



ESCORXADOR DE TORTOSA, S.L.



EMILI LEHMANN MOLES, amb DNI/NIF 52609361N, en qualitat de Secretari del Consell d'Administració de la companyia "**EMPRESA MIXTA ESCORXADOR TORTOSA, S.L.**", amb C.I.F. B43471945, i domicili social a Campredó-Tortosa, Polígon Industrial Baix Ebre, carrer A, parcel·la 2, inscrita al Registre Mercantil de Tarragona al Tom 1.651, Foli 70, Fulla T-13.138,

CERTIFICO:

Que en data 17 de desembre de 2012 i a la Sala de Juntes de l'empresa, va tenir lloc la reunió del Consell d'Administració de la societat.

Que la reunió va ser convocada en la deguda forma i que hi van assistir el president i 7 consellers més, amb la qual cosa hi havia quòrum suficient per procedir a la reunió del dia.

Els assistents van adoptar, per 5 vots a favor i 2 abstencions, l'acord d'aprovar el pressupost de despeses i ingressos adjunt al present certificat.

I per a que així consti i tingui els efectes oportuns, expedixo la present certificació, a Tortosa, el dia 17 de desembre de 2012.

El Secretari

Signat: Emili Lehmann Moles

Vist-i-plau del President

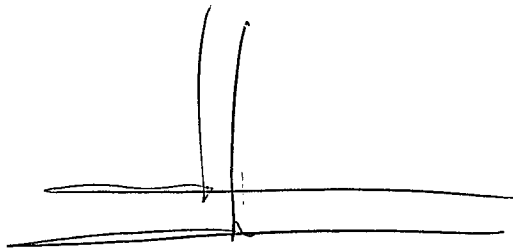
Signat: Domingo Tomàs Audí

Empresa Mixta Escorxador de Tortosa, S.L. - N.I.F. B-43/471.945 - Inscrita en el Registre Mercantil de Tarragona, Tom 1.651, Foli 70, Full T-13.138, Inscripció 17ª

**ESTATS DE PREVISIÓ DE DESPESES I
INGRESSOS DE LA SOCIETAT MERCANTIL
"EMPRESA MIXTA ESCORXADOR
TORTOSA, S.L."**

Exercici 2013

Tortosa, 17 de desembre de 2012

A handwritten signature in black ink, consisting of two vertical strokes on the left and a horizontal stroke across the middle, with a small vertical tick mark on the horizontal line.

Signat: Domingo Tomàs Audí
President del Consell d'Administració

1.- LEGISLACIÓ APLICABLE .-

Els presents Estats de previsió de despeses i ingressos es presenten d'acord amb la Llei 39/1988, de 28 de desembre, reguladora de les Hisendes Locals, en matèria de pressupostos, i en especial, el Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, pel que les desenvolupa el Capítol primer del Títol sisè de la Llei 39/1988, en especial els articles de la secció segona: normes específiques per a les societats mercantils, desenvolupats mitjançant els articles 111 a 118.

L'article 111 del Reial Decret 500/1990 disposa que les societats mercantils es regiran per les normes de dret privat, excepte per les matèries específicament regulades en aquest Reial Decret.

D'acord amb el disposat a l'article 112 del Reial Decret 500/1990, els estats de previsió de les despeses i ingressos de les societats mercantils seran els següents:

- A) El compte d'explotació.
- B) El compte d'altres resultats.
- C) El compte de pèrdues i guanys.
- D) El pressupost de capital.

L'article 113.1 de l'esmentat Reial Decret regula que els estats de previsió dels compte d'explotació, d'altres resultats i de pèrdues i guanys s'elaboraran i es presentaran d'acord amb el Pla General de comptabilitat vigent per a les empreses espanyoles o d'acord amb les seves adaptacions sectorials.

A l'article 113.2 també de l'esmentat Reial Decret es regula que el pressupost de capital de les societats mercantils, que el seu capital pertany íntegrament a l'entitat local, estarà format pels documents referits a les lletres a) i b) de l'article següent.

A l'article 114.1 de l'esmentat Reial Decret es regula que els programes d'actuació, inversions i finançament de les societats mercantils a què es refereix l'article 12 del present Reial Decret comprendran:

- A) L'estat d'inversions reals i financeres a efectuar durant l'exercici.
 - B) L'estat de les fonts de finançament de les inversions.
 - C) La relació dels objectius a assolir i de les rendes que s'esperen generar.
- Memòria de les activitats a desenvolupar durant l'exercici.

2.- ESTATS DE PREVISIÓ DE DESPESES I INGRESSOS DE LA SOCIETAT MERCANTIL "EMPRESA MIXTA ESCORXADOR TORTOSA, S.L.". - Exercici 2013

2.A.- COMPTE D'EXPLOTACIÓ.- (D'acord amb el PGC)

		PREVISSIÓ
Nº	CONCEPTE	2013
1	Import net de la xifra de negocis	490.334,32
4	Aprovisionaments	-204.009,83
5	Altres ingressos d'explotació	2.025,95
6	Despeses de personal	-115.179,92
7	Altres despeses d'explotació	-122.443,15
8	Amortització de l'immobilitzat	-25.300,97
9	Imput. de subvencions d'immob.	4.097,65
A	RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	29.524,06

2.B.- COMPTE D'ALTRES RESULTATS.- (D'acord amb el PGC)

		PREVISSIÓ
Nº	CONCEPTE	2013
12	Ingressos financers	3,20
13	Despeses financeres	-10.566,03
B	RESULTAT FINANCER	-10.562,83

2.C.- COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS.- (D'acord amb el PGC)

Nº	CONCEPTE	PREVISSIÓ
		2013
1	Import net de la xifra de negocis	490.334,32
4	Aprovisionaments	-204.009,83
5	Altres ingressos d'explotació	2.025,95
6	Despeses de personal	-115.179,92
7	Altres despeses d'explotació	-122.443,15
8	Amortització de l'immobilitzat	-25.300,97
9	Imput. de subvencions d'immob.	4.097,65
A	RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	29.524,06
12	Ingressos financers	3,20
13	Despeses financeres	-10.566,03
B	RESULTAT FINANCER	-10.562,83
C	RESULTAT ABANS IMPOSTOS	18.961,23

2.D.- EL PRESSUPOST DE CAPITAL.- (D'acord amb l'article 114)

2.D.1.- Estat d'inversions reals i financeres a efectuar durant l'exercici.

No hi ha previst fer cap inversió durant l'exercici 2013.

2.D.2.- L'estat de les fonts de finançament de les inversions.

Els saldos de préstecs pendents d'amortitzar per l'exercici 2013 son:

Préstec hipotecari..... 25.980,36 €
Préstec personal 42.067,96 €
Préstec Ajuntament de Tortosa 107.000,00 €
Total quotes de capital pel 2013..... 175.048,32 €

Com sigui que a l'exercici 2013 no hi ha previst de fer cap inversió, no hi ha prevista cap font de finançament per l'exercici.

2.D.3.- Relació dels objectius a assolir i les rendes que s'esperen generar.

Els objectius a assolir en termes generals son, consolidar i augmentar el resultat comptable lleugerament positiu que al 2012 es preveu que hi haurà, després de molts anys de pèrdues.

Per fer-ho, s'ha previst:

En quant a les despeses, continuar amb la política de control i contenció dels costos operatius de l'empresa, després de la significativa reducció d'aquests en l'últim exercici 2012.

En quant a ingressos per la prestació de servei d'escorxador, l'objectiu és incrementar la xifra de 1.325.000 kgs. que es preveu que es tancarà l'exercici 2012, intentant captar nous clients i esbrinant si algun client actual pot augmentar la seva producció.

Pel que fa al preu del servei, s'ha contemplat fer un increment equivalent al corresponent a l'IPC per al proper exercici 2013, actualment previst en un 2,9%.

Aquí cal remarcar que aquest és un objectiu molt ambiciós, si tenim en compte que:

- La prestació de servei d'escorxador és un producte molt madur, amb molta competència i, amb una conjuntura que no ens és gens favorable, ja que la tendència dels últims anys és la progressiva pèrdua de quota de mercat, degut a que els nostres clients tipus (bàsicament carnisseries) també estan perdent quota de mercat progressivament en benefici de les grans superfícies, mercat al qual nosaltres no podem accedir.
- Per al 2013 hi ha prevista l'obertura de l'escorxador d'Amposta. Els actuals clients que tenim d'Amposta representen el 15,7% dels ingressos.

2.D.4.- Memòria de les activitats a desenvolupar durant l'exercici.

Per l'exercici 2013 s'han marcat com activitats prioritàries:

- Control i contenció dels costos operatius de l'empresa.
- Incrementar la xifra de producció de prestació del servei d'escorxador.