

ACTA DE LA SESSIÓ REALITZADA PER LA JUNTA GENERAL EXTRAORDINÀRIA I REDUÏDA DE LA SOCIETAT FUNERÀRIA DE TERRASSA, SA, EL DIA 22 DE JULIOL DE 2022
- SESSIÓ NÚM. 02/2022 -

En data 22 de juliol de l'any 2022, es reuneix en primera convocatòria, la **JUNTA GENERAL REDUÏDA EXTRAORDINÀRIA** de la societat **FUNERÀRIA DE TERRASSA, SA**, societat municipal UNIPERSONAL, previ anunci de la seva reunió en la forma prevista per la legislació de règim local.

Els Estatuts de la societat i normativa de règim local, preveuen que la Junta General de la societat pot estar integrada, en lloc de per la totalitat del Ple municipal, per un membre en representació de cadascun dels grups municipals que componen el Consistori, i amb la ponderació dels seus respectius vots en funció del nombre de regidors que integren cada grup municipal.

Assisteixen els membres de la Junta que s'anomenen: la Sra. Núria Marín García, representant del grup Tot per Terrassa, en endavant TxT, amb deu vots; el Sr. Alfredo Vega López, representant del Grup del Partit dels Socialistes de Catalunya d'ara en endavant PSC-CP, amb set vots; el Sr. Isaac Albert Agut, representant del Grup Esquerra Republicana de Catalunya-Moviment d'Esquerres, en endavant ERC-MES, amb cinc vots; el Sr. Javier González Delgado, representant del Grup Ciutadans-Partido de la Ciudadanía, en endavant Ciutadans, amb tres vots, i la Sra. Meritxell Lluís Vall, representant del grup Junts per Terrassa, en endavant JxT, amb dos vots, membres que componen la Junta General Reduïda i que representen la totalitat dels 27 membres que integren la Corporació Municipal.

Actua com a President, l'Alcalde-President de la Corporació, Sr. Jordi Ballart Pastor, i com a Secretari de la Corporació, el Sr. Óscar González Ballesteros.

Membres de la Junta que s'anomenen:

President

Sr. Jordi Ballart i Pastor

<u>Membres de la Junta</u>	<u>Representant</u>	<u>Vots</u>
Sra. Núria Marín García	Grup de Tot per Terrassa	10 Vots
Sr. Alfredo Vega López	Grup del PSC-CP	7 Vots
Sr. Isaac Albert Agut	Grup d'ERC-MES	5 Vots
Sr. Javier González Delgado	Grup de Ciutadans	3 Vots
Sra. Meritxell Lluís Vall	Grup de Junts per Terrassa	2 Vots

Secretari

Sr. Oscar González Ballesteros

Assisteixen també el Sr. Isidro Colas Castilla, Coordinador General de l'Ajuntament, el Sr. Xavi Munt Erausquin, Gerent de la societat, la Sra. Emilia Andreu Almécija, Consellera Delegada, la Sra. M^a. Àngels Mira Cortadellas, Directora del Servei de Secretaria d'Empreses i Vicesecretària del Consell, respectivament.

Oberta la sessió per la Presidència, es procedeix a la deliberació dels assumptes del següent

ORDRE DEL DIA

1. Aprovar, amb càrrec a les reserves acumulades d'exercicis anteriors, la distribució d'un milió d'euros (1.000.000€) a l'Ajuntament de Terrassa.
2. Aprovar l'acta de la sessió.

Tot seguit, es procedeix a la deliberació dels assumptes de l'ordre del dia

PRIMER.- APROVAR, AMB CÀRREC A LES RESERVES ACUMULADES D'EXERCICIS ANTERIORS, LA DISTRIBUCIÓ D'UN MILIÓ D'EUROS (1.000.000€) A L'AJUNTAMENT DE TERRASSA.

El President dona la paraula al Sr. Isaac Albert que explica que la societat compta amb una bona situació financera i de tresoreria, i que en vista de l'escenari difícil que es planteja per a l'aprovació del pressupost municipal de l'Ajuntament degut a l'increment de costos, s'ha analitzat en detall les diferents línies d'actuació i es proposa que la societat distribueixi al seu soci únic (Ajuntament) dividendes per l'import d'un milió d'euros.

Els assistents analitzen la proposta d'acord i es produeix un debat entre ells. La Sra. Meritxell Lluís i el Sr. Alfredo Vega pregunten en relació a quin escenari quedarà per la societat, si es preveu que es retorni i com serà de cara a propers exercicis, i també que es tingui en compte que aquestes mesures no descapitalitzin la societat. El Sr. Isidre Colàs respon que aquest acord contempla que hi hagi el compromís per reduir l'aportació ordinària que fa cada any la societat a l'Ajuntament, per tal de poder compensar aquesta distribució de dividendes que ara es duu a terme i mantenir l'estabilitat financera i de tresoreria de la societat.

El Sr. Isaac Albert conclou que des de la incorporació municipal es posen els recursos i s'adopten mesures per fer front als escenaris que es plantegen, i que per això es proposa adoptar aquest acord en aquest moment, sens perjudici que s'hagin de prendre altres decisions en el proper semestre en funció de l'escenari que hi hagi més endavant.

Es sotmet a votació aquest punt de l'ordre del Dia i la Junta, **APROVA** el dictamen i els **ACORDS** que es transcriuen a continuació:

«1. Antecedents

La societat Funerària de Terrassa, SA, es una societat de capital íntegrament municipal de l'Ajuntament de Terrassa que presta serveis funeraris en la seva més àmplia accepció, gestiona el servei municipal de cementiri de Terrassa, i qualsevol finalitat annexa o necessària a les anteriors, d'acord al que preveuen els seus estatuts socials.

Aquesta societat, tal com es detalla en l'informe elaborat per la Gerència i el Cap de comptabilitat de l'empresa, manté uns resultats positius de tancament a final de cada exercici, fet que ha fet incrementar la partida de les reserves acumulades, i que tal com recullen els comptes anuals de la societat tancats a data 31 de desembre de 2021, compta amb un patrimoni net total superior als vint milions d'euros, dels quals, la partida de reserves legals i estatutàries son de més d'un milió dos cents mil euros, les reserves de capitalització superen

els sis cents mil euros, i en conseqüència, el total de les reserves superen els vint milions d'euros.

En vista de les necessitats de l'Ajuntament de Terrassa, tenint en compte la situació d'incertesa generalitzada, entre les quals destaca l'increment de preus en especial de l'energia i els subministraments, s'estima oportú que la societat pugui fer una aportació extraordinària a compte de les reserves acumulades, al seu soci únic i titular del capital social, que es el propi Ajuntament. Vist en aquest punt l'informe del Director de Serveis Econòmics i Financers de l'Ajuntament.

En conseqüència, el Consell d'Administració de la societat, en la sessió celebrada el 30 de març de 2022 havent analitzat la situació econòmica de la societat, va aprovar una aportació extraordinària, en el benentès que en els futurs exercicis s'estudiaria reduir l'aportació ordinària que cada exercici realitza la societat a l'Ajuntament, per tal de compensar si s'escau, aquesta aportació extraordinària, en funció del pressupost i dels resultats que pugui tenir la societat. El contingut dels acords adoptats pel Consell d'Administració es el següent:

Primer.- Aprovar una aportació extraordinària de Funerària de Terrassa, SA a l'Ajuntament de Terrassa, a compte de les reserves i beneficis resultants d'exercicis anteriors, i que com a màxim serà de dos milions d'euros.

Segon.- Elevar aquesta proposta a la Junta General per a la aprovació i/o ratificació d'aquest acords en els termes legals establerts.

II. Proposta de repartiment de reserves

La Junta General de la societat es l'òrgan competent per adoptar l'acord de distribució de resultats a compte d'altres exercicis, en la línia del que preveuen els estatuts i la Llei de Societats de Capital (LSC).

Tal com preveu l'article 273.2 de la LSC, «una vez cubiertas las atenciones previstas por la ley o los estatutos, sólo podrán repartirse dividendos con cargo al beneficio del ejercicio, o a reservas de libre disposición, si el valor del patrimonio neto no es o, a consecuencia del reparto, no resulta ser inferior al capital social. A estos efectos, los beneficios imputados directamente al patrimonio neto no podrán ser objeto de distribución, directa ni indirecta (...)».

En aquest sentit, la societat disposa d'un patrimoni net superior als vint milions d'euros, i amb posterioritat a un possible repartiment de fins a dos milions d'euros, seguiria sent superior al capital social. D'altra banda, la societat compta amb una tresoreria suficient per adoptar aquest acord de repartiment de dividends.

En vista de la necessitat justificada per l'Ajuntament de Terrassa, es proposa el repartiment d'un milió d'euros en aquest acte, en el benentès que el Consell d'Administració va aprovar l'import màxim de fins a dos milions d'euros, i que per tant, en cas d'estimar-se la necessitat de la resta, s'eleva a la Junta General, si s'escau, per a l'aprovació d'un nou acord.

La societat Funerària de Terrassa, SA es una societat pública en que el soci únic es l'Ajuntament de Terrassa, i per això no es preveu realitzar un repartiment en funció de la participació al capital desemborsat, sinó que es destina en la seva totalitat a l'Ajuntament.

En aquest sentit, d'acord al que ha estat exposat i en compliment del que preveu la Llei de Societats de Capital, es proposa a la Junta General Extraordinària l'adopció del següent:

PRIMER.- Aprovar, amb càrrec a les reserves acumulades d'exercicis anteriors, en concepte de reserves voluntàries, la distribució d'un milió d'euros (1.000.000€) a l'Ajuntament de Terrassa, com a soci únic.

SEGON.- Fer efectiu en un únic acte i en el termini màxim de tres (3) mesos, l'abonament a l'Ajuntament, del total dels dividendes que corresponen a l'import d'un milió d'euros, en tant que aquest pagament no està subjecte a la retenció de l'impost de societats.

TERCER.- Tenir en compte per als propers exercicis el compromís de reduir l'aportació ordinària que cada any realitza la societat a l'Ajuntament en el marc d'aquesta distribució extraordinària de reserves, o les que es puguin realitzar en base a l'acord del Consell d'Administració del 30 de març de 2022.

QUART.- Donar trasllat d'aquest acord als interessats.»

Aquest ACORD ha estat adoptat per majoria amb 15 vots a favor i 12 abstencions, i els vots han estat els següents:

Membres de la Junta	Representant	Vots
Sra. Núria Marín García	Grup de Tot per Terrassa	10 Vots a favor
Sr. Alfredo Vega López	Grup del PSC-CP	7 Vots abstenció
Sr. Isaac Albert Agut	Grup d'ERC-MES	5 Vots a favor
Sr. Javier González Delgado	Grup de Ciutadans	3 Vots abstenció
Sra. Meritxell Lluís Vall	Grup de Junts per Terrassa	2 Vots abstenció

SEGON.- APROVAR L'ACTA DE LA SESSIÓ.

No havent-hi més assumptes a tractar, ni intervencions ni circumstàncies, de les que es demani la seva constància, s'aixeca la sessió quan passen cinc minuts de dos quarts de deu del matí del dia de la data, i es redacta aquesta acta, que s'aprova per unanimitat al final de la sessió.

Vist-i-plau,

El President

El Secretari

Jordi Ballart i Pastor

Oscar González Ballesteros