



Llotja Agropecuària Mercolleida, S.A.

Consell d'Administració

03-11-2020

Ordre del dia:

I.- Informe del Director General sobre la marxa de la societat.

II.- Examen, proposta i aprovació, si és el cas, del pressupost per a l'any 2021.

III.- Propostes i aprovació, si és el cas, d'actuacions per a l'any 2021.

IV.- Torn obert de paraules.

V.- Aprovació de l'acta de la reunió.



Pressupost 2021

PRESSUPOST 2021

Conceptes		PREVISIÓ DESPESES			PREVISIÓ TANCAMENT DESPESES		
		EXERCICI 2021			EXERCICI 2020		
Rfa.	Descripció	Capítol	Concepte	Compte	Capítol	Concepte	Compte
	1. APROVISIONAMENTS	4.000,00			2.277,16		
6000A	Compres Aprovisionaments		2.000,00			1.545,00	
6010A	Compres material butlletí		1.000,00			0,00	
6020A	Compres combustibles		0,00			0,00	
6070A	Treballs realitzats per altres empreses		1.000,00			732,16	
	2. DESPESES DE PERSONAL	342.995,62			342.212,87		
6400A	Sous i salaris.		273.758,37			270.326,25	
6400B	Indemnitzacions personal					0,00	
6420A	Seguretat Social		68.237,25			66.448,68	
6490A	Altres Despeses Soc.		1.000,00			5.437,94	
	3. ALTRES DESPESES DE L'EXPLOTACIÓ	280.594,38			252.975,52		
6210A	Arrendament Edifici Àgora-MLL		48.394,38			47.679,19	
6220A	Reparacions i conservacions		17.000,00			17.359,80	
623	Serveis de professionals independents		41.000,00			43.366,15	
6230A	Serveis assessoris			25.000,00			28.366,15
6230B	Serveis estudis Sectorials			16.000,00			15.000,00
625	Assegurances		10.100,00			9.933,34	
6250A	Assegurances MLL			7.300,00			7.156,14
6250B	Assegurances Àgora			2.800,00			2.777,20
6260A	Serveis Bancaris		3.000,00			3.925,90	
627	Publicitat i relacions públiques		60.000,00			43.222,91	
6270A	Publicitat MLL			12.500,00			8.992,76
6270B	Relacions públiques			47.500,00			34.230,15
6280A	Subministrament elèctric		20.000,00			15.643,34	
6290A	Neteja i desinfecció		8.000,00			4.059,52	
6291A	Material d'oficina		3.500,00			2.278,32	
6292	Comunicacions		17.500,00			15.635,34	
6292A	Comunicació postal			2.500,00			1.953,12
6292B	Comunicació telefònica			15.000,00			13.682,22
6292C	Comunicació SMS			0,00			
629	Despeses diverses		14.600,00			18.772,48	
6293A	Despeses Òrgans de Govern			3.600,00			3.200,00
6294A	Publicacions, Agències Informació			8.500,00			8.425,65
6299A	Altres despeses vàries			2.500,00			1.946,12
6299B	Despeses vàries Edifici Àgora-MLL						
6299C	Despeses viatges		5.500,00				5.200,71
63	Impostos		32.000,00			31.099,23	
6310A	Impostos Edifici Mercolleida			20.500,00			19.758,59
6310B	Impostos Edifici Àgora-MLL			11.500,00			11.340,64
	4. AMORTITZACIÓ IMMOBILITZAT	152.910,00			133.303,01		
6800A	Amortització material intangible		8.210,00			8.468,64	
681	Amortització immobilitzat material		144.700,00			124.834,37	
6811A	Amort. Construccions			58.100,00			49.103,07
6812A	Amort. Instal·lacions			69.500,00			61.651,47
6815A	Amort. Instal·lacions Tècniques			3.600,00			4.111,77
6816A	Amort. Mobiliari			10.700,00			7.304,21
6817A	Amort. Equip Informàtic			2.800,00			2.663,85
	5. DESPESES FINANCERES	36.000,00			37.196,23		
661	Interessos Aval Hisenda		0,00			0,00	
669	Altres despeses financeres		36.000,00			37.196,23	
	6. ALTRES	5.000,00			40.000,00		
612	Variació aprovisionaments						
711	Variació productes acabats						
659	Pèrdues gestió corrent		2.000,00			40.000,00	
671	Pèrdues procedents immobilitzat Material						
678	Despeses excepcionals		3.000,00				
694	Deteriorament i depreciació immobilitzat						
	TOTAL PRESSUPOST DESPESES	821.500,00			807.964,79		

PRESSUPOST 2021

Conceptes		PREVISIÓ INGRESSOS			PREVISIÓ TANCAMENT		
		EXERCICI 2021			EXERCICI 2020		
Rfa	Descripció	Capítol	Concepte	Compte	Capítol	Concepte	Compte
1. PRESTACIÓ SERVEIS LLOTJA		446.300,00			445.728,43		
7000A	Vendes Subministraments		1.500,00			1.092,54	
705	Usuaris		371.000,00			365.377,01	
7050A	Quota General			160.000,00			155.600,05
7050B	Quotes complementaries			205.000,00			202.955,15
7050C	Usuaris Servei Telef. 807 + VOZ			4.500,00			4.921,81
7050D	Usuaris altres serveis (Preus GENCAT)			1.500,00			1.900,00
7055A	Ingressos per consultoria mercats		65.800,00			67.300,00	
7056A	Ingressos per Publicitat		8.000,00			8.558,88	
7053A	Serveis MercoPac		0,00				
746	Col.lab. Explot. MAPA, DARP i SS.SS.		0,00			3.400,00	
2. EXPLOTACIÓ IMMOBILIARIA		459.500,00			447.055,11		
752	Lloguer locals		382.000,00			378.476,10	
7520A	Lloguers Edifici Mercolleida			265.000,00			262.661,70
7520B	Lloguer Edifici Agora-MLL			117.000,00			115.814,40
7051	Serveis a instal·lacions		31.000,00			27.454,44	
7051A	Serveis Edifici Mercolleida			30.000,00			26.704,18
7051B	Serveis Edifici Agora-MLL			1.000,00			750,26
7521	Impostos repercutits		16.500,00			17.665,87	
7521A	Imp. Reperc.Edifici Mercolleida			9.000,00			7.786,90
7521B	Imp. Reperc. Edifici Agora-MLL			10.000,00			9.878,97
7051C	Serveis Pàrquing		30.000,00	30.000,00		23.458,70	23.458,70
3. ALTRES INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ		3.000,00			5.459,00		
759	Ing. Serv. Diversos		1.000,00			5.459,00	
775	Beneficis per operacions amb immobilitzat						
778	Ingressos Excepcionals		2.000,00			0,00	
795	Excés provisions despeses personal						
795	Excés Provisions operacions cials.						
4. INGRESSOS FINANCERS		500,00			0,00		
7690A	Ingressos entitats financeres		500,00			0,00	
5. VARIACIÓ D'EXISTÈNCIES					0,00		
7110A	Variació existències prod. semi acabats BUTLLETÍ						
6120A	Variació existències altres aprovisionaments						
TOTAL HAVER		909.300,00			898.242,54		
A) RESULTAT DE L' EXPLOTACIÓ			123.300,00			127.473,98	
B) RESULTAT FINANCER			-35.500,00			-37.196,23	
C) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS			87.800,00			90.277,75	
Impost s/ Beneficis			-21.950,00			-15.869,42	
D) RESULTAT DE L'EXERCICI			65.850,00			74.408,33	

BALANÇ ABREUJAT AL TANCAMENT EXERCICIS 2021 - 2020 (Previsions)

Nº Comptes	ACTIU	Notes de la Memòria	2021 PREV	2020 PREV
	A) ACTIU NO CORRENT		5.202.741,23	5.345.703,08
200,201, (2801), (2901),206,(2806),(2906),209,202,203,204,205,(2802), (2803),(2805),(2902),(2903),(2905),(2800),(2900)	I.- Immobilitzat intangible		11.275,74	19.485,74
210, (2910), 239,211,212,213,214,215,216,217,218,219,230,231,232,233, 237,(281),(2911),(2912),(2913),(2914),(2915),(2916),(2917), (2918),(2919)	II.- Immobilitzat material		2.737.041,62	2.871.741,62
220,(2920),221, (282),(2921)	III.- Inversions immobiliàries			
2403,2404,2413,2414,2423,2424,(2493),(2994),(293), (2943),(2944), (2953), (2954)	IV.- Invers. en empreses del grup i associades a L/T.		2.400.000,00	2.400.000,00
2405,2415,2425,250,251,252,253,254,255,258,26,(2495), (259),(2945),(2955),(297),(298)	V.- Inversions financeres a L/T.		27.191,52	27.191,52
474	VI.- Actius per Impost diferit		27.232,35	27.284,20
	B) ACTIU CORRENT		370.847,61	303.498,13
580,(5990),581,582,(5991),(5992)583,584,(5993),(5994)	I.- Actius no corrents mantinguts per a la venda			
30,31,32,33,34,35,36,(39),407	II.- Existències		2.197,02	2.097,02
	III.- Deutors comercials y altres comptes a cobrar:		157.524,65	158.625,65
430,431,432,433,434,435,436,(437),(490),(4933), (4934),(4935)	1.- Clients per vendes i prestació de serveis		146.381,73	147.381,73
5580	2.- Accionistes (socis) per desemborsaments exigits			
44,460,470,471,472,544,5531,5533,	3.- Altres deutors		11.142,92	11.243,92
5303,5304,5313,5314,5323,5324,5333,5334,5343,5344, 5353,5354,5523,5524,(5393),(5394),(593),(5943),(5944), (5953),(5954)	IV.- Inversions en empreses del grup i associades a C/T.		0,00	0,00
5305,5315,5325,5335,5345,5355,540,541,542,543,545, 546,547,548,551,5525,5590,5593,565,566,(5395),(549), (5945),(5955),(597),(598)	V.- Inversions financeres a curt termini		5.793,80	5.793,80
480,567	VI.- Periodificació a curt termini		3.504,96	3.321,99
57	VII.- Efectiu i altres actius líquids equivalents		201.827,18	133.659,67
	TOTAL ACTIU (A + B)		5.573.588,84	5.649.201,21

BALANÇ ABREUJAT AL TANCAMENT EXERCICIS 2021 - 2020 (Previsions)

Nº Comptes	PATRIMONI NET I PASSIU	Notes de la Memòria	2021 PREV	2020 PREV
	A) PATRIMONI NET		3.541.348,85	3.475.970,70
	A-1) Fons propis		3.546.203,63	3.480.825,48
	I.- Capital		818.381,70	818.381,70
100,101,102	1. Capital Escriurat		818.381,70	818.381,70
(1030),(1040)	2. (Capital no exigit)		0,00	0,00
110	II.- Prima d'emissió		0,00	0,00
112,113,114,115,119	III.- Reserves		2.510.948,17	2.511.420,02
(108),(109)	VI.- (Accions i particip. en patrimoni pròpies)		-8.810,90	-8.810,90
120,(121)	V.- Resultats exercicis anteriors		-185.890,12	-260.298,45
118	VI.- Altres aportacions de socis		0,00	0,00
129	VII.- Resultat de l'Exercici		65.850,00	74.408,33
(557)	VIII.- (Dividend a compte)		0,00	0,00
111	IX.- Altres instruments de patrimoni net		345.724,78	345.724,78
133,1340,137	A-2) Ajustos per canvis de valor		-4.854,78	-4.854,78
130,131,132	A-3) Subvencions, donacions i legats rebuts		0,00	0,00
	B) PASSIU NO CORRENT		1.710.712,88	1.873.447,96
140,143,141,142,145,146,147	I.- Provisions a llarg termini		0,00	0,00
	II.- Deutes a llarg termini		1.706.564,05	1.868.827,28
177,178,179	1. Obligacions i altres valor negociables		0,00	0,00
1605,170	2. Deutes amb entitats de crèdit		1.687.293,34	1.848.556,57
1625,174	3. Creditors per arrendament financer		0,00	0,00
1615,1635,171,172,173,175,176,180,185,189	4. Altres deutes a llarg termini		19.270,71	20.270,71
1603,1604,1613,1614,1623,1624,1633,1634	III.- Deutes amb empreses grup i associad. a L/T.		0,00	0,00
479	IV.- Passius per impost diferit		4.148,83	4.620,68
181	V.- Periodificacions a L/T.		0,00	0,00
	C) PASSIU CORRENT		321.527,11	299.782,55
585,586,587,588,589	I.- Passius vinculats amb actius no corrents mantinguts per a la venda		0,00	0,00
499,5290,5291,5292,5293,5294,5296,5297	II.- Provisions a curt termini		0,00	0,00
	III.- Deutes a curt termini		161.563,23	158.767,67
500,501,505,506,5105,520,527	1. Deutes amb entitats de crèdit		161.263,23	158.467,67
5125,524	2. Creditors per arrendament financer		0,00	0,00
194,509,5115,5135,5145,521,522,523,525,526,528,551,5525,5530,5532,555,5565,5566,5595,5598,560,561,569,(1034),(1044),(190),(192)	3. Altres deutes a curt termini		300,00	300,00
5103,5104,5113,5114,5123,5124,5133,5134,5143,5144,5523,5524,5563,5564	IV.- Deutes amb empreses grups i assoc. a C/T		0,00	0,00
	V.- Creditors cials. I altres comptes a pagar		159.963,88	141.014,88
400,401,403,404,405,(406),41,438,465,466,475,476,477	1. Proveïdors		9.312,99	8.312,99
485,568	2. Altres creditors		150.650,89	132.701,89
	VI.- Periodificacions a curt termini		0,00	0,00
	TOTAL PASSIU (A + B + C)		5.573.588,84	5.649.201,21

**PREVISIONAL DE PÈRDUES I GUANYS ABREUJAT
CORRESPONENT AL TANCAMENT DELS EXERCICIS 2020 I 2021**

		(Imports en €)	
		2021 PREV	2020 PREV
700, 701, 702, 703, 704, 705, (706), (708), (709)	1. Import net de la xifra de negocis.	446.300,00	445.728,43
71, 7930, (6930)	2. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació.		
73	3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu.		
(600), (601), (602), 606, (607), 608, 609, 61*, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	4. Aprovisionaments.	-4.000,00	-2.277,16
740, 747, 75	5. Altres ingressos d'explotació.	462.500,00	452.514,11
(64)	6. Despeses de personal.	-342.995,62	-342.212,87
(62), (631), (634), 636, 639, (65), (694), (695), 794	7. Altres despeses d'explotació.	-280.594,38	-252.975,52
(68)	8. Amortització de l'immobilitzat.	-152.910,00	-133.303,01
746	9. Imputació subvencions de l'immobilitzat no financer i altres.		
7951, 7952, 7955, 7956	10. Excés de provisions.		
(670), (671), (672), (690), (691), (692), 770, 771, 772, 790, 791, 792	11. Deterior i resultat per alienacions de l'immobilitzat.		
	11a. Subvencions concedides i transferències realitzades per l'entitat.	0,00	0,00
	- al sector públic local de caràcter administratiu		
	- al sector públic local de caràcter empresarial o fundacional		
	- a altres		
	12. Altres resultats	-5.000,00	-40.000,00
	A) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+11a+12)	123.300,00	127.473,98
760, 761, 762, 769, 746	13. Ingressos financers.	500,00	0,00
(660), (661), (662), (664), (665), (669)	14. Despeses financeres.	-36.000,00	-37.196,23
(663), 763	15. Variació de valor raonable en instruments financers.		
(668), 768	16. Diferències de canvi.		
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699), 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	17. Deteriorament i resultat de pèrdues d'instruments financers.		
	18. Altres ingressos i despeses de caràcter financer.		
	B) RESULTAT FINANCER (13+14+15+16+17+18).	-35.500,00	-37.196,23
	C) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A+B)	87.800,00	90.277,75
(6300)*, 6301*, (633), 638	19. Impostos sobre beneficis.	-21.950,00	-15.869,42
	D) RESULTAT DE L'EXERCICI (C+19)	65.850,00	74.408,33

	2021
A) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITAT DE L'EXPLOTACIO	
1.- Resultat de l'exercici abans d'impostos	65.850,00
2.- Ajustos del resultat	152.910,00
a) Amortització de l'immobilitzat (+)	152.910,00
b) Correccions valoratives per deteriorament (+ / -)	
c) Variació de provisions (+ / -)	0,00
d) Imputació de subvencions (-)	
e) Resultats per baixes i alienac. de l'immob. (+ / -)	0,00
f) Resultats per baixes i alienac., d'instrum. Financ. (+ / -)	
g) Ingressos financers (-)	
h) Despeses financeres (-)	
i) Diferències de canvi (+ / -)	
j) Variació de valor raonable en instruments financers (+ / -)	
k) Altres ingressos i despeses (+ / -)	
3.- Canvi en el Capital corrent	19.295,19
a) Existències (+ / -)	-100,00
b) Deutors i altres comptes a cobrar (+ / -)	1.101,00
c) Altres actius corrents (+ / -)	-182,97
d) Creditors i altres comptes a pagar (+ / -)	18.949,00
e) Altres passius corrents (+ / -)	
f) Altres actius i passius no corrents (+ / -)	-471,85
4.- Altres fluxos d'efectiu de les activitats de l'explotació	-471,85
a) Pagaments d'interessos (-)	
b) Cobraments de dividends (+)	
c) Cobrament d'interessos (+)	
d) Cobraments (pagaments) per impost s/beneficis (+ / -)	-471,85
e) Altres pagaments (cobraments) (+ / -)	
5.- Fluxos d'efectiu de les activitats de l'explotació	237.583,34
(+/-1+/-2+/-3+/-4)	
B) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITAT D'INVERSIÓ	
6.- Pagaments per inversions (-)	-9.948,15
a) Empreses del grup i associades	
b) Immobilitzat intangible	0,00
c) Immobilitzat material	10.000,00
d) Inversions immobiliàries	
e) Altres actius financers	0,00
f) Actius no corrents mantingut per a venda	
g) Altres actius.	-51,85
7.- Cobraments per desinversions (+)	0,00
a) Empreses del grup i associades	
b) Immobilitzat intangible	
c) Immobilitzat material	
d) Inversions immobiliàries	
e) Altres actius financers	0,00
f) Actius no corrents mantingut per a venda	
g) Altres actius.	
8.- Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (7-6)	-9.948,15
C) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT	
9.- Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	0,00
a) Emissió d'instruments de patrimoni (+)	0
b) Amortització d'instruments de patrimoni propi (-)	
c) Adquisició d'instruments de patrimoni propi (-)	
d) Alineació d'instruments de patrimoni propi (+)	
e) Subvencions, donacions i llegat rebuts (+)	0,00
10.- Cobraments i pagaments per instrum. de passiu financer	-159.467,67
a) Emissió	0,00
1. Obligacions i altres valors negociables (+)	0,00
2. Deutes amb entitats de crèdit (+)	0,00
3. Deutes amb empreses del grup i associades (+)	0,00
4. Altres deutes (+)	0,00
b) Devolució i amortització de	0,00
1. Obligacions i altres valor negociables (-)	0,00
2. Deutes amb entitats de crèdit (-)	-159.467,67
3. Deutes amb empreses del grup i associades (-)	0,00
4. Altres deutes (-)	
11.- Pagaments per dividends i remun.d'altres instrum.patrimoni	0,00
a) Dividends (-)	
b) Remuneració d'altres instruments de patrimoni (-)	
12.- Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament	-159.467,67
(+/-9+/-10-11)	
D) Efecte de les variacions dels tipus de canvi	0,00
E) AUGMENT/DISMINUCIO NETA DE L'EFECTIU O EQUIVALENTS	68.167,52
(+/-5+/-8+/-12+/-D)	

PRESSUPOST DE CAPITAL

Estat Dotacions	
1) Adquisició Immobilitzat material	10.000,00
2) Adquisició immobilitzat intangible	0,00
4) Inversions financeres fora del grup	
6) Reemborsament de crèdits en moneda nacional	159.467,67
7) Variacions del fons de Maniobra (augment)	48.400,48
TOTAL	217.868,15

Estat de recursos	
1) Immobilitzat Financer	0,00
2) Deutes a Llarg Termini	0,00
3) Autofinançament	217.868,15
Beneficis no distribuïts	65.850,00
Amortitzacions	152.910,00
Actius per impost diferit	-420,00
Ajust Reserves	-471,85
Subvencions a Capital	0,00
TOTAL	217.868,15

Estat d'inversions reals	
1) Adquisició Immobilitzat material	10.000,00
2) Adquisició immobilitzat intangible	0,00
4) Inversions financeres fora del grup	0,00
6) Reemborsament de crèdits en moneda nacional	159.467,67
7) Variacions del fons de Maniobra (augment)	48.400,48
TOTAL	217.868,15

Estat de Finançament	
1) Immobilitzat Financer	0
2) Deutes a Llarg Termini	0
3) Autofinançament	217.868,15
Beneficis no distribuïts	65.850,00
Amortitzacions	152.910,00
Actius per impost diferit	-420,00
Subvencions a Capital	-471,85
TOTAL	217.868,15

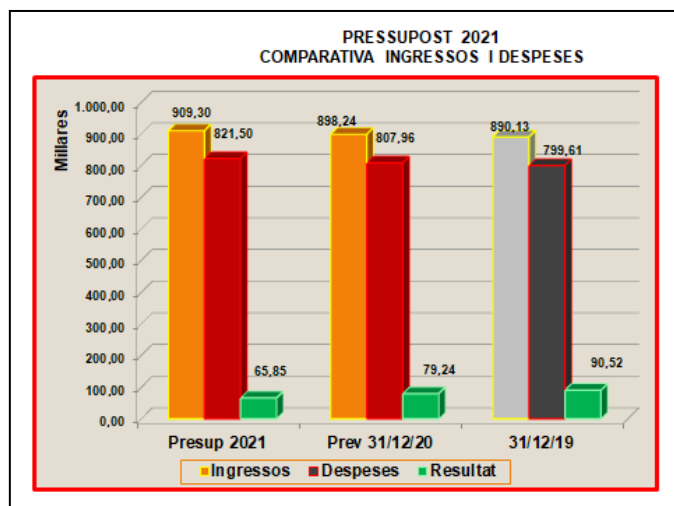
Objectius i rendes a generar	
Xifra de vendes	880.000,00
Rendes que s'espera generar	627.083,10
Aprovisionaments	
Sous i salaris	267.696,10
Seguretat Social	69.502,00
Altres despeses de personal	2.000,00
Tributs directes de l'activitat	
Interessos	27.420,00
Tributs diversos	28.000,00
Altres despeses de l'explotació	226.465,00
Renda Neta	252.916,90
Amortitzacions	152.910,00
Renda Bruta	100.006,90

Capacitat/Necessitat Finançament Entitat		
	Capacitat	Necessitat
Resultat de l'exercici	65.850,00	
Amortitzacions	152.910,00	
Ajust reserves	-471,85	
Actius per imp. diferit	51,85	
Provisions	0,00	
Subvencions capital	0,00	
Passiu Impost diferit	-471,85	
Recursos de l'explotació	238.130,00	217.868,15
Deutes a Llarg Termini	0,00	
Cancel·lació immobilitzat Financer	0	
Total Rendes Generades	217.868,15	
Adquisicions Immob.		10.000,00
Immob. Financeres		0,00
Total Necessitat/aplicacions		10.000,00
Capacitat (+)/Necessitat (-) finançament		
TOTAL	217.868,15	217.868,15

Variacions del capital circulant		
	AUGMENT	DISMINUCIO
	0,00	0,00
EXISTENCIES	0,00	-100,00
DEUTORS	0,00	1.101,00
Periodif. C/T	182,97	0,00
CREDITORS CURT TERMINI	-18.949,00	0,00
INVERSIONS FINANCERES	0,00	0,00
TRESORERIA	68.167,51	0,00
AJUSTOS PERIODIFICACIÓ	0,00	0,00
	0,00	0,00
Total Necessitat/aplicacions	49.401,48	1.001,00
Capacitat (+)/Necessitat (-) finançament		48.400,48
TOTAL	49.401,48	49.401,48

COMENTARIS AL PRESSUPOST D'INGRESSOS 2021

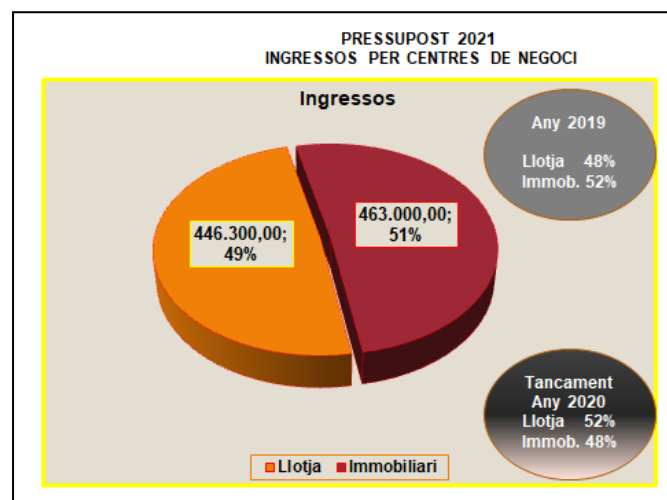
El capítol d'ingressos del pressupost de Mercolleida corresponent a l'exercici 2021 preveu uns ingressos totals de **909.300 euros**, dels quals 446.300,00 euros corresponen a prestació dels serveis de llotja; i 463.000,00 euros a altres ingressos d'explotació, partides de subvencions rebudes i ingressos financers.



En comparació a la previsió del tancament de l'exercici 2020, el volum d'ingressos totals del pressupost de 2021 té una previsió d'increment del **2,15%**. La variació percentual de la xifra de prestació del serveis de Llotja és d'un **5,39%**, mentre que es contempla un increment del **-1,04%** en l'apartat d'altres ingressos d'explotació immobiliària.

La variació prevista en la xifra de negocis és fruit de les següents previsions:

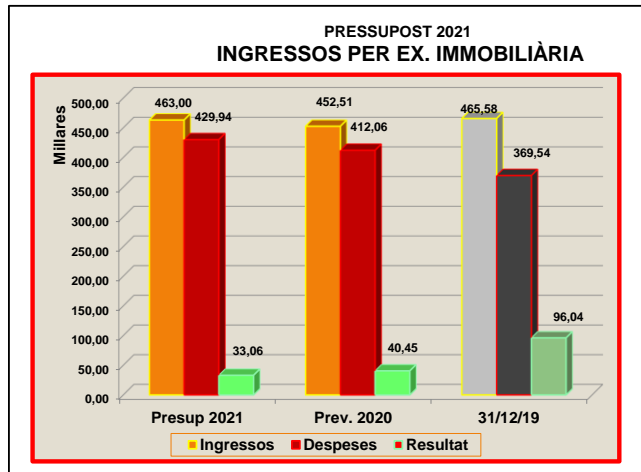
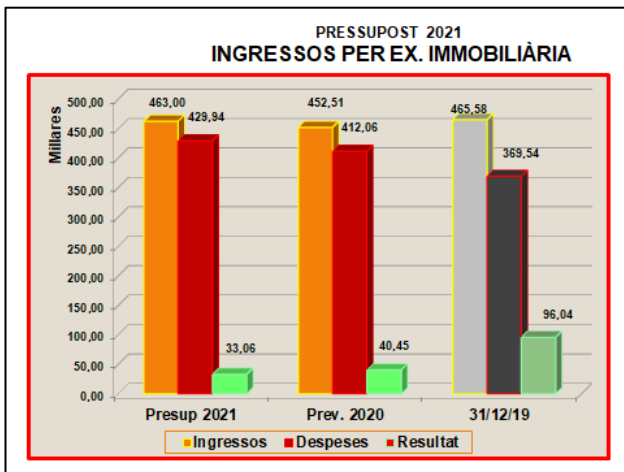
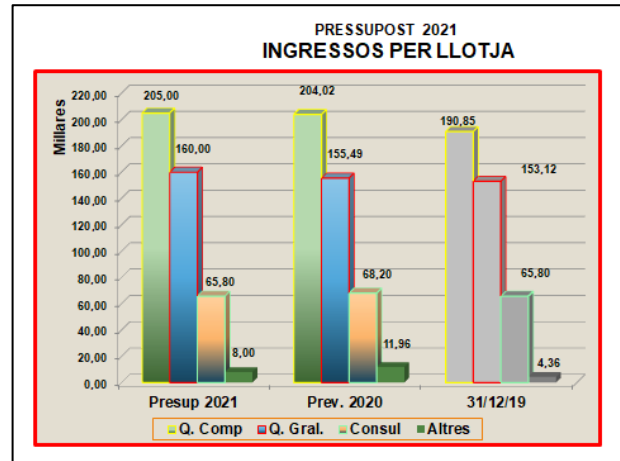
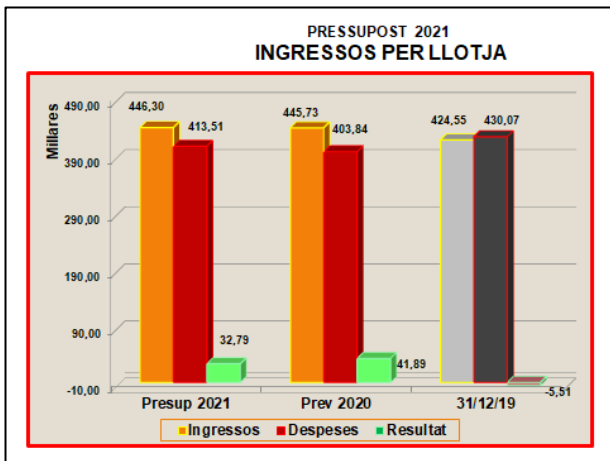
generin un increment de la facturació per aquest concepte, al temps que es preveu l'estabilització en el número d'usuaris.



b) Manteniment de l'import dels ingressos per consultoria de mercats, un cop els convenis amb la Interprofessional del Boví de Carn "ProVacuno" i amb la Interprofessional del Porcí de Capa Blanca -InterPorc- ja estan en plena execució. Amb aquests convenis, Mercolleida desenvolupa el servei d'informació de mercats de les esmentades Entitats, fent un balanç-resumen del mes; acompanyat d'un anàlisi del mercat espanyol i europeu del boví de carn i del porc en viu, i del seu mercat carni, així com un resum mensual dels preus dels principals mercats europeus d'ambdós sectors. Tanmateix es preveu continuar amb la col·laboració amb el Departament d'Agricultura, Ramaderia, Pesca i Medi Ambient de la Generalitat de Catalunya, en l'elaboració de l'informe del Observatori del Porcí.

c) Manteniment dels ingressos de l'explotació immobiliària, un cop que des de 2019 està en ple funcionament l'espai destinat a oficines de l'Ajuntament de Lleida, guanyat gràcies a les inversions realitzades al llarg de 2017 i 2018.

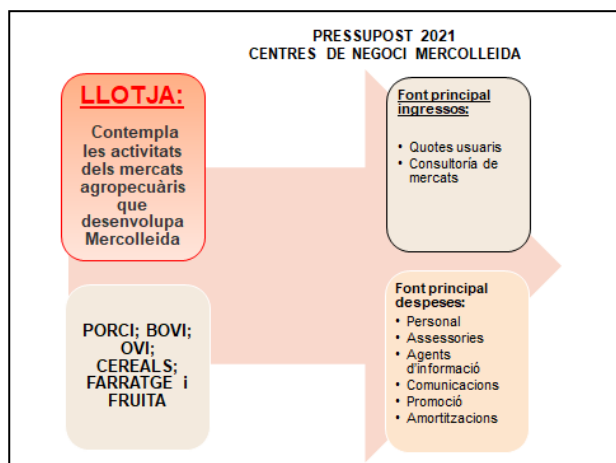
d) En els ingressos procedents del servei de pàrquing es preveu un increment de l'ordre d'un 29,69%, tornant als nivells de la facturació de 2019, ja que la prevista per a 2020 està greument afectada per la infrautilització de l'espai degut a l'afectació que han tingut les mesures per combatre la pandèmia de la covid-19.



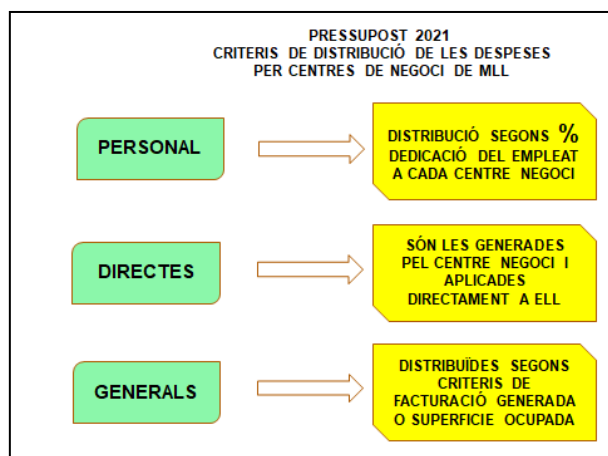
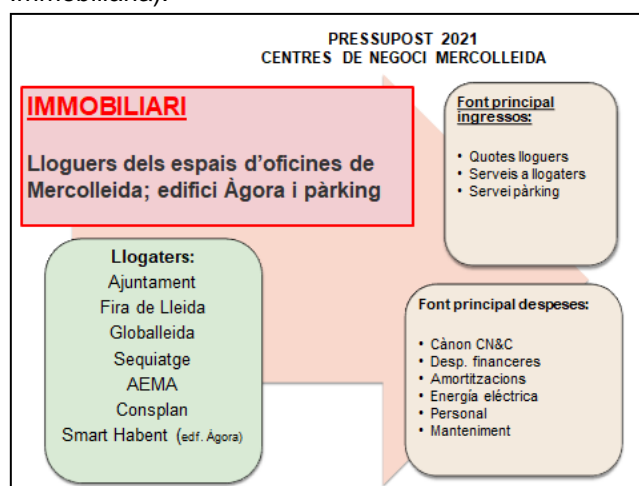
COMENTARIS AL PRESSUPOST DE DESPESES 2021

Per a la confecció del pressupost de despeses del 2021 s'ha partit de la base de la previsió de despeses del tancament de l'exercici 2020, adequant-lo a les activitats previstes per al proper any.

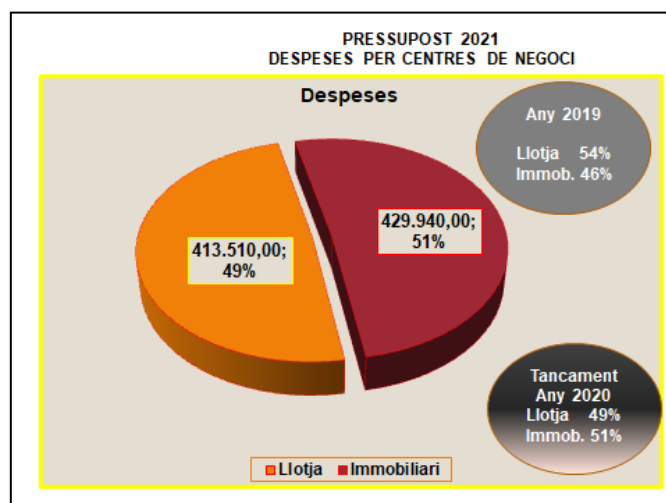
El total del volum de despeses previstes es situa en **821.500,00** euros, en front dels 797.208,83 euros que es preveuen al tancament de 2020. És a dir, un increment percentual del **+2.95%**.



Pel desenvolupament d'una comptabilitat dels Costos d'Explotació, la totalitat de les despeses s'han distribuït, aplicant criteris de distribució segons la seva afectació directa o indirecta als dos Centres de Negoci de Mercolleida (Llotja i Explotació Immobiliària).



Segons aquests criteris, el 49% del total de les despeses són imputades al Centre de Negocis Llotja, (413.510,00 euros), i el 51% restant ho són al Centre de Negocis d'Explotació Immobiliària (429.940,00 euros).



**PRESSUPOST 2021
CRITERIS DE DISTRIBUCIÓ DE LES DESPESSES
PER CENTRES DE NEGOCI DE MLL**

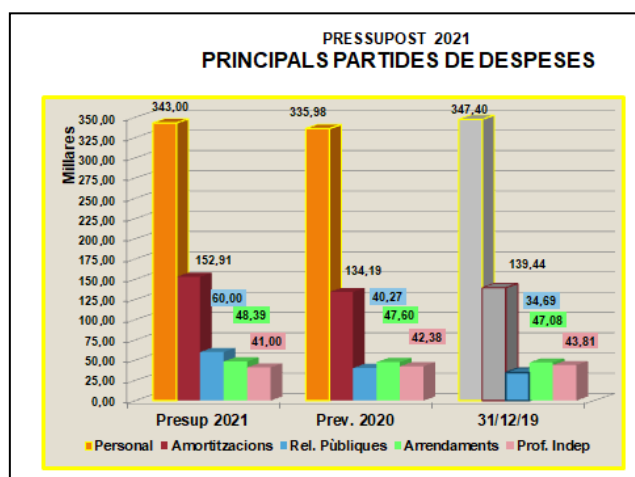
DISTRIBUCIÓ DESPESSES DIRECTES SEGONS SECCIÓ	
Llorja	Ed. MLL
COMPRES: vants	Considerades GENERALS, per estar compartint entre Llorja i resta de seccions
COMPRA MATERIAL BUTLLETÍ	
DESPESSES: Impresió butlletí	
REPAR. I CONSERVACIÓ EQUIPS	
ESTUDIS SECTORIALS	Ed. Àgora
PUBLICITAT	LLOGUER EDIFICI AGORA-MLL
RELACIONS PÚBLIQUES	LLOGUER PLACES PK. C.N.&C
MATERIAL OFICINA	REPAR. I CONSERV. ASCENSOR ED.AGORA
FOTOCOPIES	REPAR. I CONSERV. Construcció Agora
LIBRES I MATERIAL CONSULTA	REPARACIÓ CONSERV. INSTAL. ED.AGORA
CORRUBUS	POLISSA ASSEGURANÇA: edifici Agora
SERVEI TELEFONIA	IMPOSTOS PROC.ED. AGORA
AGENCIES I SERVEIS INFORMACIÓ	AMORT. IMMOB. DIRECTES
DESPESSES D'IMMOB. generals	
DESPESSES VIATGES: Generals	Pàrking
AMORT. IMMOB. DIRECTES	REPAR. I CONSERV. Equip parking
	MATERIAL PARKING
	AMORT. IMMOB. DIRECTES

**PRESSUPOST 2021
CRITERIS DE DISTRIBUCIÓ DE LES DESPESSES
PER CENTRES DE NEGOCI DE MLL**

DISTRIBUCIÓ DESPESSES GENERALS SEGONS CRITERI	
Facturació	Superfície
DESPESSES: Prevenció risc	REPAR. I CONSERV.: Construcció
ARRENDAMENT SERVIDOR EXTERN	REPAR. I CONSERV.: Instalacions
ARRENDAMENT EQUIP CANON	REPAR. I CONSERV.: Sistema alarma
REPAR. I CONSERV. EQUIP. OFIC.	REPAR. I CONSERV.: Ascensor MLL
REPAR. I CONSERV.: Utillatge	POLISSA: General MLL
REPAR. I CONSERV.: Mobiliari	ELECTRICITAT: Ed. Mercolleida
REPAR. I CONSERV.: Equip Informatic	MANTENIMENT: Neteja edifici
SERVEI ASSESSORIES	MANTENIMENT: Material neteja gra.
TRANSPORTS	IMPOSTOS (IBI)
SERVEIS BANCARIS	DESPESSES FINANCERES BANCARIES
SERVEI TELEFONIA	AMORT. ANUAL CONSTRUCCIONS
CONSELL ADMO.	
AMORT. ANUAL INSTAL·LACIONS	

1. APROVISIONAMENTS

Es preveu incrementar la despesa degut al fet que el consum d'aprovisionaments al llarg de l'any 2020 ha estat afectat per una menor utilització de les màquines de begudes i de cafè, arran de les mesures de confinament de personal que treballa a les diferents oficines de l'edifici, decretades per combatre la pandèmia de la covid-19.



2. PERSONAL

El pressupost de despeses 2021 corresponent a les partides de sous, salaris Seguretat Social i altres despeses socials es mantenen en un nivell similar al de l'exercici anterior, amb una variació absoluta de **7.018,89 euros**, essent un increment percentual del **2,05%**. Es preveu que la plantilla laboral es mantingui estable i que l'increment de les partides de sous, salaris i Seguretat Social s'incrementen en un **1,5%**.

3. AMORTITZACIONS

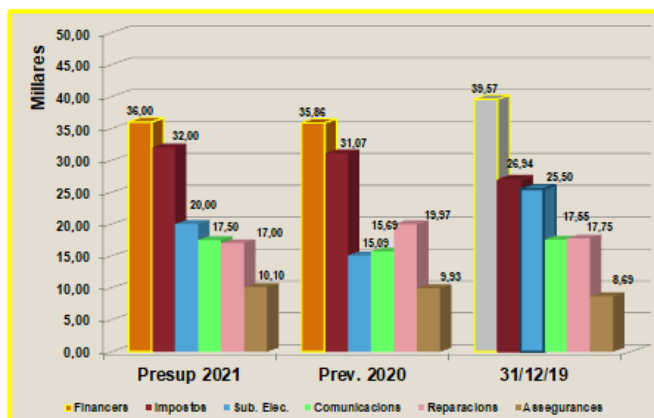
Les amortitzacions es calculen en base al pla d'amortitzacions vigent. El seu import total es preveu en **152.910,00 euros**, corresponent 8.210,00 a amortitzacions de material intangible, i

144.700,00 euros de les amortitzacions de l'immobilitzat material. Suposen 18.717,07 euros més que l'import previst al tancament de 2020.

4. PROVISIONS

Donat que al tancament de l'exercici 2020 es preveu realitzar provisions per pèrdues de crèdits incobrables per un import de 40.000,00 euros, es preveu que la dotació per l'exercici 2021 per aquest concepte sigui suficient amb 5.000,00 euros.

**PRESSUPOST 2021
ALTRES PARTIDES DE DESPESES**



5. ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ

A les partides que componen aquest capítol, en general se li aplica un increment de l'IPC previst per a 2021. Les partides amb més variacions són les de relacions públiques, amb un increment del 49,00%, respecte al tancament previst per a 2020. Aquest increment es justifica per la previsió de celebrar el 50 aniversari de la constitució de l'Entitat.

Els subministraments elèctrics s'incrementen en un 32,56% atès que el tancament de l'any 2020 preveu un consum per sota del que es pot considerar habitual. Novament cal acudir a la situació excepcional del confinament per les mesures sanitàries anti-covid-19. Les despeses per reparacions i conservació es redueixen en un -14,86% respecte a les

previsions de tancament del 2020, i posar-se a nivell de 2019.

6. IMPOSTOS

Les partides d'aquest capítol s'incrementen en general amb l'IPC previst per 2020. Degut al fet que al 2020 s'esgotarà el crèdit fiscal del qual disposàvem, al tancament de l'exercici 2020 és de preveure que es generi una quota d'impost de Societats de 15.869,42 euros, i de 21.950,00 euros per a l'exercici 2021.

7. DESPESES FINANCERES.

Es preveu la quantitat de **36.000,00€** per les despeses financeres de l'any, de les què **33.855,91€** corresponent a les operacions financeres a llarg termini concertades amb CBK; mentre que la resta és la previsió de despesa financera generada per operacions a curt termini.

**PRESSUPOST 2021
Variacions percentuals sobre previsió tancament 2020**

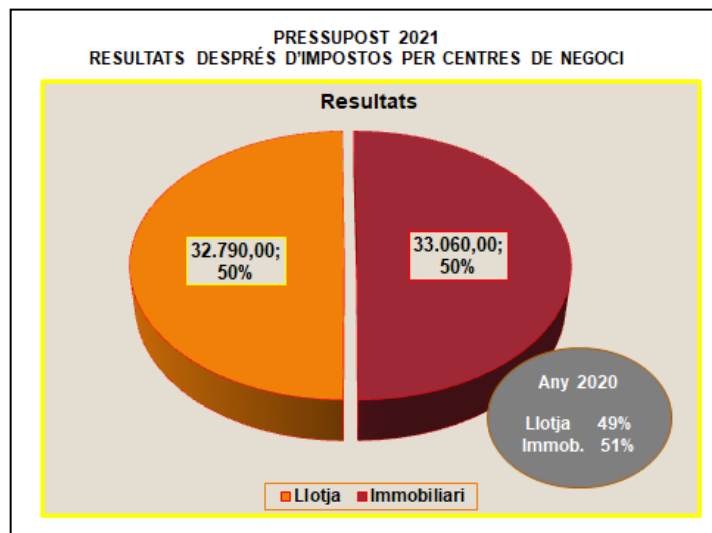


Les variacions percentuals de les despeses previstes al Pressupost 2021 en comparació a la previsió de tancament de l'exercici 2020, es mostren en el quadre. Destaca l'increment d'un 49% de les despeses de relacions públiques, per la previsió citada anteriorment de fer la celebració dels 50 anys de l'Entitat.

El creixement de les partides de subministres elèctrics i de comunicacions es justifiquen per la menor despesa en aquestes partides, arran de les mesures de confinament aplicades al llarg de l'any 2020. La partida de reparacions i conservació es redueix en quasi un 15% perquè la despesa feta per aquest concepte al llarg de 2020 ha estat més gran, donat que s'ha aprofitat la situació de menys activitat a l'edifici per fer obres de conservació.

RESULTAT I CASH FLOW

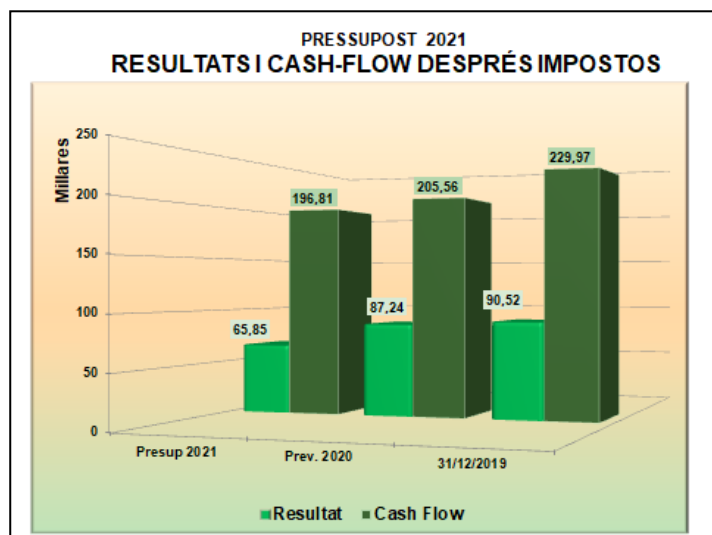
El resultat previst –abans d'impostos- en el pressupost de 2021 és de **87.800,00** euros, mentre que el resultat previst al tancament de 2020 és de 103.139,97 euros. Per tant, es contempla un decrement en els resultats de 24.291,17 euros, **un -3,05%**.



L'impost de Societats que generaran els beneficis previstos per l'exercici 2020 i 2021, un cop esgotat el crèdit fiscal del què disposàvem, previsiblement sigui de 15.869,42 euros per l'exercici 2020 i de 21.950,00 euros pel de 2021.

D'aquesta manera, el resultat després d'impostos es preveu en 74.408,33 euros al tancament de l'exercici 2020 i de 65.850,00 al Pressupost previst per a 2021.

D'acord amb els criteris establerts per la distribució de les despeses per Centres de Negoci, la xifra de benefici es reparteix pràcticament a parts iguals entre la Llotja i l'Explotació Immobiliària.



L'impost de Societats és la causa per la qual els resultats i el cash flow previstos al tancament de 2020 i 2021 es redueixin lleugerament respecte al del tancament de l'exercici 2019-

Lleida, octubre 2020.

QUOTES I TARIFES

QUOTES LLOTJA:

	2021	2020
Quota general usuari de llotja (quota/any) (*)	265,00	260,00
Complements de quota		
Certificats de preus (preu/any) : Usuaris llotja	0,00	0,00
NO usuaris de llotja	60,00	60,00

Servei d'informació de mercats (quota/any)

	2021	2020
Complement Butlletí Llotja	0,00	0,00
Complement - un sector	400,00	390,00
Complement - per cada sector més	300,00	290,00
Pack Porcí	990,00	980,00
Pack Boví	500,00	500,00
Servei Només Preus	170,00	165,00
Informes Sectorials Cereals	210,00	200,00
Informes Sectorials Boví/Fruita	100,00	100,00
APP setmanal	110,00	110,00
APP diari (porcí)	350,00	350,00

(*) Inclou utilització del pàrquing, el dimecres o el dijous segons al mercat subscrit.
Subscripció al butlletí setmanal "Mercolleida", demanda de dades i informació.

TARIFES: Saló de Llotja		General	Llogater	Notes
LL1	Jornada completa en dia i horari laborable	450,00 €	315,00 €	(1)
LL2	Jornada completa en dissabte, diumenge i festius	550,00 €	385,00 €	(1)
LL3	1/2 Jornada en dia i horari laborable	250,00 €	175,00 €	(2)
LL4	1/2 Jornada en dissabte, diumenge i festius	325,00 €	230,00 €	(2)
LL5	Preu per hora en dia i horari laborable	75,00 €	50,00 €	
LL6	Preu per hora en dissabte, diumenge i festius	100,00 €	70,00 €	
LL7	Celebració de dinars en dies laborables	500,00 €	350,00 €	(3)-(4)
LL8	Celebració de dinars en dissabtes, diumenges i festius	600,00 €	420,00 €	(3)-(4)
LL9	Celebració de sopars en dies laborables	550,00 €	385,00 €	(3)-(4)
LL10	Celebració de sopars en dissabtes, diumenges i festius	650,00 €	455,00 €	(3)-(4)
LL11	Utilització d'audiovisual	100,00 €	70,00 €	

TARIFES: Sales de Junes				
1	Jornada completa en dia i horari laborable	200,00 €	140,00 €	(1)
2	Jornada completa en dissabte, diumenge i festius	250,00 €	175,00 €	(1)
3	1/2 Jornada en dia i horari laborable	100,00 €	70,00 €	(2)
4	1/2 Jornada en dissabte, diumenge i festius	150,00 €	100,00 €	(2)
5	Preu per hora en dia i horari laborable	25,00 €	20,00 €	
6	Preu per hora en dissabte, diumenge i festius	35,00 €	30,00 €	
9	Utilització d'audiovisual	50,00 €	35,00 €	

NOTES:

- (1) Jornada completa: s'entén com un màxim de 10 hores complides de manera contínua o discontinua. Per l'excés s'aplicarà la tarifa per hores
- (2) 1/2 Jornada: s'entén com un màxim 5 hores complides de manera contínua. Per l'excés s'aplicarà la tarifa per hores
- (3) Inclou l'espai de l'antic restaurant i cuina
- (4) L'usuari ha de contractar els serveis d'almenys un guarda de seguretat, per cada 150 persones assistents

INDICACIONS GENERALS

L'horari laboral és: de dilluns a dijous de 8:00 a 20:00 i divendres de 8:00 a 15:00
 La utilització del Saló de Llotja, inclou il·luminació, climatització i serveis d'àudio
 La utilització del Saló de Llotja, inclou 3 taules, i/o 50 cadires de tipus pupitre, excepte en la tarifa per hora
 La utilització de les Sales de Junes inclou il·luminació, climatització i mobiliari (capacitat màxima Sala 1: 22 persones)
 Garantia per mal ús del Saló de Llotja: 300,00€
 Garantia per mal ús de les Sales de Junes: 150,00€
 "Bonus" per utilització intensiva: 1 utilització gratuïta per cada quatre ocupacions a l'any.
 "Bonus" per llogaters: 1 utilització setmanal gratuïta de les Sales.

