 |
| <i>Deutes per Crèdits Banc de Sabadell- ICO</i> | | |
| Creditors a Llarg Termini (B.II c) | 712.500,00 | 862.500,00 |
| Creditors a Curt Termini (C.III c) | 150.000,00 | 150.000,00 |
| Total Deutes Crèdits Banc de Sabadell | 862.500,00 | 1.012.500,00 |
| <i>Deutes per Crèdits Bankia-ICO</i> | | |
| Creditors a Llarg Termini (B.II d) | 273.290,83 | 321.789,54 |
| Creditors a Curt Termini (C.III d) | 48.436,83 | 49.270,42 |
| Total Deutes Crèdits Bankia | 321.729,66 | 371.059,96 |
| <i>Deutes per Crèdits Banco Popular</i> | | |
| Creditors a Llarg Termini (B.II a) | 189.598,43 | 296.837,58 |
| Creditors a Curt Termini (C.III d) | 101.454,44 | 92.158,61 |
| Total Deutes Crèdits Banco Popular | 291.052,87 | 388.996,19 |
| <i>Deutes per Crèdits Hipoteca Bankia</i> | | |
| Creditors a Llarg Termini (B.II a) | 977.884,71 | 1.064.814,83 |
| Creditors a Curt Termini (C.III d) | 74.425,07 | 74.667,15 |
| Total Deutes per Crèdits Hipoteca Bankia | 1.052.309,78 | 1.139.481,98 |

2.5.- Canvis en criteris comptables. - No n'hi ha.

2.6.- Correcció d'errors.

No s'han detectat errors al tancament de l'exercici.

3.- APLICACIÓ DE RESULTATS.

No hi ha resultats positius. Es proposa transferir els resultats negatius a la partida de Resultats negatius d'exercicis anteriors per la xifra total de pèrdues.





0L4865736

CLASE 8.ª

Origen

| | |
|---------------------------------------|----------------------|
| Saldo del compte de Pèrdues i Guanyes | -1.556.340,98 |
| Total | -1.556.340,98 |

*Aplicació**Import*

| | |
|---------------------------------|----------------------|
| Resultats d'exercicis anteriors | -1.556.340,98 |
| Total | -1.556.340,98 |

4.- NORMES D'ENREGISTRAMENT I VALORACIÓ.

Els principis de comptabilitat i les normes de valoració més significatius utilitzats en la preparació dels comptes anuals de l'any 2014, d'acord amb els establerts pel Pla General de Comptabilitat per a PYMES, han estat els següents:

(Aprovat pel Reial decret 1515 / 2007, de 16 de novembre)

4.1).- Immobilitzat intangible.

L'import d'aquest immobilitzat correspon a aplicacions informàtiques, per valor del cost d'adquisició. S'amortitzen linealment en 5 anys des de la data d'entrada en funcionament. No s'ha aplicat cap correcció valorativa per deteriorament.

4.2).- Immobilitzat material.**a. Despeses**

Els bens de l'immobilitzat material estan valorats al cost d'adquisició o producció. En cap cas s'han inclòs els interessos o diferències de canvi.

Els costos que suposa un increment de la productivitat, capacitat o un allargament de la vida útil dels bens, es capitalitzen com a major valor d'adquisició d'immobilitzat. El cost de reparacions i manteniment es comptabilitzen com a despesa en l'exercici en el qual es porta a terme.

Despeses de desmantellament:

No hi ha cap provisió associada a obligacions de desmantellament i retirada, tot i que requereixen i com es defineix en el Pla General de Comptabilitat, en el seu marc conceptual, la seva activació en el reconeixement actual de l'actiu només si la provisió associada compleix el criteri de reconeixement, situació que no es produeix a la societat.





CLASE 8.ª



0L4865737

Només en el supòsit que la contingència esmentada variés les estimacions comptables, el passiu contingent seria enregistrat per complir les normes de reconeixement inicial del marc conceptual de l'esmentat Pla General de Comptabilitat.

b. Amortització

La dotació anual d'amortització es calcula utilitzant el mètode lineal, en funció de la vida útil estimada dels diferents bens, a partir del mes següent de l'entrada en funcionament.

Les construccions que no són els edificis industrials s'amortitzen al 2% i només serveixen de cobertura per a la protecció de maquinària i instal·lacions del seu interior.

Sobre la construcció de l'edifici d'energia, ha estat practicat un percentatge d'amortització del 1,50%.

D'altra banda per a les instal·lacions d'aigua calenta i d'aigua freda s'ha determinat aplicar l'amortització del 4%. S'estima la vida útil d'aquestes instal·lacions pel tipus de material amb el que es construeixen canonades, la cobertura de protecció que porten i la profunditat en la que es troben instal·lades.

Així doncs, la dotació anual d'amortització ha estat calculada aplicant els percentatges següents,

Xarxa de distribució d'aigua calenta i aigua freda: 4%
Equip / mobiliari: 10%
Equipament informàtic: 25%
Edificis no industrials: 2%
Construccions - edifici seu social: 1,5%

4.3).- Inversions immobiliàries.

No hi ha terrenys ni construccions qualificades com a inversions immobiliàries.

4.4).- Permutes. No n'hi ha.

4.5).- Instruments financers.

L'empresa classifica els instruments financers com a actius o passius financers segons:

- A) Rebre un import en efectiu, d'un altre actiu o compensació d'un passiu financer (actius financers).





OL4865738

CLASE 8.ª

- B) La obligació de lliurar una quantitat en efectiu o un altre actiu financer per a la seva liquidació, o be impliquen un intercanvi futur d'instruments financers (passius financers).

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

- A) **Actius financers:** Classificats segons les següents categories establertes en el Pla de comptes.

A.1 Préstecs i partides a cobrar.

- a) **Crèdits per operacions comercials:** causat per les operacions de tràfic de l'empresa. Componen aquesta categoria:

- Clients per vendes i prestació de serveis.
- Clients empreses del grup i empreses associades.

Tenen un venciment a curt termini i figuren al seu valor nominal. No hi ha pactes contractuals sobre meritacions d'interès.

- b) **Crèdits per operacions no comercials:** no tenen origen comercial. Componen aquesta categoria:

- Fiances a llarg termini.
- Crèdits amb les administracions públiques.
- Efectiu i altres actius líquids equivalents.

Tenen un venciment a curt termini. Els préstecs amb les administracions públiques figuren pel seu valor nominal. Els préstecs a empreses del grup i associades consten al seu valor nominal, els interessos són aplicats directament a pèrdues i guanys com a pèrdues segons el contingut del contracte subscrit a condicions de mercat amb l'empresa vinculada i segons el pla d'amortització financer.

- B) **Passius Financers:** Classificats segons les següents categories previstes en el Pla General de Comptabilitat.

B.1 Deutes i partides a pagar

- a) **Deutes per operacions comercials.** Originats per la compra de bens i prestació de serveis. Conformen aquesta categoria:

- Proveïdors a curt termini.
- Proveïdors empreses del grup i empreses associades.
- Creditors diversos.





OL4865739

CLASE 8.ª

- Altres passius financers, són retenció en garantia per obra. Es cancel·len amb els respectius proveïdors, a mesura que es cancel·la el període de garantia específic. Estan classificats a llarg termini i a curt termini.

Els deutes per operacions comercials figuren pel seu valor nominal. No hi ha pactes sobre meritacions d'interessos.

b) Deutes per operacions no comercials. No tenen origen en operacions de compra o prestacions de serveis. Conformen aquesta categoria:

- Deutes a llarg termini o curt termini, segons tinguin venciment superior a 12 mesos o dins dels 12 mesos respectivament. Els interessos meritats s'imputen anualment a pèrdues i guanys i d'acord amb el pla d'amortització dels préstecs.
- Els deutes amb empreses del grup i associades a curt i llarg termini.
- Deutes amb les administracions públiques.

4.6.- Existències.

Les existències estan valorades al "preu mitjà ponderat" i tenint en compte les característiques i rotació, no estan subjectes a depreciació.

4.7.- Transaccions en moneda estrangera. - No n'hi han.

4.8.- Impost sobre beneficis.

L'empresa comptabilitza l'efecte impositiu en el cas de que els beneficis es compensin fins equiparar els crèdits fiscals per a les pèrdues dels anys anteriors.

No existeixen crèdits impositius, excepte els que es produeixen anualment quan es puguin compensar les pèrdues. La companyia té oberts a inspecció tots els impostos no prescrits que li siguin aplicables, des de la seva constitució.

4.9.- Ingressos i despeses.

Tant els ingressos com les despeses s'imputen tenint en compte els principis de comptabilitat generalment acceptats i en especial els de meritació.

4.10.- Provisions i contingències. - No n'hi ha.





CLASE 8.ª



0L4865740

4.11.- Despeses de personal.

Les despeses de personal inclouen els imports meritats per nòmines, seguretat social i altres despeses socials.

No hi han compromisos de pensions o altres retribucions a llarg termini.

4.12.- Subvencions, donacions i deixes.

L'import de les subvencions rebudes a capital forma part del Patrimoni Net i cada any s'aplica a Resultats de l'exercici en la mateixa proporció que l'amortització del bé per al qual es concedeix la subvenció.

4.13.- Combinacions de negocis. - No n'hi ha.

4.14.- Negocis conjunts. - No n'hi ha.

4.15.- Operacions entre parts vinculades.

Les transaccions entre parts vinculades es realitzen a preu de mercat. D'acord amb la Norma de Registre i Valoració del PGC, l'empresa considera parts vinculades:

1. Les empreses del grup i associades.
2. El personal de la companyia, que per raó del seu càrrec tinguin autoritat i responsabilitat sobre la planificació, direcció i control de l'activitat de l'empresa.





CLASE 8.ª



0L4865741

5.- INMOBILITZAT INTANGIBLE I MATERIAL.

En l'exercici actual els moviments han estat:

| MATERIAL (Coste) | 01-01-14 | Inversió | Traspàs | 31-12-14 |
|---|----------------------|------------------|------------------|----------------------|
| - Terrenys | 949.923,00 | | | 949.923,00 |
| - Construccions | 238.578,00 | | | 238.578,00 |
| - Edifici Energia | 1.912.878,98 | | | 1.912.878,98 |
| - Xarxa Distribució Aigua Calenta i Freda | 5.975.860,95 | | | 5.975.860,95 |
| - Maquinària | 3.666.436,71 | 52.518,83 | | 3.718.955,54 |
| - Equip informàtic | 680,17 | | | 680,17 |
| - Mobiliari | 19.727,07 | | | 19.727,07 |
| - Inmobilitzat en Curs | 453.976,84 | | 52.518,83 | 401.458,01 |
| TOTAL COST | 13.218.061,72 | 52.518,83 | 52.518,83 | 13.218.061,72 |

| MATERIAL (Amortització) | 01-01-14 | Dotació | Alta | 31-12-14 |
|---|---------------------|-------------------|-------------|---------------------|
| - Construccions | 71.076,88 | 7.319,80 | - | 78.396,68 |
| - Edifici- Seu Social | 86.578,48 | 43.289,24 | - | 129.867,72 |
| - Xarxa Distribució Aigua Calenta i Freda | 1.230.307,96 | 239.034,44 | - | 1.469.342,40 |
| - Equip informàtic | 680,17 | 0,00 | - | 680,17 |
| - Maquinària | 1.319.443,16 | 291.547,54 | - | 1.610.990,70 |
| - Mobiliari | 1.776,43 | 1.890,36 | - | 3.666,79 |
| TOTAL AMORTITZACIÓ | 2.709.863,08 | 563.081,38 | | 3.292.944,46 |

| | | | | |
|------------------------------|----------------------|--------------------|------------------|---------------------|
| Total Material (A.II) | 10.508.198,64 | -635.600,21 | 52.518,83 | 9.925.117,26 |
|------------------------------|----------------------|--------------------|------------------|---------------------|





0L4865742

CLASE 8.ª

6.- ACTIUS FINANCERS.

Els crèdits per operacions comercials, es valoren inicialment pel seu valor nominal, no hi ha raons per fer correccions valoratives.

Les classes d'actius financers establertes són,

| a.2) Actius financers | Llarg Termini | | Curt Termini | | Total | |
|--|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 2014 | 2013 | 2014 | 2013 | 2014 | 2013 |
| I. Préstecs i partides a cobrar | | | | | | |
| 1. Crèdits per operacions comercials | 0,00 | 0,00 | 378.504,52 | 845.195,87 | 378.504,52 | 845.195,87 |
| - Clients | 0,00 | 0,00 | 378.504,52 | 845.195,87 | 378.504,52 | 845.195,87 |
| 2. Deutors per operacions no comercials | 7.954,77 | 7.954,77 | 0,00 | 0,00 | 7.954,77 | 7.954,77 |
| - Finances efectuades a llarg termini | 7.954,77 | 7.954,77 | 0,00 | 0,00 | 7.954,77 | 7.954,77 |
| Total Deutes i partides a cobrar | 7.954,77 | 7.954,77 | 378.504,52 | 845.195,87 | 386.459,29 | 853.150,64 |

Actualment hi ha un deute causat per NUSCAMPS, SL explotador del centre esportiu del Sorral, principal client del tub verd, per un import a 31.12.2014 de 263.577,93 €, que correspon al consum des de març 2013 fins a desembre 2014.

7.- PASSIUS FINANCERS.

Els dèbits i partides a pagar, es valoren inicialment pel seu valor nominal.

Les Classes de Passius financers establerts són,

| a.2) Passius financers | Llarg Termini | | Curt Termini | | Total | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 2014 | 2013 | 2014 | 2013 | 2014 | 2013 |
| I. Deutes i partides a pagar: | | | | | | |
| 1. Deutes per operacions comercials | 0,00 | 0,00 | 536.174,16 | 932.884,99 | 536.174,16 | 932.884,99 |
| - Proveïdors | 0,00 | 0,00 | 74.271,34 | 490.884,07 | 74.271,34 | 490.884,07 |
| - Proveïdors empr. del grup i associades | 0,00 | 0,00 | 446.457,11 | 373.103,78 | 446.457,11 | 373.103,78 |
| - Creditors prestació serveis | 0,00 | 0,00 | 15.445,71 | 68.897,08 | 15.445,71 | 68.897,08 |
| 2. Deutes per operacions no comercials | 3.791.869,22 | 4.410.117,79 | 2.181.389,61 | 1.277.735,61 | 5.973.249,83 | 5.687.853,40 |
| - Deutes amb entitats de crèdit | 3.791.869,22 | 4.410.117,79 | 662.450,87 | 618.798,87 | 4.454.319,09 | 5.028.914,65 |
| - Deutes amb empr. grup i associades | | | 1.518.938,74 | 658.936,74 | 1.518.938,74 | 658.936,74 |
| Total Deutes i partides a pagar | 3.791.869,22 | 4.410.117,79 | 2.717.563,77 | 2.210.620,51 | 6.509.423,99 | 6.620.738,39 |

El més de Juliol de 2014 es va signar una addenda modificativa entre ANSA i MESSA del contracte de crèdit per a la tresoreria del 02/04/2009, ampliant-se a un límit màxim de 1.840.000 € (un milió vuit-cents quaranta mil euros).





CLASE 8.ª



OL4865743

El saldo disposat a 31/12/2014 és de 1.518.938,74 €.

7.1.- Venciments del deute.

1) El 29 de juny de 2006, es va signar amb "La Caixa" un préstec ICO-IDAE conveni 2005 per un total de 593.172,80 Euros, avalat per AMSA, a interès variable amb una durada de 120 mesos, interès Euríbor 6 mesos més 1 punt percentual. Inicialment el tipus d'interès que es va aplicar durant el període de carència va ser del 4,286 nominal anual. La devolució es pactà per un termini màxim de 108 mensualitats, havent realitzat el primer d'aquesta, el 29/07/2007.

Del Instituto para la Diversificación y el Ahorro de Energía (IDAE), s'ha rebut una ajuda per aquest préstec, consistent en una quantitat de 74.146,60 Euros, quantitat que s'ha fet efectiu directament a "La Caixa", per a la seva aplicació a l'amortització parcial anticipada del capital del préstec. Amb l'ajut rebut el capital a retornar és de 519.026,20 euros.

En concepte d'interessos s'han carregat a resultats de l'any 2014, la quantitat de 1.599,36 Euros.

2) El 09/09/2010, es va signar amb Banc de Sabadell, un préstec ICO per un import de 1.500.000 Euros, avalat per AMSA, a tornar en 40 quotes trimestrals, d'interès Euríbor 6 mesos més un diferencial de 2,00 punts percentuals per part de l'ICO més un diferencial de 1,15 punts per part del Banc. Inicialment el tipus d'interès a aplicar va ser del 4,2660 nominal anual. El primer pagament va ser el dia 25/12/2010.

En concepte d'interessos s'ha carregat a resultat de l'exercici 2014 l'import de 33.581,06 Euros.

3) El dia 28 de setembre de 2010, es va signar amb la Caixa d'Estalvis Laietana un crèdit ICO per un total de 500.000 Euros, a interès variable amb una durada de 120 mesos, interès Euríbor a 6 mesos més 2,00 punts de diferencial del ICO i 1,5 punts de diferencial del Banc. Inicialment el tipus d'interès a aplicar va ser del 4,3080 nominal anual.

En concepte d'interessos s'ha carregat a resultat de l'exercici 2014 l'import de 19.162,05 euros.

4) el 28 de desembre de 2010, es va signar amb l'Institut Català de Finances un préstec per un total de 2.000.000 d'Euros, a interès variable, avalat per AMSA, amb una durada de 12 anys, amb un període de carència de 2 anys i interès Euríbor a 3 mesos més 2,20 punts percentuals de diferencial. Inicialment el tipus d'interès a aplicar va ser del 3,2140 nominal anual.





CLASE 8.ª



OL4865744

En concepte d'interessos s'ha carregat a resultats de l'exercici 2014 l'import de 49.526,50 euros.

5) El 26 de setembre de 2011, es va signar amb el Banc Popular un préstec per la línia BEI-PIME per un total de 595.000 Euros, a interès variable, avalat per AMSA, amb una durada de 6 anys, interès Euribor 3 mesos més 2,50 punts percentuals de diferencial. Inicialment el tipus d'interès a aplicar va ser del 3,750 nominal anual i comissió d'apertura del 1% .

En concepte d'interessos s'ha carregat a resultats de l'exercici 2014 l'import de 12.099,39 euros.

6) el 7 de desembre, es va signar amb Caixa d'Estalvis Laietana un préstec hipotecari per un total de 1.260.000 interès flotant basat en l'Euribor 12 mesos més 3,00 punts percentuals d'interès diferencial amb una durada de 180 mesos. Inicialment la taxa d'interès que cal aplicar va ser del 5,00% nominal i una comissió d'obertura de 1%.

En concepte d'interessos s'ha carregat a resultats de l'exercici 2014 l'import de 38.811,90 Euros.

7) Drets de cobraments que té MESSA amb l'empresa Nuscamp, SL per prestació de serveis per un import de 263.577,92 euros.





OL4865745

CLASE 8.ª

| Amortització préstecs | | | | | |
|-----------------------|------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| Any | LA CAIXA | B.SABADELL | CEL | ICF | BANC POPULAR |
| 2.015 | 57.824,57 | 150.000,00 | 48.438,83 | 201.863,28 | 101.454,44 |
| 2.016 | 28.679,75 | 150.000,00 | 51.005,35 | 216.473,50 | 105.034,35 |
| 2.017 | | 150.000,00 | 53.848,67 | 221.452,39 | 84.564,08 |
| 2.018 | | 150.000,00 | 56.850,49 | 226.447,35 | |
| 2.019 | | 150.000,00 | 60.019,65 | 231.558,87 | |
| 2.020 | | 112.500,00 | 51.566,68 | 236.745,42 | |
| 2.021 | | | | 242.141,56 | |
| 2.022 | | | | 235.087,41 | |
| | 86.504,32 | 862.500,00 | 321.729,67 | 1.811.769,78 | 291.052,87 |

| Amortització préstecs | | Resum Préstecs | |
|-----------------------|---------------------|----------------|---------------------|
| Any | CEL | Any | |
| 2.015 | 74.425,07 | 2.015 | 634.006,19 |
| 2.016 | 75.113,83 | 2.016 | 626.306,78 |
| 2.017 | 77.818,76 | 2.017 | 587.693,90 |
| 2.018 | 80.621,09 | 2.018 | 513.918,93 |
| 2.019 | 83.524,34 | 2.019 | 525.102,86 |
| 2.020 | 86.532,14 | 2.020 | 487.344,24 |
| 2.021 | 89.649,25 | 2.021 | 331.789,81 |
| 2.022 | 92.876,58 | 2.022 | 327.963,99 |
| 2.023 | 96.221,16 | 2.023 | 96.221,16 |
| 2.024 | 99.696,19 | 2.024 | 99.696,19 |
| 2.025 | 103.275,99 | 2.025 | 103.275,99 |
| 2.026 | 92.566,38 | 2.026 | 92.566,38 |
| | 1.052.309,78 | TOTAL | 4.425.866,42 |

8.- FONDS PROPIS.

La situació a 31 de desembre de 2014 és la següent:

| Entitat | NIF | Euros | % Participació |
|---------------------------|--------------|---------------------|----------------|
| Aigües de Mataró, SA | A-08007270 | 3.765.400,00 | 79,84 |
| Eficiència Energètica, SA | A-59951285 | 679.000,00 | 14,40 |
| IDAE | Q-2820009E | 271.600,00 | 5,76 |
| | Total | 4.716.000,00 | 100,00 |





0L4865746

CLASE 8.ª

9.- SITUACIÓ FISCAL.

La companyia té oberts a inspecció tots els impostos no prescrit que siguin aplicables, des de la seva constitució.

L'import de l'impost total es compensa íntegrament per crèdits fiscals que sorgeixen com a conseqüència de les bases imposables negatives de l'exercici anterior com s'observa des de la taula següent:

| Exercici | Pendent a 01.01.2014 | Aplicat | Pendent a 31.12.2014 |
|----------|----------------------|-------------|----------------------|
| 2.004 | 17.499,11 | | 17.499,11 |
| 2.005 | 82.800,23 | | 82.800,23 |
| 2.006 | 145.198,12 | | 145.198,12 |
| 2.007 | 206.818,41 | | 206.818,41 |
| 2.008 | 290.640,02 | | 290.640,02 |
| 2.011 | 294.609,24 | | 294.609,24 |
| 2.012 | 446.812,85 | | 446.812,85 |
| | 1.484.377,98 | 0,00 | 1.484.377,98 |

Per falta de base imposable resten per compensar resultats negatius d'anys anteriors per import de 1.484.377,98 Euros al 31/12/2014.

(Euros)

| | Curt Termini | | Total | |
|--------------------------------------|--------------|-----------|------------|-----------|
| | 2014 | 2013 | 2014 | 2013 |
| Crèdits amb l'Administració Pública | 13.385,15 | 27.128,98 | 13.385,15 | 27.128,98 |
| Deutes amb Administracions Públiques | 551.927,53 | 99.925,67 | 551.927,53 | 99.925,67 |

10.- INGRESSOS I DESPESES.Despeses

El detall dels consums d'explotació és el següent.

(Euros)

| Consum d'explotació | 2014 | 2013 |
|---|------------|--------------|
| Consum d'energia (aigua, gas, electricitat) | 705.823,22 | 2.275.415,57 |
| Total (A.4) | 705.823,22 | 2.275.415,57 |





0L4865747

CLASE 8.ª

Durant aquest any no s'han produït operacions intracomunitàries de compres.

Càrregues Socials

Les càrregues socials són les corresponents a la Seguretat Social i a altres despeses de personal.

No existeixen dotacions a plans de pensions.

| | (Euros) | |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| | 2014 | 2013 |
| Seguretat Social | 47.581,68 | 49.103,17 |
| Altres Càrregues Socials | 2.802,18 | 2.824,50 |
| Total Càrregues Socials | 50.383,86 | 51.927,67 |

El detall de la partida 7. "Altres despeses d'explotació" és el següent:

| | (Euros) | |
|--|-------------------|-------------------|
| Altres despeses d'explotació | 2014 | 2013 |
| Conservació / reparació | 119.435,27 | 339.634,49 |
| Serveis bancaris | 737,44 | 3.350,70 |
| Publicitat / propaganda | 0,00 | 1.065,00 |
| Secretaria Consell administració i Junta | 6.720,00 | 6.720,00 |
| Auditoria | 2.681,18 | 2.700,00 |
| Assessories | 63.975,97 | 105.890,97 |
| Serveis Jurídics | 1.956,07 | 8.287,67 |
| Impostos | 17.989,97 | 214.705,62 |
| Primes d'assegurances | 19.479,31 | 17.105,86 |
| Altres | 19.714,84 | 28.028,19 |
| Total Despeses d'explotació | 252.690,05 | 727.488,50 |

Ingressos

El detall de la xifra neta de negocis és el següent:

| | (Euros) | |
|------------------------|-------------------|---------------------|
| Ingressos d'explotació | 2014 | 2013 |
| Energia cogeneració | -244.819,00 | 3.067.206,04 |
| Energia tèrmica | 593.483,44 | 616.608,69 |
| Altres ingressos | 0,00 | 20.051,59 |
| Total (A.1) | 348.664,44 | 3.703.866,32 |





0L4865748

CLASE 8.ª

Segons Ordre HAP/703/2013 de 29 de abril de 2013 es va aprovar l'impost sobre el valor de la producció d'energia elèctrica que és un tribut que s'aplica des de l'1 de gener de 2013 que grava amb un tipus fixe del 7% l'import brut que li correspongui cobrar al subjecte passiu (exclòs l'IVA repercutit) per la producció i incorporació al sistema elèctric d'energia elèctrica qualsevol quina sigui la seva font i el seu règim de producció.

A 31/12/2014 s'han liquidat 6.767,95 Euros que es corresponen a la generació d'electricitat dels mesos de gener i febrer

11.- SUBVENCIONS.

En l'exercici de 2006 es van rebre dues subvencions, una atorgada per l'Institut Català d'Energia de 12.000 Euros i una altra de 74.146,60 Euros per l'ICO, aquesta segona aplicada directament a reduir el principal del préstec ICO/La Caixa signat el 29/06/2006. Ambdues subvencions fan referència a la Xarxa de Calor.

En l'exercici de 2010 es van rebre dues subvencions, atorgades per l'Institut Català d'Energia de 141.723,50 Euros i de 270,73 Euros per a Actuacions en matèria d'Estalvi i Eficiència Energètica en règim de concurrència competitiva. Ambdues subvencions fan referència a la Xarxa de Calor.

En el mateix exercici 2010 es va rebre una subvenció del "Programa d'Estalvi i Eficiència Energètica de Catalunya" atorgada per l'Institut Català d'Energia de 300.000 Euros. Aquesta subvenció va ser per a dur a terme actuacions singulars de tecnologies eficients emergents d'inversions ja realitzades.

En l'exercici de 2012 es va rebre una subvenció de 182.998,20 Euros per a la Inversió o Renovació en Xarxes Urbanes de Calor i/o Fred atorgada per l'Institut Català d'Energia

Les subvencions rebudes formen part del Patrimoni Net i cada any, s'aplica a resultats de l'exercici en la mateixa proporció que l'amortització de la instal·lació. L'import aplicat a resultats en el 2014 ha estat de 38.945,44 Euros.





OL4865749

CLASE 8.ª

Euros

| Concepte | Saldo a 31/12/2013 | Traspas a Resultats | Saldo a 31/12/2014 |
|-------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|
| Gencat-ICAEN Exp.145 | 191.875,89 | 0,00 | 191.875,89 |
| Gencat-ICAEN Exp.46 | 269.000,00 | 12.000,00 | 257.000,00 |
| Gencat-ICAEN Exp.SC-1_2 | 158.598,41 | 26.945,44 | 131.652,97 |
| | 619.474,30 | 38.945,44 | 580.528,86 |

12.- OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES.

La societat no posseeix, ni directa ni indirectament, cap participació en altres societats.

Euros

| Associada | Serveis rebuts | | Compres | |
|---------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| | Facturat | Despesa | Facturat | Ingrés |
| AMSA | 60.622,61 | 73.353,36 | 7.430,56 | 8.440,24 |
| <i>Totals</i> | <i>60.622,61</i> | <i>73.353,36</i> | <i>7.430,56</i> | <i>8.440,24</i> |

Transaccions amb empreses Associades

Les transaccions d'assessorament generades relacionades en aquest quadre es corresponen a operacions comercials valorades a preu de mercat i les factures rebudes del subministrament d'aigua es regeixen d'acord als preus vigents del municipi de Mataró i segons les tarifes aprovades de l'Ajuntament de Mataró.

A 02/04/2009 es va signar un Contracte de compte de crèdit entre Mataró Energia Sostenible, SA i Aigües de Mataró, SA per a regular el finançament de les necessitats variables de tresoreria.

Pins el 31/12/2011 el crèdit per a fer front a les inversions de les infraestructures per a la prestació de serveis era de 2.000.000 €. A 15/10/2012 es va signar una addenda modificativa al contracte fins un màxim de 2.300.000 €.

Durant el mes de febrer de 2013 es va signar una addenda modificativa entre AMSA i MESSA del contracte de crèdit per a la tresoreria de 02/04/2009, ampliant el límit a disposar fins un màxim de 2.600.000 € (dos milions sis-cents mil euros). Durant el mes de juny es va aprovar la reducció de capital social per compensació de pèrdues acumulades al balanç i l'ampliació de capital mitjançant la compensació de crèdit de tresoreria d'Aigües de Mataró, SA





0L4865750

CLASE 8.ª

Durant el mes de juny es va formalitzar una nova addenda al contracte de compte de crèdit, en el que es posava el límit de crèdit en 600.000 € (sis cents mil euros).

Per a cobrir les necessitats de liquiditat es va ampliar el límit de crèdit el mes de novembre de 2013 fins un màxim de 1.000.000 € (un milió d'euros).

Per causa de les noves circumstàncies per a cobrir les necessitats de tresoreria, es va haver d'ampliar novament el límit del crèdit per part d'Aigües de Mataró, SA. Per acord del Consell d'Administració del dia 08/07/2014 es va acordar ampliar el crèdit a Mataró Energia Sostenible, SA fins un import màxim de 1.840.000 € (un milió vuit-cents quaranta mil euros).

El saldo disposat a 31/12/2014 és de 1.518.938,74 € (un milió cinc cents divuit mil nou cents trenta vuit euros amb setanta quatre cèntims).

El tipus d'interès aplicable a cada període és el de l'Euribor a tres mesos publicat dos dies hàbils abans de l'inici de cada trimestre per la Federació Bancària Europea mitjançant el Bridge Telerate, més 4 punts percentuals de diferencial.

En concepte d'interessos s'han carregat a resultats de l'exercici 2014 l'import de 38.881,76 Euros.

A 31/12/2014 les operacions comercials i saldo dels crèdits pendents és el següent:

| Associada | (Euros) | | | |
|-----------|--------------|------------|-----------------------|------------|
| | Crèdits | | Operacions Comercials | |
| | 01-01-14 | 31-12-13 | 01-01-14 | 31-12-14 |
| AMSA | 1.518.938,74 | 658.938,74 | 373.103,75 | 446.457,11 |
| Totals | 1.518.938,74 | 658.938,74 | 373.103,75 | 446.457,11 |

De conformitat amb el que estableix l'article 230 del Text refós de la Llei de Societats de Capital, s'assenyalen a continuació les funcions que alguns membres del Consell d'Administració han desenvolupat durant l'exercici de 2014 en altres societats amb el mateix, anàleg o complementari gènere d'activitat al que constitueix l'objecte social de Mataró Energia Sostenible, S.A.

| | | |
|-------------------------|-------------------|-----------|
| Salvador Salat Mardaras | Xylos Energia, SL | Conseller |
|-------------------------|-------------------|-----------|





0L4865751

CLASE 8.ª

Cap membre del Consell d'Administració rep de Mataró Energia Sostenible, S.A. cap mena de retribució i/o indemnització; no hi han bestretes ni crèdits concedits a cap d'ells. Tampoc hi ha obligacions contractes en matèria de pensions i assegurances de vida, tant pel que fa als actuals com als anteriors membres del Consell d'Administració.

13.- ALTRA INFORMACIÓ.

- Personal:

| | 2014 | | | 2013 | | |
|--------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| | Homes | Dones | Total | Homes | Dones | Total |
| Tècnics / Administratius | 1 | 1 | 2 | 1 | 1 | 2 |
| Operaris | 2 | | 2 | 2 | | 2 |
| Xifra mitjana d'empleats | 3 | 1 | 4 | 3 | 1 | 4 |

En concepte de "Suport Tecnològic i Administratiu", Aigües de Mataró, SA ha meritat al seu favor, d'acord amb el contracte signat l'1 de gener de 2009 un total de 53.145,12 Euros que s'han carregat a resultats de l'exercici 2014. El contracte compren les tasques d'assistència econòmica financera, l'assistència tècnica i els serveis d'operació, gestió i manteniment de les instal·lacions.

Els honoraris de l'auditoria dels anys 2013 i 2014 son de 2.700 Euros anuals.

14. INFORMACIÓ SOBRE MEDI AMBIENT I DRETS D'EMISSIÓ DE GASOS D'EFFECTE HIVERNACLE. No n'hi ha.

15. INFORMACIÓ SOBRE ELS AJORNAMENTS DE PAGAMENT EFECTUATS A PROVEÏDORS. DISPOSICIÓ ADDICIONAL TERCERA: "Deure d'informació" de la Llei 15/2010 de 5 de juliol.

| | exercici 2014 | exercici 2013 |
|---|---------------|---------------|
| Dins del termini legal | 2.103.816,36 | 3.108.257,83 |
| Resta | 0,00 | 0,00 |
| Total pagaments | 2.103.816,36 | 3.108.257,83 |
| Ajornament al tancament (superiors al termini màxim) | 633.324,75 | 468.619,08 |





0L4865752

CLASE 8.ª

16. FETS POSTERIORIS AL TANCAMENT

D'acord al concurs convocat per Aigües de Mataró SA el mes de juliol de 2014 per a tramitar pel Procediment Negociat previst a l'article 170, lletra C del Text Refós de la Llei de Contractes del Sector Públic, quin objecte era la constitució, a favor de l'adjudicatari de l'esmentat concurs, d'un dret d'Opció de Compra de 24.100 de les accions que Aigües de Mataró SA n'és titular a l'empresa Mataró Energia Sostenible, SA i obeint a l'acord del Consell d'Administració d'Aigües de Mataró SA de 10 de setembre de 2014 a proposta de la Mesa de Contractació es va adjudicar a Gas Natural el dret d'opció de compra de les dites accions pel preu i demés condicions establertes en l'oferta presentada.

En data 29/01/2015 es va signar el contracte de dret d'opció de compra de 24.100 de les accions que Aigües de Mataró SA n'és titular a l'empresa Mataró Energia Sostenible, SA en favor de Gas Natural Servicios, d'acord amb les condicions ofertes en el concurs adjudicat.

En compliment del procediment pactat per les parts en data 23/01/2015 Aigües de Mataró SA va adquirir la totalitat del capital de Mataró Energia Sostenible, SA del que n'era titular Eficiència Energètica, SA.

Igualment, en data 27/02/2015 Aigües de Mataró SA va adquirir la totalitat del capital de Mataró Energia Sostenible, SA del que n'era titular la societat Instituto para la Diversificación y el Ahorro de Energía (IDAE).

Amb aquestes dues operacions de compra / venda de participacions, la societat Mataró Energia Sostenible, SA passa a tenir en data 27/02/2015 caràcter unipersonal essent el seu capital 100% de la titularitat d'Aigües de Mataró SA.

Les clàusules 5.1 d) i 6.1 f) del plec de condicions de l'esmentat concurs estableixen com a condició prèvia a l'exercici del dret de compra que la societat Mataró Energia Sostenible, SA haurà de ser alliberada d'aquests passius financers abans de fer-se efectiva la transmissió d'accions objecte del present concurs, així com dels corresponents actius compensatoris de l'alliberament de passius.

En aplicació d'aquest compromís, en data 24/02/2015 s'ha procedit a formalitzar contracte de compra / venda d'actiu entre Mataró Energia Sostenible, SA i Aigües de Mataró SA per import de 5.917.215,71 €, procedint al pagament d'aquesta compra-venda mitjançant l'assumpció següents passius:

1. Crèdit de ICO IDAE La Caixa per import de 81.698,51 € per a la liquidació del crèdit amb Mataró Energia Sostenible, SA i no





0L4865753

CLASE 8.ª

- crèdit amb Aigües de Mataró, S.A. segons el contracte de 06/02/2015.
2. Crèdit del Banc de Sabadell 862.500 € per la liquidació de crèdit ICO que tenia Mataró Energia Sostenible, SA i el nou crèdit amb Aigües de Mataró, S.A. segons el contracte de 12/02/2015.
 3. En data 24/02/2015 Aigües de Mataró, SA va adquirir a Mataró Energia Sostenible, SA l'edifici de producció d'energia i el terreny que ocupa per un import de 2.930.491,37 €. Aquesta operació es cancel·la amb:
 - a. La subrogació de la hipoteca de Bankia per import de 1.052.885,95 €.
 - b. La subrogació del préstec ICO de Mataró Energia Sostenible, SA amb Bankia 317.813,60 €.
 - c. La cancel·lació de la pòlissa de tresoreria que Mataró Energia Sostenible, SA tenia contreta amb Aigües de Mataró, SA per import de 1.518.938,74 €.
 - d. L'anul·lació de les factures pendent de pagament a Aigües de Mataró, SA per import de 298.244,08 €.
 - e. La cessió dels drets de recuperació que té l'energia sostenible de Mataró, SA amb l'empresa Nuscamp per Aigües de Mataró, S.A. per un import de 248.391,00 €
 4. Liquidació del crèdit amb Banc Popular per import de 280.178,32 € concedit a Mataró Energia Sostenible, SA i nou crèdit amb Aigües de Mataró, S.A. segons el contracte de 06/02/2015 pel mateix import.
 5. Liquidació del Crèdit de ICF per un import de 1.762.347,51 € amb Mataró Energia Sostenible, SA i nou crèdit amb Aigües de Mataró, S.A. segons el contracte de 10/02/2015.

Finalment, Gas Natural Servicios ha comunicat a AMSA la seva voluntat d'exercir l'opció de compra que disposa en data 24/03/2015, passant a ser des d'aquella data i a tots els efectes titular del 51,1% del capital social de la companyia.

Amb data 24 de febrer de 2015 s'ha signat el contracte de compra-venda d'actius i passius.

Amb la incorporació de Gas Natural Servicios com a soci majoritari de la societat i la seva assumpció de la gestió de la companyia es preveu que MESSA podrà assumir les inversions que ha d'afrontar per a consolidar la seva explotació i escometre l'expansió del negoci de la societat, redreçant definitivament la viabilitat econòmica de la societat.





MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE. S.A.

Informe de Gestió de 2014





CLASE 8.ª



0L4865754

V. INFORME DE GESTIÓ

1.- ACTIVITAT

1.1.- Cogeneració

Fins al 18/2/2014 MESSA ha seguit explotant els dos motors de cogeneració propietat de l'ACA. Això, per una banda implica assumir els costos d'operació, incloent la compra de gas natural, i per altre banda l'aprofitament del calor residual per al Tub Verd i la venda de l'electricitat produïda a la xarxa elèctrica.

No obstant això, veient la Llei 24/2013 els diferents esborranys sobre la nova remuneració de la producció elèctrica per cogeneració, es va decidir parlar amb els motors de manera provisional, atès que l'alternativa de la calor procedent del vapor resultava més econòmica.

Amb la publicació del RD 413/2014 i la OIET 1045/2014, es confirma l'impacte econòmic negatiu dels esborranys precedents, per la qual cosa no es contempla tornar a posar en marxa els motors de cogeneració.

L'activitat de cogeneració, de l'exercici 2014 ha estat:

| | 2.014 | 2.013 | 2.012 | 2.011 |
|-------------------------------|------------|----------------|------------|------------|
| <u>Gas consumit:</u> | | | | |
| - kWh. (PCI) | 7.041.555 | 47.922.326 | 42.484.742 | 47.304.768 |
| - cost en € | 459.989 | 2.037.830 | 1.901.477 | 1.651.142 |
| <u>Electricitat produïda:</u> | | | | |
| - kWh. | 2.731.463 | 19.990.039 | 18.566.636 | 20.499.812 |
| - Ingres en € | 96.685 (*) | 3.022.799 (**) | 2.706.518 | 2.704.809 |

(*) Ingressos estimats nets, pendents de les diferents i futures regularitzacions en aplicació al nou RD 413/2014 i OIET 1045/2014.

(**) Es preveu una regularització retroactiva del RD 413/2014 que afectaria negativament als ingressos de 2013 a 341.243.- €, tal com s'apuntava en l'informe de l'exercici anterior.





0L4865755

CLASE 8.ª

1.2.- Fuentes de calor i fred

Amb l'entrada en funcionament des de l'agost 2012 de la font de calor de vapor de la planta incineradora, s'ha consolidat la reducció del consum de gas natural en calderes per escalfar el Tub Verd.

No obstant això, en sentit contrari, la parada dels motors ha provocat un augment del consum de gas a calderes quan no es disposava de vapor

| Gas natural Calderes | 2.008 | 2.009 | 2.010 | 2.011 | 2.012 | 2.013 | 2.014 |
|----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| KWh | 5.057.569 | 5.994.057 | 4.146.614 | 4.999.509 | 2.218.596 | 1.234.383 | 1.430.832 |
| Euros | 145.615 | 199.271 | 206.807 | 264.430 | 152.893 | 77.294 | 77.922 |

Adicionalment, després del període inicial de posada en marxa durant el 2013, s'ha consolidat l'aportació de calor des del procés de biometanització de la planta incineradora, tenint aquest un pes testimonial en el mix de producció global.

L'evolució de la producció total d'energia, incloses les pèrdues de calor de les canonades enterrades, ha estat la següent:

| | 2.008 | 2.009 | 2.010 | 2.011 | 2.012 | 2.013 | 2.014 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Energia produïda per TV Calor (KWh.): | 10.265.670 | 13.626.934 | 15.162.087 | 16.567.220 | 15.757.097 | 17.151.636 | 13.891.152 |
| Per gas natural | 5.057.569 | 5.994.057 | 4.146.315 | 4.999.509 | 2.218.596 | 1.234.383 | 1.430.832 |
| Per recuperació (cogeneració) | 5.208.101 | 5.848.921 | 7.164.315 | 7.753.551 | 7.196.253 | 9.183.497 | 1.635.608 |
| Per biogàs | 0 | 1.675.956 | 3.852.159 | 3.824.160 | 4.896.245 | 4.782.543 | 6.430.755 |
| Per vapor+biomet. | | | | | 1.446.007 | 1.951.213 | 4.393.957 |
| Energia produïda per TV Fred (KWh.): | | | | | | | |
| Per chiller i absorció | | 713.160 | 1.008.320 | 2.534.220 | 2.499.610 | 2.404.220 | 2.745.480 |

Donat el radical canvi de gestió de la producció de calor i de les pèrdues tèrmiques de la xarxa, a causa de la parada dels motors de cogeneració, no





0L4865756

CLASE 8.ª

són comparables les dinàmiques i tendències de les produccions de les diferents fonts de calor dels últims exercicis amb el 2014.

1.3.- Xarxa de Calor y Fred

Amb l'explotació de la xarxa de distribució d'energia tèrmica, Tub Verd, s'ha obtingut per la venda de 7.766 MWh. de calor, i per la venda de 2.439 MWh de fred, uns ingressos de 593.483 €, que representa un descens del 3.46% respecte als ingressos de l'any anterior.

Aquest any, com a fet extraordinari, la màquina de fred del Sorral ha estat parada 3 mesos per problemes tècnics.

Durant el 2014 no hi ha hagut increment de clients. La tarifa aplicada ha tingut: un increment del 0.3% de l'IPC a la part fix de la facturació, una reducció del 0,77% en el tram variable corresponent al consum de calor, a causa de la reducció de la variable que està referenciat (Tarifa d'Últim recurs de Gas Natural), i una reducció del -10.64% en el tram variable corresponent al consum de fred, a causa de la reducció de la variable que està referenciat (Preu Venda Petit Consumidor).

L'evolució de l'activitat corresponent a la xarxa de distribució de calor i fred ha estat la següent,

| | 2.007 | 2.008 | 2.009 | 2.010 | 2.011 | 2.012 | 2013 | 2014 |
|--------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Energia facturada CALOR (Mwh.) | 6.230 | 7.569 | 8.159 | 10.234 | 8.734 | 8.069 | 8.396 | 7.773 |
| Energia facturada FRED (Mwh.) | | | 713 | 1.008 | 2.534 | 2.499 | 2.389 | 2.445 |
| Ingrés obtingut (Euros) | 215.307 | 298.272 | 306.894 | 371.706 | 485.707 | 559.519 | 614.722 | 593.483 |

1.4.- Enginyeria i Instal·lacions

Durant el 2014 s'han portat a terme estudis d'enginyeria i instal·lacions per: la connexió d'un nou local de l'edifici d'oficines El Rengle, la futura connexió d'un edifici industrial amb 3.000m2 climatitzats i per a un edifici de 70 habitatges amb 455m2 de locals comercials i 2100m2 de terciari.



0L4865757

CLASE 8.ª

2.-PREVISIÓ PEL 2.015

El que s'explica a continuació, dins d'aquest capítol, podria quedar alterat amb l'entrada d'un nou soci capitalista que a més actuarà com a gestor integral del negoci.

2.1.-Explotació.

Donat el nou RD 413/2014, els motors de cogeneració romandran aturats.

D'altra banda, es continuarà aprofitant el biogàs produït en els digestors de l'EDAR. El sistema instal·lat permet que la mateixa caldera pugui utilitzar alternativament biogàs o gas natural, depenent de la disponibilitat del primer.

La incorporació del vapor i biometanització de la planta incineradora permetrà reduir al mínim el consum de gas natural per calderes, i suplir la calor que procedia de motors en els anys anteriors.

Es millorarà la disponibilitat del vapor, prioritzant que el vapor produït per la planta flueixi cap a la turbina GTA2 que connecta amb el Tub Verd. Aquesta priorització augmentarà el preu del vapor un 10-20% però molt inferior a l'alternativa de gas natural. Aquesta priorització s'aplicarà només quan sigui estrictament necessària.

No obstant això, donada la disponibilitat real del vapor i la parada de la cogeneració implicarà un augment del consum de gas natural per calderes.

En l'exercici 2015, per a la generació de calor a distribuir als usuaris del Tub Verd, es treballarà de manera que primer s'aprofiti la calor generada a partir de la combustió del biogàs en caldera. Si hi ha més necessitat de calor, s'utilitzarà el vapor i la calor residual de la biometanització de la planta de tractament de residus urbans. Només en la situació en què la demanda de calor del Tub Verd sigui superior a la capacitat de producció amb les fonts renovables descrites, s'utilitzarà gas natural a la caldera.

Remarcant que aquesta nova situació (sense cogeneració) fa que una possible indisponibilitat del vapor en els dies de major demanda actual comportaria no poder subministrar el calor total demandat pels clients.

En el mateix sentit succeeix en la producció de fred en cas d'avaría de la màquina de major potència.

Aquest risc quedaria eliminat amb la incorporació de nova maquinària de producció tèrmica.





CLASE 8.ª



0L4865758

Durant 2015 continuarà la modalitat d'ingressos per drets de connexió. La previsió és de connectar l'edifici terciari amb uns drets de connexió de 54.000 €, dels quals es cobraran en termes durant cinc anys. També es preveu la connexió de l'edifici d'habitatges amb uns drets de connexió que ascendeixen a 103.600 €, a dia d'avui està pendent de concretar les condicions de pagament.

L'oficina tècnica de Mataró Energia Sostenible, SA, a més d'oferir l'elaboració dels projectes de connexió i utilització de l'aigua calenta i freda, continuarà realitzant instal·lacions claus en mà de subestacions d'intercanvi en els edificis subministrats. És un servei al client que ens reportarà una disminució de problemes de posada en marxa i manteniment.

L'evolució esperada de les vendes per a l'exercici 2015, per les diferents línies de negoci, és la següent:

| | |
|-------------------------------------|-----------|
| Venda d'electricitat de cogeneració | 0 € |
| Venda de calor y fred Tub Verd | 588.410 € |
| Total | 588.410 € |

A la previsió de facturació per la venda de calor i fred del Tub Verd s'han considerat els següents supòsits: • La TUR de Gas Natural es manté durant tot l'any igual a la TUR de gener 2015, la qual se situa un 3.8% inferior a la del 2014. • El PVPC es manté similar al 2014. • No s'aplica l'IPC2014 negatiu a la facturació 2015.

• S'estimen els mateixos consums que el 2014.

2.2 .-Inversió

Si l'any 2010 va ser l'exercici en que van finalitzar les grans inversions corresponents a la present fase, el 2011 va ser el de l'aprofitament del sistema de vapor (580.229 €) i la connexió dels habitatges (498.032,65 €), i l'exercici 2012 va ser la inversió del vapor (392.745,28 €) i connexió de l'escola de Marta Mata (11.035,38 €), durant el 2013 i 2014 no s'han produït noves inversions.



0L4865759

CLASE 8.ª

L'evolució de les inversions destinades als sistemes de producció i a la xarxa de distribució d'energia tèrmica ha estat, sense incloure les amortitzacions i integrant les obres en curs, la següent,

| | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013-2014 |
|----------------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|
| Total Inversió | 3.900.000 | 3.125.000 | 1.481.696 | 403.780,66 | 0 |

A causa que les existències comercials han estat pràcticament sense moviments durant l'any 2014 per la no ampliació de la xarxa del tub verd es considerarà immobilitzat, quedant igual que al mes de gener de l'any 2013

2.3 .-Previsió

Durant el 2014 s'han realitzat els treballs de planificació, negociació i gestió, per a la incorporació a principis del 2015 d'un nou soci privat que, amb el 51% de les accions, assumeixi la direcció i gestió integral de la companyia. Un cop adjudicat el concurs a GAS NATURAL SERVEIS (GNS) i superat el període d'opció de compra estipulat en el mateix, es procedeix a la corresponent transmissió d'accions. Aquest soci, expert en gestió energètica, aportarà, sens dubte, els coneixements i recursos necessaris per aconseguir a curt i mig termini l'equilibri pressupostari i llarg termini l'estabilitat que faci el negoci sostenible en el temps.

D'acord amb els antecedents exposats, la previsió per a l'exercici 2015 és aproximar a l'equilibri del compte de resultats de l'empresa.

Un cop publicat el RD 413/2014 sobre energies renovables, amb els motors aturats, pel 2015 no s'ha contemplat cap activitat productiva relacionada amb la cogeneració i per tant cap ingrés o despesa derivada.

A manera provisional, es preveu:

La despesa en consum de vapor augmentarà en incrementar la seva demanda per substituir la calor provenint dels motors.

L'import de la despesa de gas natural s'estima inferior al de l'any 2014, per prioritzar la turbina de la qual s'extreu el vapor, i sobretot al tenir ja regularitzat el consum contractat d'acord amb la nova demanda de noves calderes (sense motors de cogeneració).





CLASE 8.ª



0L4865760

El consum elèctric es preveu similar i la despesa es mantindrà a nivells semblants als 2014.

La despesa de personal serà similar al 2014.

Les despeses deguts a altres serveis de proveïdors externs també es preveu la seva contenció i reducció durant l'any 2015.

La despesa total de direcció i gestió serà similar al del 2014. La part corresponent a la gerència i direcció tècnica i comercial serà prestada per GNS i la part corresponent a la gestió administració serà prestada per AMSA.

Respecte a l'increment de vendes previst per a l'any 2015, cal destacar:

Tal com s'ha indicat, la previsió per al 2015 és la de connectar l'edifici terciari amb uns drets de connexió de 54.000 €. Així mateix també es preveu una nova connexió d'un edifici d'habitatges amb uns drets de connexió que ascendeixen a 103.600 €. L'augment d'ingressos per facturació durant 2015 pel consum d'ambdues connexions dependrà del mes en què finalment es produeixin. Aquesta previsió d'augment d'ingressos no precisarà de nova inversió.

A més, els ingressos per venda de fred i calor als usuaris del Tub Verd es veuran incrementades durant l'exercici 2015 en funció dels increments d'IPC general, Gas Natural i elèctric.

Durant el 2015, està previst realitzar inversions per proveir en un futur pròxim, del servei del TubVerd, en els sectors de Porta Laietana / Iveco-Pegaso i Cirera.





CLASE 8.^a



0L4865761

DILIGÈNCIA PER FER CONSTAR:

Que en 34 fulls de paper de l'Estat classe 8.^a del núm. 0L4865524 al 0L4865557, en primera còpia, del núm. 0L4865626 al 0L4865659, en segona còpia, del núm. 0L4865660 al 0L4865693, en tercera còpia, del núm. 0L4865694 al 0L4865727, en quarta còpia, del núm. 0L4865728 al 0L4865761, en cinquena còpia, obren:

- .Balanç de Situació.
- .Compte de Pèrdues i Guanys.
- .Estat de canvis en el Patrimoni Net.
- .Memòria dels Comptes Anuals.
- .Informe de Gestió.

de l'exercici 2014 de l'Empresa MATARÓ ENERGIA SOSTENIBLE, SA, formulada en data 19 de març de 2015

Miquel Rey Castilla
DNI 38 828 475-J

Antoni Uix Güell
DNI 38 767 816-M

Santiago Giménez Serra
DNI 38 825 260-H

Salvador Salat Mardaras
DNI 37 747 360-J

