

**PARCAMENTS MUNICIPALS DE TARRAGONA, S.A.**

Informe d'Auditoria a 31 de desembre de 2015

Protocol número 6.435

*An independent member of*

**B K R**  
INTERNATIONAL

ÍNDEX:

|                        | Pàgina |
|------------------------|--------|
| 1. Informe d'Auditoria | 2      |
| 2. Comptes Anuals      | 4      |
| 3. Informe de Gestió   | 5      |



## INFORME D'AUDITORIA INDEPENDENT DE COMPTES ANUALS

A l'accionista únic  
d'**Aparcaments Municipals de Tarragona, S.A.**

### Informe sobre els comptes anuals

Hem auditat els comptes anuals adjunts d'**Aparcaments Municipals de Tarragona, S.A.**, que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2015, el compte de pèrdues i guanys, 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 d'**Aparcaments Municipals de Tarragona, 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 realització de l'auditoria de conformitat amb la normativa reguladora de l'auditoria de comptes vigent a Espanya. No obstant això, degut als fets descrits en els paràgrafs de "Fonament de la denegació d'opinió" no hem pogut obtenir evidència d'auditoria que proporcioni una base suficient i adequada per a expressar una opinió d'auditoria.

#### *Fonament de la denegació d'opinió*

1. Com s'indica a la nota 18.1 de la memòria adjunta, existeixen demandes entre la Societat i Sistemas Alem, S.L. per la reclamació de quanties derivades de la constitució a l'any 2002 d'una UTE per a la construcció i explotació de l'aparcament anomenat *Jaume I*, en règim de concessió, adjudicada per l'Ajuntament de Tarragona. En data 8 de maig de 2007, Sistemas Alem, S.L. es va declarar en concurs voluntari de creditors, existint un deute amb la Societat de 8.247 milers d'euros (8.061 milers d'euros en 2014), que no figura deteriorat. D'aquest deute, en la resposta a la nostra sol·licitud d'informació, els assessors legals de la companyia confirmen que l'administrador concursal de Sistemas Alem, S.L. ha reconegut crèdits a la Societat per un total de 5.288 milers d'euros, dels quals 4.986 milers d'euros tenen la qualificació d'ordinaris i 302 milers d'euros corresponen a crèdits subordinats. D'acord amb l'exposat, existeix una incertesa respecte la realització dels deutes de Sistemas Alem, S.L. amb la Societat que, com s'indica anteriorment, a data de tancament de l'exercici, ascendeixen a 8.247 milers d'euros.

2. En data 28 de setembre de 2009, el Consell Plenari de l'Ajuntament de Tarragona va acordar, motivat per incompliments contractuals, resoldre el contracte de concessió indicat al paràgraf anterior. La resolució preveia la reversió de la totalitat de les obres, de les instal·lacions i dels elements materials, sense cap mena d'indemnització al concessionari. El referit acord va delegar en la Junta de Govern Local la regulació dels termes concrets i els terminis del lliurament de les instal·lacions, així com les actuacions encaminades a determinar els danys i perjudicis imputables a la UTE. No ens consta que a la data d'aquest informe s'hagin dictat acords per la Junta de Govern Local de l'Ajuntament de Tarragona en aquest sentit, pel que es desconeixen els efectes que, de l'execució dels mateixos, se'n puguin derivar en relació als drets i les obligacions d'Aparcaments Municipals de Tarragona, S.A, tant els assumits directament com els que deriven de la seva participació en la UTE i, per tant, no ens podem manifestar sobre la recuperació dels actius, dels drets i compromisos que, pel que fa a actius i compromisos, ascendeixen a un total de 14.577 milers d'euros (14.632 milers d'euros en 2014).
3. Com s'indica a la nota 2.3 de la memòria adjunta, la UTE esmentada anteriorment fou constituïda per un termini de 10 anys prorrogable anualment fins a la finalització de la concessió. Atès que la concessió ha estat resolta per l'Ajuntament de Tarragona per incompliment contractual, la fi de la unió temporal d'empreses es situaria en data 22 de març de 2012, sense que, fins a la data, s'hagi procedit a la seva liquidació.

#### Denegació d'opinió

Degut a l'efecte molt significatiu dels fets descrits en els paràgrafs de "Fonament de la denegació d'opinió", no hem pogut obtenir evidència d'auditoria que proporcioni una base suficient i adequada per a expressar una opinió d'auditoria. En conseqüència, no expressem una opinió sobre els comptes anuals adjunts.

#### Informe sobre altres requeriments legals i reglamentaris

L'informe de gestió adjunt de l'exercici 2015 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 2015. 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 maig de 2016

Faura-Casas, Auditors-Consultors S.L.  
Nº ROAC: S0206



Jordi Casals Company

An independent member of

**BKR**  
INTERNATIONAL

**Col·legi  
de Censors Jurats  
de Comptes  
de Catalunya**

FAURA-CASAS,  
Auditors  
Consultors, S.L.  
Any 2016 Núm. 20/16/08326  
CÒPIA GRATUÏTA

.....  
Informe subjecte a la normativa  
reguladora de l'activitat  
d'auditoria de comptes a Espanya  
.....



**APARCAMENTS MUNICIPALS  
DE TARRAGONA, S.A.**

Comptes Anuals 2015



APARCAMENTS MUNICIPALS DE TARRAGONA SA

COMPTES ANUALS  
EXERCICI 2015

## BALANÇ ABREUJAT AL TANCAMENT DE L'EXERCICI 2015

| ACTIU   | Nota | Exercici 2015        | Exercici 2014        |
|---|------|----------------------|----------------------|
| <b>A) ACTIU NO CORRENT</b>  |      | <b>13.201.137,18</b> | <b>12.832.814,00</b> |
| I. Immobilitzat intangible  | 6    | 178.059,83           | 83.439,10            |
| II. Immobilitzat material   | 7    | 12.988.726,62        | 12.715.024,17        |
| IV. Inversions amb empreses del grup i associades a llarg termini |      | 6.007,54             | 6.007,54             |
| V. Inversions financeres a llarg termini                          | 9.1. | 28.343,19            | 28.343,19            |
| <b>B) ACTIU CORRENT</b>   |      | <b>10.877.734,97</b> | <b>9.924.008,80</b>  |
| III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar                 | 9.1. | 5.649.729,79         | 5.424.028,17         |
| 1. Clients per ventes i prestacions de serveis                    |      | 872.688,19           | 742.942,16           |
| 3. Altres deutors   |      | 4.777.041,60         | 4.681.086,01         |
| V. Inversions financeres a curt termini                           | 9.1. | 3.580.793,78         | 3.577.793,78         |
| VI. Periodificacions a curt termini                               |      | 8.776,67             | 17.380,10            |
| VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents                  |      | 1.638.434,73         | 904.806,75           |
| <b>TOTAL ACTIU (A + B)</b>  |      | <b>24.078.872,16</b> | <b>22.756.822,80</b> |

| PATRIMONI NET I PASSIU                                       | Nota   | Exercici 2015        | Exercici 2014        |
|--|--------|----------------------|----------------------|
| <b>A) PATRIMONI NET</b>                                      |        | <b>1.052.816,41</b>  | <b>909.171,98</b>    |
| A-1) Fons Propis   | 10     | 972.039,87           | 825.871,24           |
| I. Capital   |        | 1.422.590,67         | 1.422.590,67         |
| 1. Capital escriturat  |        | 1.422.590,67         | 1.422.590,67         |
| III. Reserves  |        | 283.694,51           | 259.497,47           |
| V. Resultats d'exercici anteriors                            |        | -880.413,93          | -1.098.187,19        |
| VII. Resultat de l'exercici                                  |        | 146.168,62           | 241.970,29           |
| A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts                 | 11     | 80.776,54            | 83.300,74            |
| <b>B) PASSIU NO CORRENT</b>                                  |        | <b>16.572.477,82</b> | <b>16.845.554,99</b> |
| I. Previsions a llarg termini                                |        | 0,00                 | 0,00                 |
| II. Deutes a llarg termini                                   |        | 16.572.477,82        | 16.845.554,99        |
| 1. Deutes amb entitats de Crèdit                             | 9.2.1. | 16.555.628,56        | 16.828.705,73        |
| 3. Altres passius financers                                  |        | 16.849,26            | 16.849,26            |
| <b>C) PASSIU CORRENT</b>                                     |        | <b>6.453.577,93</b>  | <b>5.002.095,83</b>  |
| III. Deute a curt termini                                    |        | 5.990.354,69         | 4.370.649,85         |
| 1. Deute amb entitats de Crèdit                              | 9.2.1. | 273.093,57           | 259.253,73           |
| 3. Altres deutes a curt termini                              | 9.2.2. | 5.717.261,12         | 4.111.396,12         |
| IV. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini |        | 48.421,49            | 48.421,49            |
| V. Creditors comercials i altres comptes a pagar             | 9.2.2  | 414.801,75           | 583.024,49           |
| 1. Proveïdors  |        | 25.607,03            | 83.686,81            |
| 2. Altres creditors  |        | 389.194,72           | 499.337,68           |
| <b>TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A + B + C)</b>              |        | <b>24.078.872,16</b> | <b>22.756.822,80</b> |

**COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS ABREUJAT CORRESPONENT A  
L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2015**

|  | Nota  | Exercici 2015       | Exercici 2014       |
|--|-------|---------------------|---------------------|
| <b>A) OPERACIONS CONTINUADES</b>                                       |       |                     |                     |
| 1. Import net de la xifra de negocis                                   | 13.4. | 4.950.847,63        | 4.730.635,67        |
| 2. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació |       | 0,00                | 0,00                |
| 3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu                  |       | 12.462,17           | 11.837,89           |
| 4. Aprovisionaments  |       | 0,00                | 0,00                |
| 5. Altres ingressos d'explotació                                       | 13.5. | 86.114,50           | 127.715,74          |
| 6. Despeses de personal  | 13.1. | (1.856.332,01)      | (1.749.571,48)      |
| 7. Altres despeses d'explotació  | 13.2. | (2.702.957,24)      | (2.459.859,73)      |
| 8. Amortització de l'immobilitzat                                      |       | (89.219,28)         | (83.599,10)         |
| 9. Imputació de subvencions de l'immobilitzat no financer i altres     |       | 2.524,20            | 2.524,20            |
| 11. Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat           |       | 0,00                | (4.319,90)          |
| 13. Altres resultats   |       | 25.974,35           | 11.943,46           |
| <b>A) RESULTAT D' EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+11+13)</b>             |       | <b>429.414,32</b>   | <b>587.306,75</b>   |
| 14. Ingressos financers  |       | 91,44               | 672,54              |
| 15. Despeses financeres  | 13.3  | (283.337,14)        | (346.009,00)        |
| <b>B) RESULTAT FINANCER (14 + 15)</b>                                  |       | <b>(283.245,70)</b> | <b>(345.336,46)</b> |
| <b>C) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A+B)</b>                              |       | <b>146.168,62</b>   | <b>241.970,29</b>   |
| 20. Impost sobre beneficis   |       | 0,00                | 0,00                |
| <b>D) RESULTAT DE L'EXERCICI (C+20)</b>                                |       | <b>146.168,62</b>   | <b>241.970,29</b>   |



**ESTAT ABREUJAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS  
CORRESPONENTS A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE  
DE 2015**

|    |   | NOTES | Exercici<br>2015 | Exercici<br>2014 |
|----|---|-------|------------------|------------------|
| A) | <b>RESULTAT DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS</b>                          |       | 146.168,62       | 241.970,29       |
|    | <b>INGRESSOS I DESPESES IMPUTADES DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET</b>      |       |                  |                  |
|    | III. Subvencions, donacions i llegats rebuts                            |       | 17.298,32        | 8.432            |
|    | <b>Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net</b> |       | 17.298,32        | 8.431,91         |
| B) | <b>TRANSFERÈNCIES AL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS</b>                     |       |                  |                  |
| X  | Subvencions, donacions i llegats rebuts                                 | 11    | -19.822,52       | -10.956,11       |
| C) | <b>Total transferències al compte de pèrdues i guanys (X)</b>           |       | -19.822,52       | -10.956,11       |
|    | <b>TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUDES (A + B + C)</b>             |       | 143.644,42       | 239.446,09       |

**ESTAT ABREUJAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE  
DESEMBRE DE 2015**

|  | Capital      |             |            |               |             | Subv.<br>Donacions<br>i llegats<br>rebutts | Resultat de<br>l'exercici | Resultats<br>d'exercicis<br>anterioris | Reserves | Total |
|--|--------------|-------------|------------|---------------|-------------|--|---------------------------|--|----------|-------|
|  | Esripturat   | (No exigit) |            |               |             |  |                           |  |          |       |
| <b>A) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2013</b>                        | 1.422.590,67 | 0,00        | 305.673,80 | -1.118.393,71 | 22.451,69   | 85.824,94                                  | 718.147,39                |  |          |       |
| I. Ajustos per canvis de criteri de l'exercici 2013 i anterioris |              |             |            |               |             |  |                           |  |          |       |
| II. Ajustos per errors de l'exercici 2013 i anterioris           |              |             | -48.421,49 |               |             |  | -48.421,49                |  |          |       |
| <b>B) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2014</b>                | 1.422.590,67 | 0,00        | 257.252,31 | -1.118.393,71 | 22.451,69   | 85.824,94                                  | 669.725,90                |  |          |       |
| I. Total ingressos i despeses reconegudes                        |              |             |            |               | 241.970,29  | -2.524,20                                  | 239.446,09                |  |          |       |
| II. Operacions amb socis o propietaris                           |              |             |            |               |             |  |                           |  |          |       |
| 1. Augments de capital   |              |             |            |               |             |  |                           |  |          |       |
| 2. (-) Reduccions de capital                                     |              |             |            |               |             |  |                           |  |          |       |
| 3. Altres operacions amb socis o propietaris                     |              |             | 2.245,16   | 20.206,53     | -22.451,69  | 0,00                                       | 0,00                      |  |          |       |
| III. Altres variacions del patrimoni net                         |              |             | 259.497,47 | -1.098.187,18 | 241.970,29  | 83.300,74                                  | 909.171,99                |  |          |       |
| <b>C) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2014</b>                        | 1.422.590,67 | 0,00        | 259.497,47 | -1.098.187,18 | 241.970,29  | 83.300,74                                  | 909.171,99                |  |          |       |
| I. Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2014               |              |             |            |               |             |  |                           |  |          |       |
| II. Ajustos per errors de l'exercici 2014                        |              |             |            |               |             |  |                           |  |          | 0,00  |
| <b>D) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2015</b>                | 1.422.590,67 | 0,00        | 259.497,47 | -1.098.187,18 | 241.970,29  | 83.300,74                                  | 909.171,99                |  |          |       |
| I. Total ingressos i despeses reconegudes                        |              |             |            |               | 146.168,62  | -2.524,20                                  | 143.644,42                |  |          |       |
| II. Operacions amb socis o propietaris                           |              |             |            |               |             |  |                           |  |          |       |
| 1. Augment de capital  |              |             |            |               |             |  |                           |  |          |       |
| 2. (-) Reduccions de capital                                     |              |             |            |               |             |  |                           |  |          |       |
| 3. Altres operacions amb socis o propietaris                     |              |             | 24.197,03  | 217.773,26    | -241.970,29 |  | 0,00                      |  |          |       |
| III. Altres variacions del patrimoni net                         |              |             | 283.694,50 | -880.413,92   | 146.168,62  | 80.776,54                                  | 1.052.816,41              |  |          |       |
| <b>E) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2015</b>                        | 1.422.590,67 | 0,00        | 283.694,50 | -880.413,92   | 146.168,62  | 80.776,54                                  | 1.052.816,41              |  |          |       |

## MEMORIA ABREUJADA

### NOTA 1.- ACTIVITAT DE L'EMPRESA.

La Societat fou constituïda, per temps indefinit, el 15 de juliol de 1983, amb el nom de "APARCAMENT MUNICIPAL DE SAAVEDRA, S.A." L'any 1986 va canviar la seva denominació social a "APARCAMENTS MUNICIPALS DE TARRAGONA S.A."

El seu domicili social està situat al Passatge de Saavedra, s/n.

La moneda funcional amb la que opera la societat és l'Euro i, per tant, no es necessari la indicació dels criteris tinguts en compte per a la seva determinació.

Constitueix l'objecte social de la societat la realització de les següents finalitats:

- a) Gestionar i administrar el servei públic d'aparcaments municipals, subterranis o vigilats de superfície, instal·lats o que puguin instal·lar-se en el terme municipal, així com aquells establiments de concurrència i estacionament de vehicles de transports públics que hagi de gestionar el Municipi.
- b) Gestionar el servei consistent en la realització de les operacions mecàniques de retirada amb grua, prèvia denuncia dels Agents de Trànsit, dels vehicles immobilitzats o abandonats a la via pública, dels que impedeixin la circulació, constitueixin un perill per aquella o la pertorbin greument.
- c) Qualsevol altra activitat relacionada amb les finalitats que s'expressen en el present article, així com, en el seu cas, més àmplies activitats de servei públic.

La Societat podrà, en relació amb el seu objecte social, realitzar tota classe d'operacions civils, mercantils o financeres sense limitació.

La Societat té reconeguda en els seus estatuts la consideració de mitjà propi i servei tècnic de l'Ajuntament de Tarragona, per a totes aquelles activitats relacionades amb el seu objecte social. En aquest sentit, estarà obligada a realitzar els encàrrecs de gestió que li efectui l'Ajuntament de Tarragona, d'acord amb les instruccions unilaterals fixades per aquest.

Des del mes de febrer de 2012, la Societat gestiona i explota l'aparcament de Battestini, propietat de l'Empresa de Serveis i Promocions d'Iniciatives Municipals SA (endavant ESPIMSA) i els aparcaments de President Companys, Joan XXIII i Avinguda Catalunya, propietat de las UTE's del mateix nom.

Per la gestió d'aquests aparcaments es van formalitzar contractes de lloguer per un termini de 60 mesos a comptar des de l'1 de febrer de 2012, data de signatura dels mateixos.

Així mateix, el Decret d'Alcaldia de 30 de desembre de 2011 va resoldre encomanar a la Societat la gestió dels aparcaments en superfície, reglats pels parquímetres existents en el moment de la resolució més d'altres que es puguin establir en un futur.

El Consell Plenari de l'Ajuntament de Tarragona de data 15 de febrer de 2013, va aprovar l'autorització a les Juntes Generals de les següents empreses municipals per constituir-se en Agrupació d'Interès Econòmic:

- Servei Municipal de l'Habitatge i Actuacions Urbanes, S.A.
- Empresa Municipal de Transports, S.A.
- Aparcaments Municipals de Tarragona, S.A.
- Empresa Municipal de Mitjans de Comunicació de Tarragona, S.A.
- Empresa Municipal de Desenvolupament Econòmic de Tarragona, S.A.

Derivat de l'acord anterior, la Junta General de la Societat, en sessió extraordinària de data 3 de desembre de 2013, va aprovar la creació i constitució de l'agrupació d'interès econòmic amb els corresponents Estatuts, així com una aportació de 6.000 euros com a capital social, la qual s'ha realitzat en el decurs d'aquest exercici.

## **NOTA 2.- BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS.**

### **2.1.- IMATGE FIDEL**

Els Comptes Anuals han estat preparats a partir dels registres comptables de la Societat a 31 de desembre de 2015, d'acord amb la legislació mercantil vigent i amb les normes establertes en el Pla General de Comptabilitat aprovat per RD 1514/2007, de 16 de novembre amb l'objecte de mostrar la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de la Societat.

### **2.2.- COMPARACIÓ DE LA INFORMACIÓ**

La informació dels estats financers de cada un dels exercicis exposats és homogènia i, per tant, comparable.

### 2.3.- ASPECTES CRÍTICS DE LA VALORACIÓ I ESTIMACIÓ DE LA INCERTESA

La informació continguda en aquests comptes anuals és responsabilitat dels Administradors de la Societat.

En la preparació dels comptes anuals s'han utilitzat ocasionalment estimacions realitzades per la Direcció per quantificar alguns dels actius, passius, ingressos, despeses i compromisos que figuren registrats en ells. Bàsicament, aquestes estimacions es refereixen a:

- La valoració d'actius per determinar l'existència de pèrdues per deteriorament dels mateixos.
- La vida útil dels actius materials i intangibles,
- Les hipòtesis emprades pel càlcul del valor raonable dels instruments financers.
- La probabilitat d'ocurrència i l'import dels passius d'import indeterminat o contingents.

Malgrat que aquestes estimacions s'han realitzat en funció de la millor informació disponible, a la data de formulació d'aquests comptes anuals sobre els fets analitzats, es possible que esdeveniments que puguin tenir lloc en el futur obliguin a modificar-les (a l'alça o a la baixa) en propers exercicis, el que es faria de forma prospectiva, reconeixent els efectes del canvi d'estimació en els corresponents comptes anuals futurs.

Els dubtes sobre l'aplicació del principi d'empresa en funcionament són motivats per les circumstàncies següents:

- Com s'indica a la nota 5 de la memòria, la Societat va constituir junt amb Sistemes Alem, S.L., una unió temporal d'empreses, anomenada "UTE JAUME I", per a construir i explotar un aparcament subterrani robotitzat, el qual, a data de formulació d'aquests comptes anuals, no està en condicions de funcionament. La durada de la UTE es va fixar en un termini màxim de 10 anys, prorrogable anualment fins a la finalització de la concessió.

D'aquesta actuació se n'han derivat operacions i transaccions entre ambdues societats, les quals, com es ressenya a la nota 18.1 de la memòria, han originat divergències i litigis pendents de resolució, els efectes possibles dels quals no estan provisionats en els comptes anuals.

Motivat per l'anterior, en l'any 2009, el Ple de l'Ajuntament de Tarragona va resoldre el contracte d'adjudicació de l'ús privatiu del Domini Públic, adjudicat en el seu dia a favor de la "UTE JAUME I", sense cap mena d'indemnització al concessionari.



El fet que l'adjudicació hagi estat resolta per l'Ajuntament de Tarragona situaria la fi de la unió temporal d'empreses en el 22 de març de 2012.

- Per la seva banda, Sistemas Alem, S.L es va declarar en concurs voluntari de creditors, existint un deute amb Aparcaments Municipals de Tarragona, SA de 8.247.238,16 euros (8.060.867,67 euros en 2014), que es detalla en la nota 9 de la present memòria.

No obstant, és factor mitigant d'aquest dubte el fet que la societat és de capital íntegrament subscrit per l'Ajuntament de Tarragona.

## 2.4.- CORRECCIÓ D'ERRORS

Els ajustos per correcció d'errors de 2012 practicats en l'exercici i les masses patrimonials ajustades es mostren en el quadre següent:

|  | Exercici 2014 | Ajust      | Exercici 2014 Ajustat |
|--|---------------|------------|-----------------------|
| A) PATRIMONI NET                                     | 957.593,47    | -48.421,49 | 909.171,98            |
| A- 1) Fons Propis                                    | 874.292,73    | -48.421,49 | 825.871,24            |
| III. Reserves  | 307.918,96    | -48.421,49 | 259.497,47            |
| C) PASSIU CORRENT                                    | 4.953.674,34  | 48.421,49  | 5.002.095,83          |
| IV. Deutes amb empreses del grup i associades a c.t. | 0,00          | 48.421,49  | 48.421,49             |

L'ajust per la correcció realitzada en l'any 2015 correspon als costos de l'encàrrec de gestió dels aparcaments de superfície repercutits a l'Ajuntament de Tarragona en 2012, els quals a 31 de desembre de 2014 estaven sobrevalorats en 48.421,49 euros.

## NOTA 3.- DISTRIBUCIÓ DE RESULTATS.

| BASE DE DISTRIBUCIÓ              | Euros             |
|----------------------------------|-------------------|
| Saldo compte de pèrdues i guanys | 146.168,62        |
| <b>Total</b>                     | <b>146.168,62</b> |
| APLICACIÓ                        | Euros             |
| A reserva legal                  | 14.616,86         |
| A resultat d'exercicis anteriors | 131.551,76        |
| <b>Total</b>                     | <b>146.168,62</b> |

#### NOTA 4.- NORMES DE VALORACIÓ.

##### *a).- Immobilitzacions intangibles.*

Les immobilitzacions intangibles es reconeixen inicialment a preu d'adquisició (o cost de producció). Els impostos indirectes no recuperables formen part del preu d'adquisició, al igual que les despeses financeres meritades per aquells elements que necessitin per la seva posada en marxa un període de temps superior a un any.

##### a.1.- Concessions, patents i similars

Corresponen a l'adquisició dels drets d'ús de 12 places d'aparcament, s'amortitzen d'acord amb el període de la concessió, equivalent a 50 anys.

##### a.2.- Aplicacions informàtiques

Les aplicacions informàtiques s'amortitzen a raó d'un 25 per cent anual.

##### *b).- Immobilitzat material.*

Els béns compresos en l'immobilitzat material es valoren inicialment d'acord amb el preu d'adquisició (o cost de producció). En el preu d'adquisició s'inclouen totes les despeses addicionals produïdes fins a l'entrada en funcionament del bé, els impostos indirectes no recuperables, les despeses estimades de desmantellament i retirada, així com les despeses financeres meritades per aquells elements que necessitin per la seva posada en marxa un període de temps superior a 1 any. Posteriorment es valoren al seu valor de cost menys la corresponent amortització acumulada i les pèrdues per deteriorament reconegudes.

Els costos d'ampliació, modernització o millores que representen un augment de la productivitat, capacitat o eficiència, o un allargament de la vida útil dels béns es capitalitzen com a major cost dels béns corresponents.

Els elements d'immobilitzat material amb vida útil finita s'amortitzen de forma lineal basat en la seva vida útil. Els percentatges d'amortització d' amortització aplicats han estat els següents:

| Concepte                 | % Anual   |
|--------------------------|-----------|
| Edificis i construccions | 3%        |
| Maquinària               | 10% - 25% |
| Mobiliari i estris       | 10% - 20% |
| Equips procés informació | 25%       |
| Elements de transport    | 14%       |



Per la prestació dels serveis d'aparcament de Saavedra, Torroja i Francesc Bastos l'entitat utilitza béns immobles propietat de l'Ajuntament de Tarragona en virtut dels acords adoptats vigents.

Per altra banda, figura concessió en l'exercici 1987 del Departament de Política Territorial i Obres Públiques de la Generalitat de Catalunya a l'Ajuntament de Tarragona per l'explotació del servei públic d'Estació d'Autobusos de Tarragona per un període de 50 anys, finalitzant el 21 de desembre de 2037. En la concessió s'adscriuen a l'Ajuntament els béns de domini públic que constitueixen l'Estació d'Autobusos de Tarragona. L'Ajuntament encomanà la gestió de l'estació a la Societat per acord del Consell Plenari de 12 de novembre de 1.987. Les millores efectuades sobre els béns anteriors, figuren com a immobilitzat material, amortitzant-se d'acord a la seva vida útil, i sense que hagi estat necessari la dotació d'una provisió per despeses de desmantellament. En data 31 de març de 2009, el Consell Plenari de l'Ajuntament de Tarragona va acordar traspasar l'explotació del servei públic d'Estació d'Autobusos a l'Empresa Municipal de Transports Públics de Tarragona, S.A., sense que s'hagi formalitzat acord de cessió pels béns que són propietat de la societat.

S'ha enregistrat com a bestretes d'immobilitzat les despeses relacionades amb les obres de l'aparcament de Jaume I.

Per la seva banda, la UTE participada ha comptabilitzat com a immobilitzat en curs la part de l'obra ja executada. La UTE activa com a obra executada la totalitat de les despeses de l'exercici, tant directes de l'obra com indirectes, pel que els resultats de l'exercici són zero. Les despeses indirectes s'activen mitjançant el concepte d'ingressos per treballs realitzats per la pròpia empresa.

### **c).- Instruments financers.**

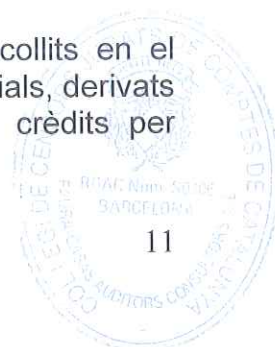
D'acord amb la definició continguda en el Pla General de Comptabilitat, un instrument financer és un contracte que dona lloc a un actiu financer en una entitat i, simultàniament, a un passiu financer o a un instrument de patrimoni en un altra empresa.

La Societat, atesa la seva naturalesa i activitat disposa dels següents instruments financers, classificats d'acord amb les categories establertes pel Pla General de Comptabilitat:

#### **c.1) Actius Financers**

##### **- Préstecs i partides a cobrar**

Figuren classificats en aquesta categoria, tots aquells actius recollits en el balanç de situació originats tant pels crèdits per operacions comercials, derivats de la prestació de serveis realitzada per la societat com els crèdits per





operacions no comercials derivades d'altres operacions no vinculades directament a l'activitat de la mateixa.

Aquest actius financers es registren inicialment pel seu valor raonable. Posteriorment són reconeguts a cost amortitzat. El reconeixent dels interessos meritats, cas de produir-se, s'efectua en funció del seu tipus d'interès efectiu, i si és el cas, la provisió per deteriorament, es registra directament en el compte de pèrdues i guanys.

L'interès efectiu es correspon amb el tipus d'actualització que iguala el desemborsament inicial de l'instrument financer amb la seva totalitat de fluxos d'efectiu estimats fins al seu venciment.

- *Baixa d'actius financers*

Els actius financers es donen de baixa del balanç quan es transfereixen substancialment els riscos i les avantatges inherents a la propietat de l'actiu financer.

c.2) *Passius Financers*

- *Dèbits i partides a pagar*

Figuren classificats en aquesta categoria els dèbits per operacions comercials que s'originen en la compra de bens i serveis per operacions comercials derivades de l'activitat de la societat, així com els dèbits per operacions no comercials, derivades d'altres operacions no vinculades directament a l'activitat de la mateixa.

Aquest passius financers es reconeixen inicialment pel seu valor raonable de la contraprestació rebuda ajustat pels costos de transacció que els siguin directament atribuïbles, registrant-se posteriorment pel seu cost amortitzat

- *Baixa de passius financers*

Els passius financers es donen de baixa del balanç quan l'obligació s'ha extingit.

**d).- Registre i valoració de despeses de personal**

Les despeses de personal són registrades en el moment de meritarse l'obligació, amb independència del moment en què es produeixi el corrent monetari financer que se'n deriva.

**e).- Subvencions, donacions i llegats**

Les subvencions es reconeixen inicialment pel seu valor raonable quan hi ha una seguretat raonable que la subvenció es cobrarà i que es complirà amb



totes les condicions establertes, incrementant directament el patrimoni net.

Es reconeixen com a ingressos en el compte de pèrdues i guanys sobre una base sistemàtica i racional de forma relacionada amb les despeses derivades de la subvenció.

**f).- Negocis conjunts - Integració de la Unió Temporal d'Empreses (UTE) en que es participa.**

La integració de la UTE en que es participa s'ha realitzat seguint el mètode d'integració proporcional de manera que s'ha integrat en el Balanç de Situació i en el Compte de Pèrdues i Guanys els saldos comptables de la UTE a 31 de desembre de 2015, en la proporció a la participació en aquesta (51%). Posteriorment s'ha procedit a realitzar els ajustos corresponents per tal de saldar els imports corresponents a les relacions entre aquesta i Aparcaments Municipals de Tarragona S.A. en la proporció que correspondria.

En el Balanç de Situació i en el Compte de Pèrdues i Guanys les dades es presenten integrant en cada partida dels mateixos les quantitats corresponents a la UTE en la que es participa. En la memòria es procedeix a detallar la part que correspon a la Societat i a la UTE.

**g).- Ingressos i despeses.**

Els ingressos (i les despeses) es calculen al valor raonable de la contraprestació a rebre (o pagar) i representen els imports a cobrar (pagar) pels béns lliurats (rebuts) i els serveis prestats (rebuts) en el marc ordinari de l'activitat, menys descomptes, devolucions, impost sobre el valor afegit i altres impostos relacionats amb les operacions. A aquests efectes, l'ingrés (despesa) es produeix en el moment que s'entenguin (es rebin) cedits els riscos i beneficis amb independència del moment en què es produeixi el corrent monetari financer que se'n deriva.

**h).- Tresoreria.**

Els ingressos realitzats en tancament de l'exercici i pendents de recuperar de les màquines expenedores figuren en tresoreria dins de rúbrica de caixa transitòria de tresoreria.

**i).- Impost de societats i situació fiscal.**

L'impost sobre beneficis recull qualsevol tributació que basa el seu càlcul en el resultat comptable.

Els actius i passius per impostos diferits es calculen segons els tipus impositius que es preveuen seran aplicables en el període en que es realitzi l'actiu o es liquidi el passiu. Es registren contra el compte de resultats, excepte si es refereixen a partides que es registren directament en el patrimoni net. En

aquest cas es comptabilitza amb càrrec o abonament a aquests comptes.

Els actius per impostos diferits i els crèdits fiscals derivats de bases imposables negatives es reconeixen quan es considera probable que es pugui recuperar en un futur dintre del període legal.

#### ***j).- Transaccions entre parts vinculades***

Les operacions entre parts vinculades es comptabilitzen en el moment inicial pel seu valor raonable. Si s'escau, si el preu acordat en una operació difereix del seu valor raonable, es registra la diferència atenent a la realitat econòmica de l'operació.

#### **NOTA 5.- NEGOCIS CONJUNTS - UNIONS TEMPORALS D'EMPRESES.**

En l'any 2002, es va constituir, junt amb Sistemes Alem, S.L. una unió temporal d'empreses per a construir i explotar l'aparcament subterrani robotitzat anomenat "Jaume I". Les dades més rellevants de la UTE són les següents:

|                         |  |                     |
|-------------------------|--|---------------------|
| <b>Denominació:</b>     | Aparcaments Municipals de Tarragona, SA – Sistemes Alem , SL , UTE                                     |                     |
| <b>Objecte social:</b>  | Execució de les obres de construcció de l'aparcament de Jaume I de Tarragona, i l'explotació d'aquest. |                     |
| <b>Constitució:</b>     | 22 de març de 2002   |                     |
| <b>Duració:</b>         | Termini màxim de 10 anys, prorrogable anualment fins a la finalització de la concessió.                |                     |
| <b>Domicili social:</b> | Passatge Saavedra s/n  |                     |
| <b>Fons Operatiu:</b>   | Aparcaments Municipals de Tarragona, SA  | 6.120 euros (51%)   |
|                         | Sistemes Alem, SL  | 5.880 euros (49%)   |
|                         |  | <b>12.000 euros</b> |

Fins el 31 de desembre de 2015, el resum de les aportacions efectuades a la UTE pels socis que en formen part és el següent:

- Aparcaments Municipals de Tarragona, S.A.

| Descripció   | Euros               |
|--|---------------------|
| <i>Aportacions exercicis anteriors</i>                   | 7.927.650,10        |
| Aportació Contractes de renting ( amortització capital ) | 260.959,78          |
| Pagaments efectuats per compte de la UTE ( 2011 )        | 171.113,86          |
| <i>Aportacions exercici 2011</i>                         | 432.073,64          |
| Aportació Contractes de renting ( amortització capital ) | 281.778,76          |
| Pagaments efectuats per compte de la UTE ( 2012 )        | 19.781,43           |
| <i>Aportacions exercici 2012</i>                         | 301.560,19          |
| Aportació Contractes de renting ( amortització capital ) | 304.258,65          |
| Pagaments efectuats per compte de la UTE ( 2013 )        | 22.650,48           |
| <i>Aportacions exercici 2013</i>                         | 326.909,13          |
| <i>Aportacions exercici 2014</i>                         | 356.259,44          |
| <b>Total aportacions AMT a la UTE a 31.12.14</b>         | <b>9.344.452,51</b> |

| Descripció   | Euros               |
|--|---------------------|
| <b>Total aportacions AMT a la UTE a 31.12.14</b>         | 9.344.452,51        |
| Aportació Contractes de renting ( amortització capital ) | 354.741,72          |
| Pagaments efectuats per compte de la UTE                 | 25.606,23           |
| <b>Total aportacions AMT a la UTE a 31.12.15</b>         | <b>9.724.800,46</b> |

El 49% de l'import anterior, és a dir, 4.765.152,22 euros (4.578.781,73 euros en 2014) constitueix un deute de Sistemas Alem, S.L. amb AMT, S.A. Els contractes de renting de la maquinària i de les instal·lacions de l'aparcament JAUME I constitueixen l'aportació d'Aparcaments Municipals de Tarragona, S.A. a la UTE.

Els compromisos adquirits per als propers exercicis derivats de l'aportació dels contractes de renting a la UTE, en la part que correspon a l'amortització del capital són els següents:

| Any             | Euros               |
|-----------------|---------------------|
| 2016            | 383.042,49          |
| 2017            | 413.601,04          |
| 2018            | 446.597,51          |
| 2019 i següents | 1.139.464,08        |
| <b>TOTAL</b>    | <b>2.382.705,13</b> |

- Sistemas Alem

|  |                     |
|--|---------------------|
| <i>Aportacions fins a 31.12.05</i>                               | <i>2.593.441,00</i> |
| Aportació tresoreria 2006  | 200.000,00          |
| <i>Aportacions exercici 2006</i>                                 | <i>200.000,00</i>   |
| <b>Total aportacions Sistemas Alem, S.L. a la UTE a 31.12.15</b> | <b>2.793.441,00</b> |

Com s'explica en la nota 2.3 de la memòria, el Ple de l'Ajuntament de Tarragona de data 19 de maig de 2009, motivat per incompliments contractuals, va acordar iniciar l'expedient encaminat a la possible resolució del contracte per a l'ús privatiu de domini públic, mitjançant concessió administrativa per a la construcció i posterior explotació de l'aparcament anomenat JAUME I, adjudicat a la UTE.

Així mateix, en data 28 de setembre de 2009, el Ple de l'Ajuntament de Tarragona va adoptar, de forma resumida, els següents acords:

- Primer.- Resoldre el contracte d'adjudicació de l'ús privatiu del Domini Públic, adjudicat en el seu dia a favor de la Unió Temporal d'Empreses, Aparcaments Municipals de Tarragona S.A.-Sistemas Alem, S.L., abreviadament UTE JAUME I, esmentat anteriorment.
- Segon.- Executar la fiança definitiva per import de 19.366,30 euros.
- Tercer.- La reversió de la totalitat de les obres, de les instal·lacions i dels elements materials sense cap mena d'indemnització al concessionari.
- Quart.- Delegar en la Junta de Govern Local que reguli els termes concrets i els terminis en què ha d'efectuar-se el lliurament de la instal·lació a l'Ajuntament, sense perjudici que s'efectuïn les actuacions necessàries encaminades a determinar els danys i perjudicis imputables a la UTE adjudicatària.

A data de formulació d'aquest comptes, resta pendent que la Junta de Govern Local de l'Ajuntament de Tarragona executi l'acord anterior.

El fet que l'adjudicació hagi estat resolta per l'Ajuntament de Tarragona situaria la fi de la unió temporal d'empreses en el 22 de març de 2012.

## NOTA 6.- IMMOBILITZAT INTANGIBLE.

Presenta la següent composició:

| Concepte                                      | Saldo<br>31.12.2014 | Altes            | Saldo 31.12.15     |
|---|---------------------|------------------|--------------------|
| Concessions administratives                   | 126.212,54          |                  | 126.212,54         |
| Aplicacions informàtiques                     | 181.699,64          | 99.005,20        | 280.704,84         |
| <b>Immobilitzat Intangible Brut</b>           | <b>307.912,18</b>   | <b>99.005,20</b> | <b>406.917,38</b>  |
| Amortització concessions                      | -42.911,60          | -2.524,20        | -45.435,80         |
| Amortització Ap. Informàtiques                | -181.561,48         | -1.860,27        | -183.421,75        |
| <b>Amortitzacions Immobilitzat Intangible</b> | <b>-224.473,08</b>  | <b>-4.384,47</b> | <b>-228.857,55</b> |
| <b>Deteriorament Immobilitzat Intangible</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>        |
| <b>Immobilitzat Intangible Net</b>            | <b>83.439,10</b>    | <b>94.620,73</b> | <b>178.059,83</b>  |

El Consell d'Administració en data 29 d'octubre de 1997 va aprovar l'adquisició del dret d'ús de 12 places d'aparcament situades en l'aparcament subterrani de la Plaça de la Font. La concessió del qual explota la societat Circo Park, S.A. per un termini de 50 anys. El contracte es va signar en data 5 de desembre de 1997, essent la duració d'aquest dret d'ús el termini de la concessió administrativa.

Per l'adquisició d'aquestes cessions es va rebre l'any 1997 una subvenció de capital de l'Ajuntament de Tarragona per import de 126.212,54 euros (Nota 11).

Els elements totalment amortitzats a la data de tancament de l'exercici ascendeixen a 181.699,64 euros (180.752,14 euros) i corresponen a aplicacions informàtiques.

A 31 de desembre de 2014, la composició era la següent:

| Concepte                                      | Saldo 31.12.2013   | Altes            | Saldo 31.12.14     |
|---|--------------------|------------------|--------------------|
| Concessions administratives                   | 126.212,54         |                  | 126.212,54         |
| Aplicacions informàtiques                     | 181.699,64         |                  | 181.699,64         |
| <b>Immobilitzat Intangible Brut</b>           | <b>307.912,18</b>  | <b>0,00</b>      | <b>307.912,18</b>  |
| Amortització concessions                      | -40.387,40         | -2.524,20        | -42.911,60         |
| Amortització Ap. Informàtiques                | -180.155,78        | -1.405,70        | -181.561,48        |
| <b>Amortitzacions Immobilitzat Intangible</b> | <b>-220.543,18</b> | <b>-3.929,90</b> | <b>-224.473,08</b> |
| <b>Deteriorament Immobilitzat Intangible</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>        |
| <b>Immobilitzat Intangible Net</b>            | <b>87.369,00</b>   | <b>-3.929,90</b> | <b>83.439,10</b>   |

## NOTA 7.- IMMOBILITZAT MATERIAL.

Presenta la següent composició a 31.12.2015:

| Concepte  | Saldo<br>31.12.14    | Altes             | Saldo<br>31.12.2015  |
|---|----------------------|-------------------|----------------------|
| Terrenys i Construccions  | 2.122.127,64         | 17.939,11         | 2.140.066,75         |
| Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat                               | 581.438,32           | 40.592,91         | 622.031,23           |
| *UTE - Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat                        | 1.335,11             |                   | 1.335,11             |
| Immobilitzat en curs  | 41.695,96            |                   | 41.695,96            |
| *UTE - Immobilitzat en curs   | 6.677.413,53         | 193.380,44        | 6.870.793,97         |
| Bestretes immobilitzat  | 5.217.334,92         | 106.624,79        | 5.323.959,71         |
| <b>Immobilitzat Material Brut</b>   | <b>14.641.345,49</b> | <b>358.537,25</b> | <b>14.999.882,74</b> |
| Amortització acumulada terrenys i construccions                             | -1.441.480,25        | -63.933,11        | -1.505.413,36        |
| Amortització acumulada instal·lacions tècniques i altre immobilitzat        | -483.628,76          | -20.901,70        | -504.530,46          |
| *UTE - Amortització acumulada instal·lacions tècniques i altre immobilitzat | -1.212,31            |                   | -1.212,31            |
| <b>Amortitzacions Immobilitzat Material</b>                                 | <b>-1.926.321,32</b> | <b>-84.834,81</b> | <b>-2.011.156,13</b> |
| <b>Deteriorament Immobilitzat Material</b>                                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          |
| <b>TOTAL Immobilitzat Material Net</b>                                      | <b>12.715.024,17</b> | <b>273.702,44</b> | <b>12.988.726,61</b> |

Sota l'epígraf "UTE-Immobilitzat en curs" es registra el cost de la construcció de l'aparcament JAUME I executat per la UTE, en la proporció del 51% que constitueix la participació de la Societat en aquella i al capital pagat per la Societat, pels contractes de renting de la maquinària i de les instal·lacions de l'aparcament, el quals constitueixen l'aportació d'Aparcaments Municipals de Tarragona, S.A. a la UTE.

Com a bestretes d'immobilitzat figuren enregistrades les despeses ateses directament per la Societat per a l'acabament de l'aparcament Jaume I. S'ha registrat com a alta de l'exercici l'import de 106.624,79 euros, corresponent a la quantia (sense iva) fixada pel Tribunal Arbitral de Tarragona per la demanda interposada per la mercantil "Emte Mechanical Engineering, SA" en reclamació de la suma de 147.544,13 euros pels treballs d'instal·lació del sistema de protecció contra incendis de l'aparcament Jaume I.

Els elements totalment amortitzats a la data de tancament de l'exercici són els següents:

| Descripció               | Exercici 2015     | Exercici 2014     |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| Maquinària               | 370.034,59        | 370.034,59        |
| Mobiliari                | 17.753,00         | 17.753,00         |
| Equips procés informació | 7.761,43          | 7.170,34          |
| Elements de transport    | 18.826,19         | 18.826,19         |
| <b>Total</b>             | <b>414.375,21</b> | <b>413.784,12</b> |

Els moviments corresponents a l'exercici de 2014 eren els següents:

| Concepte  | Saldo<br>31.12.13    | Altes             | Baixes           | Saldo<br>31.12.2014  |
|---|----------------------|-------------------|------------------|----------------------|
| Terrenys i Construccions  | 2.122.127,64         |                   |                  | 2.122.127,64         |
| Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat                               | 556.480,91           | 30.807,41         | -5.850,00        | 581.438,32           |
| *UTE - Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat                        | 1.335,11             |                   |                  | 1.335,11             |
| Immobilitzat en curs  | 41.695,96            |                   |                  | 41.695,96            |
| *UTE - Immobilitzat en curs   | 6.498.024,35         | 179.389,18        |                  | 6.677.413,53         |
| Bestretes immobilitzat  | 5.217.334,92         |                   |                  | 5.217.334,92         |
| <b>Immobilitzat Material Brut</b>   | <b>14.436.998,89</b> | <b>210.196,59</b> | <b>-5.850,00</b> | <b>14.641.345,48</b> |
| Amortització acumulada terrenys i construccions                             | -1.377.816,17        | -63.664,08        |                  | -1.441.480,25        |
| Amortització acumulada instal·lacions tècniques i altre immobilitzat        | -469.153,74          | -16.005,12        | 1.530,10         | -483.628,76          |
| *UTE - Amortització acumulada instal·lacions tècniques i altre immobilitzat | -1.212,31            |                   |                  | -1.212,31            |
| <b>Amortitzacions Immobilitzat Material</b>                                 | <b>-1.848.182,22</b> | <b>-79.669,20</b> |                  | <b>-1.926.321,32</b> |
| <b>Deteriorament Immobilitzat Material</b>                                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>          |
| <b>TOTAL Immobilitzat Material Net</b>                                      | <b>12.588.816,67</b> | <b>130.527,39</b> | <b>-5.850,00</b> | <b>12.715.024,16</b> |



## NOTA 8.- ARRENDAMENTS OPERATIUS

### Gestió Aparcaments

Tal i com s'explica en la nota 1 anterior, des del mes de febrer de 2012 la societat gestiona i explota els aparcaments de Battestini, Joan XXIII, Av. Catalunya i President Companys. Les condicions econòmiques més rellevants són les següents:

| Aparcament         | Propietari             | Data inici | Termini             | Import del lloguer anual (sense iva) |
|--------------------|------------------------|------------|---------------------|--------------------------------------|
| Battestini         | ESPIMSA                | 01/02/2012 | 5 anys prorrogables | 175.000,00                           |
| Joan XXIII         | UTE Joan XXIII         | 01/02/2012 | 5 anys prorrogables | 48.716,04(*)                         |
| President Companys | UTE President Companys | 01/02/2012 | 5 anys prorrogables | 48.716,04(*)                         |
| Av Catalunya       | UTE Av Catalunya       | 01/02/2012 | 5 anys prorrogables | 48.706,04(*)                         |

(\*) A partir del mes d'agost de 2014

Les despeses generals pel sosteniment dels immobles i el manteniment correctiu i preventiu de les instal·lacions són a càrrec de la Societat.

### Arrendament parquímetres i software

En l'exercici 2013 es va formalitzar el contracte d'arrendament de 310 parquímetres i software amb la mercantil Parkeon, S.L.U., per un termini de 7 anys, finalitzat el mes de juny de 2020. El preu del contracte contempla el pagament de 84 quotes mensuals per import de 37.888,20 euros. Aquesta renda mensual es revisa anualment en funció de l'IPC publicat pel Institut Nacional d'Estadística.

A l'acabament del contracte, els parquímetres s'hauran de posar a disposició de l'arrendador en perfecte estat de manteniment i conservació.

## NOTA 9.- INSTRUMENTS FINANCERS.

### 9.1. Actius financers

La informació dels instruments financers de l'actiu del balanç a llarg i curt termini, classificats per categories a 31 de desembre de 2015 és la següent:

| Categories   | Instrumentos financers a ll/t | Instrumentos financers a c/t | Total               |
|--|-------------------------------|------------------------------|---------------------|
|  | Crèdits, derivats i altres    | Crèdits, derivats i altres   |                     |
|  | Exercici 2015                 | Exercici 2015                |                     |
| Fiances (a)  | 13.451,19                     | 94.519,42                    | 107.970,61          |
| *UTE- Fiances                                      | 14.892,00                     |                              | 14.892,00           |
| Clients i Deutors varis (b)                        |                               | 5.645.120,53                 | 5.645.120,53        |
| Crèdits a curt termini empreses (c )               |                               | 3.126.899,90                 | 3.126.899,90        |
| * UTE- Crèdits a Sistemas Alem, S.L. (d)           |                               | 355.186,04                   | 355.186,04          |
| Altres actius financers - Imposició a curt termini |                               | 4.188,42                     | 4.188,42            |
| <i>Total Préstecs i partides a cobrar</i>          | <i>28.343,19</i>              | <i>9.225.914,30</i>          | <i>9.254.257,49</i> |
| <b>TOTAL</b>                                       | <b>28.343,19</b>              | <b>9.225.914,30</b>          | <b>9.254.257,49</b> |

Com s'indica en la nota 1, la Societat ha efectuat l'aportació de 6.000 euros, en concepte de capital social, a l'AIE de la qual forma part. Aquesta aportació s'ha registrat com dins l'epígraf de l'actiu no corrent "inversions en empreses del grup i associades a llarg termini".

Les dades corresponents a l'exercici 2015 són les següents:

| Agrupació d'Empreses Municipals de Tarragona AIE |           |
|--|-----------|
| % Participació                                   | 20%       |
| Participació                                     | Directa   |
| Capital  | 30.000,00 |
| Reserves   | 0,00      |
| Resultats d'exercicis anteriors                  | 0,00      |
| Resultats de l'exercici                          | 37,7      |
| Altres partides del patrimoni net                | 0,00      |
| Cost de la Participació                          | 6.000,00  |
| Deteriorament                                    | 0,00      |

Per l'exercici 2014 el detall és el següent:

| Categories   | Instrumentos financieros<br>a ll/t | Instrumentos<br>financiers a c/t | Total               |
|--|------------------------------------|----------------------------------|---------------------|
|  | Crédits, derivats i<br>altres      | Crédits,<br>derivats i<br>altres |                     |
|  | Exercici 2014                      | Exercici 2014                    |                     |
| Fiances (a)  | 13.451,19                          | 91.519,42                        | 104.970,61          |
| *UTE- Fiances                                      | 14.892,00                          |                                  | 14.892,00           |
| Clients i Deutors varis (b)                        |                                    | 5.418.692,75                     | 5.418.692,75        |
| Crédits a curt termini empreses (c )               |                                    | 3.126.899,90                     | 3.126.899,90        |
| * UTE- Crédits a Sistemas Alem, S.L. (d)           |                                    | 355.186,04                       | 355.186,04          |
| Altres actius financers - Imposició a curt termini |                                    | 4.188,42                         | 4.188,42            |
| <i>Total Préstecs i partides a cobrar</i>          | <i>28.343,19</i>                   | <i>8.996.486,53</i>              | <i>9.024.829,72</i> |
|  |                                    | 8.996.486,53                     |                     |
| <b>TOTAL</b>                                       | <b>28.343,19</b>                   | <b>8.996.486,53</b>              | <b>9.024.829,72</b> |

**(a) Fiances**

Corresponen, fonamentalment, a les fiances dipositades a la cambra de la Propietat pels contractes d'arrendament de les botigues de l'Estació d'Autobusos i per l'arrendament d'oficines i taquilles, comptabilitzades per l'efectiu entregat.

**(b) Clients i deutors diversos**

El detall dels clients i deutors diversos és el següent:

| Concepte  | Import 2015         | Import 2014         |
|---|---------------------|---------------------|
| Clients   | 37.537,55           | 34.877,46           |
| Empreses del Grup Deutores E.M.T.P.T. S.A.  | 59.126,41           | 297.229,83          |
| Empreses del Grup Deutores Ajuntament de Tarragona  | 776.024,23          | 410.834,87          |
| Deutors varis   | 6.285,40            | 98.913,85           |
| Personal  | 994,72              | -1.944,99           |
| Aportació d'Aparcaments Municipals Tarragona SA a la UTE<br>(part corresponent a l'altre soci ) | 4.765.152,22        | 4.578.781,73        |
| <b>Total</b>  | <b>5.645.120,53</b> | <b>5.418.692,75</b> |

*b.1) Empreses del Grup Deutores EMTPT, SA.*

El saldo pendent de cobrament correspon, principalment, a la facturació de les despeses de l'estació d'autobusos suportades per l'entitat i a la facturació dels abonaments d'aparcaments als treballadors de l'Empresa Municipal de Transports Públics de Tarragona acollits al conveni formalitzat a l'efecte.

*b.2) Empreses del Grup Deutores Ajuntament de Tarragona*

S'inclou l'import de 756.978,70 euros corresponent a l'import pendent de facturar a l'Ajuntament de Tarragona pels costos directes i el premi de recaptació de l'encàrrec de gestió de la zona blava.

*b.3.) Aportacions d'AMT a la UTE (part corresponent a l'altre soci Sistemas Alem, S.L.).*

Es correspon amb el 49% de les aportacions i dels pagaments efectuats per compte de la UTE, i per tant, constitueix un deute de Sistemas Alem, S.L. amb la Societat (nota 5)

**(c) Crèdits a curt termini**

Sota aquesta rúbrica es comptabilitzen els pagaments de les quotes del préstec, el titular del qual era Sistemas Alem, S.L. i que la Societat va satisfer fins la seva cancel·lació.

**(d) UTE – Crèdits concedits a Sistemas Alem, S.L.**

S'enregistren els préstecs que la UTE Jaume I ha efectuat a Sistemas Alem, S.L. per diversos conceptes, en la proporció que constitueix el deute d'aquesta amb la Societat.

De l'anterior, resulta que el deute de Sistemas Alem, S.L. amb Aparcaments Municipals de Tarragona, SA és de 8.247.238,16 euros (8.060.867,67 euros en 2013), segons el següent detall:

| Concepte  | Import 2015         | Import 2014         |
|---|---------------------|---------------------|
| b) Aportació d'Aparcaments Municipals Tarragona SA a la UTE (part corresponent a l'altre soci ) | 4.765.152,22        | 4.578.781,73        |
| c) Crèdits a curt termini empreses  | 3.126.899,90        | 3.126.899,90        |
| d) * UTE- Crèdits a Sistemas Alem, S.L.   | 355.186,04          | 355.186,04          |
| <b>Total deute Sistemes Alem, SL amb AMT</b>  | <b>8.247.238,16</b> | <b>8.060.867,67</b> |

## 9.2. Passius financers

El detall dels passius financers classificats segons la seva naturalesa a 31 de desembre de 2015 és el següent:

| Concepte                         | Instruments financers a llarg termini |                   | Instruments financers a curt termini |                     | TOTAL                |
|----------------------------------|---------------------------------------|-------------------|--------------------------------------|---------------------|----------------------|
|                                  | Deutes amb entitats de crèdit         | Derivats i altres | Deutes amb entitats de crèdit        | Derivats i altres   |                      |
| Dèbits i partides a pagar        | 16.555.628,56                         | 16.849,26         | 273.093,57                           | 3.749.948,43        | 20.595.519,82        |
| *UTE – Dèbits i partides a pagar |                                       |                   |                                      | 2.282.709,86        | 2.282.709,86         |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>16.555.628,56</b>                  | <b>16.849,26</b>  | <b>273.093,57</b>                    | <b>6.032.658,29</b> | <b>22.878.229,68</b> |

A 31 de desembre de 2014, presentava la següent composició:

| Concepte                         | Instruments financers a llarg termini |                   | Instruments financers a curt termini |                     | TOTAL                |
|----------------------------------|---------------------------------------|-------------------|--------------------------------------|---------------------|----------------------|
|                                  | Deutes amb entitats de crèdit         | Derivats i altres | Deutes amb entitats de crèdit        | Derivats i altres   |                      |
| Dèbits i partides a pagar        | 16.828.705,73                         | 16.849,26         | 259.253,73                           | 2.283.432,50        | 19.388.241,22        |
| *UTE – Dèbits i partides a pagar |                                       |                   |                                      | 2.279.817,32        | 2.279.817,32         |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>16.828.705,73</b>                  | <b>16.849,26</b>  | <b>259.253,73</b>                    | <b>4.563.249,82</b> | <b>21.668.058,54</b> |

El detall de les principals partides és el següent:

### 9.2.1. Deutes amb entitats de crèdit

Es correspon amb la següent operació de crèdit:

| Entitat        | 1 any             | 2 anys            | 3 anys            | 4 anys            | 5 anys            | més de 5 anys        | Total                |
|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| Dexia Sabadell | 273.077,17        | 287.655,85        | 303.012,84        | 319.189,70        | 336.305,92        | 15.645.786,57        | 16.828.722,13        |
| <b>TOTALS</b>  | <b>273.077,17</b> | <b>287.655,85</b> | <b>303.012,84</b> | <b>319.189,70</b> | <b>336.305,92</b> | <b>15.645.786,57</b> | <b>16.828.722,13</b> |

Aquest préstec es va contractar per cancel·lar tots els préstecs que es mantenien amb diferents entitats financeres destinats al finançament i

acabament de l'aparcament Jaume I. Aquest préstec està avalat per l'Ajuntament de Tarragona.

El venciment del préstec és el següent:

| Entitat               | Dexia Sabadell      |
|-----------------------|---------------------|
| Import concedit       | 18.000.000,00       |
| Data de formalització | 18.08.2008          |
| Data de venciment     | 31.12.2043          |
| Saldo a 31/12/15      | 16.828.722,13       |
| Tipus d'interès       | Euribor trim+0,275% |
| Finalitat             | Finançament Parking |

L'any 2014 el venciment per anys era el següent:

| Crèdit         | 1 any             | 2 anys            | 3 anys            | 4 anys            | 5 anys            | més de 5 anys        | Total                |
|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| Dexia Sabadell | 259.237,33        | 273.077,17        | 287.655,85        | 303.012,84        | 303.012,84        | 15.661.963,43        | 17.087.959,46        |
| <b>TOTALS</b>  | <b>259.237,33</b> | <b>273.077,17</b> | <b>287.655,85</b> | <b>303.012,84</b> | <b>303.012,84</b> | <b>15.661.963,43</b> | <b>17.087.959,46</b> |

A 31 de desembre de 2014, els préstecs eren els següents:

| Entitat               | Dexia Sabadell      |
|-----------------------|---------------------|
| Import concedit       | 18.000.000,00       |
| Data de formalització | 18.08.2008          |
| Data de venciment     | 31.12.2043          |
| Saldo a 31/12/14      | 17.087.959,46       |
| Tipus d'interès       | Euribor trim+0,275% |
| Finalitat             | Finançament Parking |

## 9.2.2. Derivats i altres a curt termini

Presenten el següent detall:

| Concepte   | Import 2015         | Import 2014         |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>Deutes amb societats del grup i associades</b>              | <b>48.421,49</b>    | <b>48.421,49</b>    |
| Deutes amb Ajuntament de Tarragona                             | 48.421,49           | 48.421,49           |
| <b>Altres deutes a curt termini financers</b>                  | <b>5.717.261,12</b> | <b>4.111.396,12</b> |
| Altres deutes a curt termini per recaptació ZB                 | 3.325.040,50        | 1.808.501,97        |
| Partides Pendants d'Aplicació                                  |                     |                     |
| *UTE Partides pendents d'aplicació                             | 853.027,37          | 853.027,37          |
| *UTE - Altres creditors  | 1.427.171,29        | 1.427.171,30        |
| Proveïdors de l'immobilitzat a curt termini                    | 106.624,79          | 0,00                |
| Deute transformable en subvenció "mobilitat" pendent d'aplicar | 5.397,17            | 22.695,49           |
| <b>Creditors comercials</b>                                    | <b>187.986,55</b>   | <b>336.737,02</b>   |
| Proveïdors i creditors   | 185.680,27          | 334.601,98          |
| *UTE - Proveïdors i creditors                                  | 2.306,28            | 2.135,04            |
| <b>Altres deutes no comercials</b>                             | <b>78.989,13</b>    | <b>66.695,18</b>    |
| Remuneracions pendents pagament                                | 78.989,13           | 66.695,18           |
| <b>Total dèbits i partides a pagar</b>                         | <b>6.032.658,29</b> | <b>4.563.249,81</b> |

### - *Deutes amb Ajuntament de Tarragona*

Import pendent de reintegrar pels costos repercutits a l'Ajuntament de l'encàrrec de gestió d'aparcaments de superfície de l'any 2012, els quals a 31 de desembre de 2014 estaven sobrevalorats en 48.421,49 euros.

### - *Altres deutes a curt termini financers*

#### *Altres deutes a curt termini per recaptació ZB*

Import de la recaptació de l'encàrrec de gestió d'aparcaments de superfície pendent de liquidar a l'Ajuntament de Tarragona a 31 de desembre de 2015.

#### *UTE Partides pendents d'aplicació*

Inclou la quantitat ingressada per l'empresa de rènting C.A. Metropolitan en la Tresoreria de la UTE, i no transferida a Sistemas Alem, S.L., corresponent al finançament del contracte de rènting de maquinària i instal·lacions subscrit en l'any 2006 entre aquesta i Aparcaments Municipals de Tarragona, S.A., en la part que li correspon.

### UTE Altres creditors no comercials

En aquesta rúbrica figura, fonamentalment, el crèdit de Sistemes Alem SL a la UTE, en la proporció que aquest correspon a Aparcaments Municipals de Tarragona SA, per import de 1.424.654,90€.

### NOTA 10.- FONS PROPIS.

Els moviments de l'exercici es detallen a l'Estat de Canvis al Patrimoni Net.

En base a escriptura de redenominació del capital social i de renominatització de les accions per conversió a euros, de data 11 de gener de 2001, el capital social passa a estar compostat per 2.367 accions nominatives de 601,01 euros de valor nominal cadascuna, subscrietes i desemborsades íntegrament per l'Excm. Ajuntament de Tarragona. Aquesta redenominació ha comportat una reducció de capital, creant-se una reserva indisponible.

L'aportació inicial de l'Ajuntament va consistir en els edificis i construccions corresponents a l'aparcament Saavedra, restant el solar de titularitat municipal.

D'acord amb el Text Refós de la Llei de Societats de Capital (RDL 1/2010, de 2 de juliol), s'ha de destinar una xifra igual al 10% del benefici de l'exercici a reserva legal fins que aquesta reserva arribi, almenys, al 20% del capital social. La reserva legal es podrà utilitzar per augmentar el capital en la part del seu saldo que excedeixi del 10% del capital ja augmentat. Excepte per a la finalitat esmentada anteriorment, i mentre no se superi el 20% del capital social, aquesta reserva es podrà destinar a compensar pèrdues, sempre que no hi hagi altres reserves disponibles suficients per a aquest fi. A 31 de desembre de 2015 la reserva legal no es troba totalment constituïda.

### NOTA 11.- SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS.

El moviment d'aquest epígraf ha estat el següent:

| Concepte               | Saldo a<br>31.12.14 | Sanejament      | Saldo a<br>31.12.15 |
|------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| Subvencions de capital | 83.300,74           | 2.524,20        | 80.776,54           |
| <b>TOTAL</b>           | <b>83.300,74</b>    | <b>2.524,20</b> | <b>80.776,54</b>    |

Correspon a la subvenció de l'Ajuntament de Tarragona per l'adquisició del dret d'ús de les 12 places d'aparcament a les que ens hem referit en la nota 6. Es traspassa al compte de Pèrdues i Guanys en funció del període de la concessió, 50 anys i figura enregistrada en el Patrimoni Net.



El moviment a l'exercici 2014 fou el següent:

| Concepte               | Saldo a<br>31.12.13 | Sanejament      | Saldo a<br>31.12.14 |
|------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| Subvencions de capital | 85.824,94           | 2.524,20        | 83.300,74           |
| <b>TOTAL</b>           | <b>85.824,94</b>    | <b>2.524,20</b> | <b>83.300,74</b>    |

## NOTA 12.- SITUACIÓ FISCAL.

### 12.1. Saldos amb Administracions Públiques

La composició dels saldos amb Administracions Públiques al 31 de desembre de 2015 i 2014 és el següent:

| Concepte                                   | Saldo a 31.12.15 | Saldo a<br>31.12.14 |
|--|------------------|---------------------|
| Hisenda pública deutora per IVA            | 0,00             | 6,76                |
| *UTE- Hisenda pública deutora per IVA      | 3.576,55         | 4.314,16            |
| Hisenda pública per retencions practicades | 1.032,71         | 1.014,50            |
| <b>Saldos Deutors</b>                      | <b>4.609,26</b>  | <b>5.335,42</b>     |

| Concepte                                    | Saldo a 31.12.15  | Saldo a<br>31.12.14 |
|---|-------------------|---------------------|
| Hisenda pública creditora per IVA           | 21.289,52         | 60.822,55           |
| Hisenda pública per retencions practicades  | 83.683,07         | 80.118,17           |
| Organismes de la Seguretat Social Creditors | 42.853,48         | 38.651,57           |
| <b>Saldos Creditors</b>                     | <b>147.826,07</b> | <b>179.592,29</b>   |

### 12.2. Impost de Societats

Segons les disposicions legals vigents les liquidacions d'impostos no es poden considerar definitives fins que no han estat inspeccionades per les autoritats fiscals o ha transcorregut el termini de prescripció de quatre anys. Resten pendents d'inspecció tots els exercicis no prescrits que són d'aplicació. Els Administradors no esperen que es meritin passius addicionals per l'entitat com a conseqüència d'una eventual inspecció.



La conciliació de l'import net d'ingressos i despeses de l'exercici amb la base imposable de l'impost sobre beneficis és la següent:

|   | Compte de Pèrdues i Guanys |                     |
|---|----------------------------|---------------------|
| Ingressos i despeses de l'exercici  | 146.168,62                 |                     |
|   | <u>Augments</u>            | <u>Disminucions</u> |
| Impost sobre Societats<br>Compensació bases imposables<br>negatives d'exercicis anteriors |                            | 146.168,62          |
| <b>Base imposable (resultat fiscal)</b>   | <b>0,00</b>                |                     |

La societat té les bases imposables pendents d'aplicar següents:

| Exercici     | Pendent aplicar<br>31.12.14. | Aplicat 2015      | Pendent aplicar<br>31.12.15 |
|--------------|------------------------------|-------------------|-----------------------------|
| 2008         | 723.038,47                   | 146.168,62        | 576.869,85                  |
| 2011         | 76.822,27                    |                   | 76.822,27                   |
| <b>Total</b> | <b>799.860,74</b>            | <b>146.168,62</b> | <b>653.692,12</b>           |

No hi ha límit temporal a la compensació de bases imposables negatives.

## NOTA 13.- INGRESSOS I DESPESES.

### 13.1.- Detall de les despeses de personal.

El detall és el següent:

| Concepte                                   | Import 2015         | Import 2014         |
|--|---------------------|---------------------|
| Sous i salaris                             | 1.326.139,60        | 1.257.137,23        |
| Seguretat social empresa                   | 424.761,86          | 406.269,73          |
| Dietes Consell d'Administració i Secretari | 15.450,00           | 15.761,05           |
| Altres despeses socials                    | 89.980,55           | 70.403,47           |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>1.856.332,01</b> | <b>1.749.571,48</b> |

El nombre mig de treballadors per categoria i sexe, empleats en els exercicis 2015 i 2014 han estat els següents:

| Categoria              | Exercici 2015 |             |              | Exercici 2014 |             |              |
|------------------------|---------------|-------------|--------------|---------------|-------------|--------------|
|                        | Home          | Dona        | Total        | Home          | Dona        | Total        |
| Gerent                 | 1,00          | 0,00        | 1,00         | 1,00          | 0,00        | 1,00         |
| Cap de serveis         | 1,00          | 0,00        | 1,00         | 1,00          | 0,00        | 1,00         |
| Cap Secció             | 2,00          | 1,00        | 3,00         | 2,00          | 1,00        | 3,00         |
| Administració          | 0,00          | 3,00        | 3,00         | 0,00          | 2,75        | 2,75         |
| Agent aparcaments      | 12,83         | 1,00        | 13,83        | 11,75         | 1,00        | 12,75        |
| Auxiliar aparcaments   | 0,00          | 0,00        | 0,00         | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| Inspectors zona blava  | 12,00         | 4,00        | 16,00        | 11,33         | 4,00        | 15,33        |
| Controlador zona blava | 6,00          | 0,00        | 6,00         | 7,00          | 0,00        | 7,00         |
| Oficial manteniment    | 3,00          | 0,00        | 3,00         | 3,00          | 0,00        | 3,00         |
| Auxiliar manteniment   | 0,00          | 0,00        | 0,00         | 0,00          | 0,00        | 0,00         |
| Comercial              | 1,00          | 0,00        | 1,00         | 1,00          | 0,00        | 1,00         |
| <b>TOTAL</b>           | <b>38,83</b>  | <b>9,00</b> | <b>47,83</b> | <b>38,08</b>  | <b>8,75</b> | <b>46,83</b> |

### 13.2.- Altres despeses d'exploració.

El detall és el següent:

| Concepte                                     | Import 2015         | Import 2014         |
|--|---------------------|---------------------|
| Arrendaments i cànons                        | 911.161,24          | 814.971,82          |
| Reparació i conservació                      | 407.074,14          | 247.166,50          |
| Serveis Professionals independents           | 547.683,49          | 436.126,75          |
| *UTE - Serveis Professionals independents    | 306,13              | 276,39              |
| Transports                                   | 71.228,58           | 70.986,55           |
| Primes d'assegurances                        | 70.236,54           | 80.350,30           |
| Despeses bancàries                           | 393,32              | 448,67              |
| Publicitat, propaganda i relacions públiques | 35.022,26           | 59.273,11           |
| Subministraments                             | 161.382,53          | 171.213,14          |
| * UTE - Subministraments                     | 11.381,74           | 11.300,97           |
| Altres serveis                               | 187.027,90          | 198.121,64          |
| Tributs                                      | 299.611,77          | 319.261,19          |
| Pèrdues crèdits comercials                   | -420,00             | 17.614,80           |
| Altres despeses de gestió corrent            | 867,60              | 32.747,89           |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>2.702.957,24</b> | <b>2.459.859,73</b> |

### 13.3.- Despeses financeres.

La composició a 31 de desembre de 2015 de l'epígraf de despeses financeres es el següent:

| Concepte                                   | Import 2015       | Import 2014       |
|--|-------------------|-------------------|
| Interessos préstec Dexia Sabadell          | 49.232,92         | 87.226,02         |
| Interessos rënting Jaume I                 | 198.442,44        | 224.652,22        |
| Altres despeses financeres                 | 35.291,57         | 33.764,60         |
| *UTE - Interessos de deutes a curt termini | 370,21            | 366,16            |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>283.337,14</b> | <b>346.009,00</b> |

Els interessos "rënting Jaume I" corresponen als interessos pagats per la Societat pels contractes de rënting de les instal·lacions i maquinària de l'aparcament Jaume I, que constitueixen l'aportació de la societat a la UTE.

### 13.4.- Import net de la xifra de negocis.

El detall de l'import net de la xifra de negocis és:

| Concepte                               | Import 2015         | Import 2014         |
|--|---------------------|---------------------|
| Parquímetres (Gestió residents)        | 200.069,46          | 183.812,03          |
| Saavedra (anuals/semestrals)           | 31.925,63           | 33.148,70           |
| Saavedra (mensuals)                    | 268.553,92          | 279.848,88          |
| Saavedra (motos)                       | 3.876,59            | 3.657,60            |
| Saavedra (nocturns)                    | 2.794,07            | 3.347,19            |
| Saavedra (finestreta)                  | 250.912,37          | 272.350,37          |
| Battestini ( mensuals )                | 8.250,65            | 10.013,22           |
| Joan XXIII ( mensuals )                | 85.582,34           | 76.257,83           |
| Imperial Tarraco (anuals/semestrals)   | 8.925,60            | 8.925,60            |
| Imperial Tarraco (mensuals)            | 61.631,45           | 39.254,79           |
| Imperial Tarraco (nocturn)             | 595,08              | 644,67              |
| Imperial Tarraco (finestreta)          | 12.529,75           | 15.363,29           |
| Torroja (mensuals)                     | 93.264,56           | 106.422,09          |
| Torroja (finestreta)                   | 98.197,98           | 90.503,96           |
| Bastos (mensuals)                      | 180.105,73          | 193.467,70          |
| Bastos (finestreta)                    | 49.853,06           | 41.296,68           |
| Joan XXIII ( finestreta )              | 136.422,23          | 136.221,92          |
| P.Companys ( finestreta )              | 142.059,23          | 151.932,11          |
| Av Catalunya ( mensuals )              | 234.174,74          | 233.085,79          |
| Av Catalunya ( finestreta )            | 75.231,70           | 77.637,88           |
| P.Companys ( mensuals )                | 104.412,69          | 98.349,74           |
| Battestini ( finestreta )              | 302.723,98          | 285.278,04          |
| Altres                                 | 452,37              | 0,00                |
| <b>Total vendes</b>                    | <b>2.352.545,18</b> | <b>2.340.820,08</b> |
| Ajuntament de Tarragona ( Zona Blava ) | 2.598.302,45        | 2.389.815,59        |
| <b>Total Prestació de Serveis</b>      | <b>2.598.302,45</b> | <b>2.389.815,59</b> |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>4.950.847,63</b> | <b>4.730.635,67</b> |

### 13.5.- Altres ingressos d'exploració.

El detall dels altres ingressos d'exploració a 31 de desembre de 2015 és el següent:

| Concepte                                     | Import 2015      | Import 2014       |
|--|------------------|-------------------|
| Altres ingressos                             | 22.534,22        | 18.161,06         |
| Servei centralitzat Parc del Francoli        | 13.800,00        | 13.800,00         |
| Despeses Estació d'Autobusos                 | 32.481,96        | 51.322,77         |
| Lloguer parquímetres Ajuntament de Cambrils  | 0,00             | 36.000,00         |
| Subvenció "mobilitat" traspasada a resultats | 17.298,32        | 8.431,91          |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>86.114,50</b> | <b>127.715,74</b> |

Des de mitjans de 2009 la gestió i explotació del servei d'Estació d'Autobusos el realitza la societat mercantil de capital íntegrament municipal "Empresa Municipal de Transports Públics de Tarragona, S.À" (EMTPT). No obstant, Aparcaments Municipals de Tarragona suporta inicialment les despeses de consums i subministres de l'estació d'autobusos. Posteriorment, aquestes despeses es repercuteixen a l'EMTPT. El detall de les despeses repercutides es detalla en la nota 14 següent.

### 13.6.- Ingressos excepcionals

S'inclouen ingressos per indemnitzacions per import de 17.465,69 euros.

### NOTA 14.- TRANSACCIONS AMB EMPRESES DEL GRUP.

Les transaccions efectuades amb l'Ajuntament de Tarragona i els seus ens dependents en l'exercici 2015 són:

| Concepte   | Ingressos           | Despeses          |
|--|---------------------|-------------------|
| <b>Ajuntament de Tarragona</b>                                     | <b>2.598.996,77</b> | <b>4.850,00</b>   |
| Serveis diversos   | 694,32              |                   |
| Honoraris auditoria  |                     | 4.850,00          |
| Encàrrec de gestió Zona Blava                                      | 2.598.302,45        |                   |
| <b>Empreses municipals</b>   | <b>52.997,66</b>    | <b>351.629,43</b> |
| <i>Empresa Municipal de Transports Públics de Tarragona, SA.</i>   |                     |                   |
| - Despeses estació d'autobusos                                     | 32.481,96           |                   |
| - Altres   | 20.515,70           | 5.535,00          |
| <i>Empresa de Serveis i Promoció d'Iniciatives Municipals, SA.</i> |                     |                   |
| - Lloguer aparcament Battestini                                    |                     | 174.999,96        |
| - Ute Joan XXIII, Lloguer aparcament                               |                     | 48.716,04         |
| - Ute P. Companys, Lloguer aparcament                              |                     | 48.716,04         |
| - Ute Av Catalunya, Lloguer aparcament                             |                     | 48.716,04         |
| - Altres despeses  |                     | 878,20            |
|  |                     | 24.068,15         |
| <b>TOTAL</b>   | <b>2.651.994,43</b> | <b>356.479,43</b> |

Les corresponents a l'exercici de 2014 van ser les següents

| Concepte   | Ingressos           | Despeses          |
|--|---------------------|-------------------|
| <b>Ajuntament de Tarragona</b>                                       | <b>2.390.585,70</b> | <b>5.306,08</b>   |
| Serveis diversos   | 770,11              |                   |
| Honoraris auditoria  |                     | 5.306,08          |
| Encàrrec de gestió Zona Blava  | 2.389.815,59        |                   |
| <b>Empreses municipals</b>   | <b>51.322,77</b>    | <b>302.926,58</b> |
| <i>Empresa Municipal de Transports Públics de Tarragona, SA.</i>     |                     |                   |
| - Despeses estació d'autobusos                                       | 51.322,77           |                   |
| - Pla de mobilitat   |                     | 19.783,50         |
| - Altres   |                     | 8.452,33          |
| <i>Empresa de Serveis i Promocions d'Iniciatives Municipals, SA.</i> |                     |                   |
| - Lloguer aparcament Battestini                                      |                     | 174.999,96        |
| - Ute Joan XXIII, Lloguer aparcament                                 |                     | 25.382,66         |
| - Ute P. Companys, Lloguer aparcament                                |                     | 25.382,66         |
| - Ute Av Catalunya, Lloguer aparcament                               |                     | 25.382,66         |
| - Altres despeses  |                     | 23.542,81         |
| <b>TOTAL</b>   | <b>2.441.908,47</b> | <b>308.232,66</b> |

Les quantitats que resten pendent de cobrament i pendent de pagament entre la societat i l'Ajuntament de Tarragona i els seus ens dependents es detallen en la nota 9.1.b) i 9.2.2. respectivament.

#### NOTA 15.- INFORMACIÓ MEDI AMBIENT.

Durant l'exercici de 2015, no s'ha produït cap inversió ni despesa significativa destinada a la minimització de l'impacte mediambiental ni a la protecció i millora del medi ambient. Així mateix, no existeix tampoc cap risc ni contingència significativa relacionada amb la protecció i millora del medi ambient.

#### NOTA 16.- ALTRA INFORMACIÓ.

Els administradors han percebut durant el 2014 l'import brut de 75 euros (75 euros en 2014) per cada Consell d'Administració en que han assistit comportant una despesa anual de 11.850 euros (10.712,86 euros en 2014).

Durant els exercicis 2015 i 2014, no s'ha concedit cap bestreta ni crèdit als membres del Consell d'Administració. Tampoc s'ha assumit cap obligació, per part d'aquests, a títol de garantia.



Per l'assistència i assessorament en concepte de Secretaria del Consell d'Administració l'assessora percep una remuneració mensual bruta comportant una despesa anual de 3.900 euros (5.048,19 euros en 2014).

Així mateix, als efectes de l'art. 229 de la Llei de Societats de Capital es deixa constància que tots els administradors sotassignats dels comptes declaren que cap d'ells ha incorregut ni incorre en cap de les situacions de conflicte d'interessos a les que es refereix el referit precepte.

Els honoraris d'auditoria ascendeixen a 4.850 euros (4.850 euros, en 2014).

A 31 de desembre de 2015, la societat no està obligada, d'acord amb el contingut de l'article 42 del Codi de Comerç, a formular comptes anuals consolidats, atès que no és la societat de major actiu de cap grup en els termes definits per l'esmentat article.

Las retribucions percebudes pel personal d'alta direcció han estat de 59.124,35 euros (43.523,44 euros, 2014).

#### **NOTA 17.- INFORMACIÓ REFERIDA A AJORNAMENTS DE PAGAMENTS EFECTUATS A PROVEÏDORS. DISPOSICIÓ ADDICIONAL TERCERA. "DEURE D'INFORMACIÓ" DE LA LLEI 15/2010, DE 5 DE JULIOL.**

D'acord amb allò establert a la Resolució de 29 de gener de 2016, de ICAC, sobre la informació a incorporar en la memòria dels comptes anuals, en relació al període mig de pagament, aquesta informació es presenta en el quadre següent:

|                         | Dies  |
|-------------------------|-------|
| Període mig de pagament | 39,85 |

El període mig s'ha calculat dividint el saldo mig de creditors comercials entre les compres netes i les despeses per serveis exteriors, i multiplicant el resultat per 365 dies. Es consideren creditors comercials es proveïdors i creditors comercials inclosos en el passiu corrent del balanç per deutes amb subministradors de béns i serveis.

#### **NOTA 18.- CONTINGÈNCIES.**

##### **18.1.- Litigis Sistemas Alem, SL - UTE Jaume I**

Tal i com s'exposa en la nota 5 d'aquests comptes anuals, la Societat participa, juntament amb Sistemas Alem, S.L, a la UTE anomenada "Jaume I". Derivat de divergències entre les dues societats, existeixen litigis interposats per la reclamació de quantitats econòmiques pendents de resolució.

- Sistemas Alem, S.L. va interposar una demanda per la reclamació de l'import de 1.672.602,60 euros en concepte quantitat pendent de

cobrament de la seva factura número 03/06 corresponent al tercer contracte subscrit amb la Societat, l'import de la qual es va ingressar en la tresoreria de la UTE Jaume I. En data 12 de març de 2010 el Jutjat Mercantil núm. 3 de Madrid va notificar la sentència de data 5 de març de 2010, per la qual es condemnava a la Societat al pagament de la quantitat esmentada més les costes corresponents. En data 14 de maig de 2010, l'Administració Concursal va sol·licitar l'execució provisional d'aquesta sentència, fet que va ser denegat pel Jutjat Mercantil núm.3 de Madrid mitjançant auto de 28 de juliol de 2011. Tot i que l'administració concursal va formular protesta, no es té constància que hagi apel·lat.

- Per la seva banda, s'ha interposat contra Sistemas Alem, S.L. una demanda per la resolució dels contractes d'obra subscrits, sol·licitant la quantia de 5.025.298,25 euros més els interessos i costes del procediment. En data 1 de juliol de 2013, el Jutjat Mercantil número 3 de Madrid va dictar sentència per la què s'estima parcialment la demanda, i es condemna a Sistemas Alem al pagament de 2.212.573,86 euros, els quals s'havien d'integrar en la massa passiva del concurs.
- En data 11 de maig de 2010, es va sol·licitar, davant el Jutjat Mercantil número 3 de Madrid (autos número 102/2007), que es tinguessin per comunicats crèdits per import de 3.075.008,29 euros davant Sistemas Alem, S.L. corresponents al l'import del préstec formalitzat per la concursada amb "La Caixa" i pagat per la Societat en la seva condició de fiadora. D'aquesta quantia, es va demanar a l'Administració Concursal que els imports corresponents al principal (2.773.440,98 euros) es qualifiquin com a crèdits ordinaris i els interessos (301.567,29 euros) com a crèdits subordinats.

Un cop publicats els textos definitius el passat 26 de juny de 2015, mitjançant providència dictada pel Jutjat Mercantil número 3 de Madrid de 19 de juny de 2015, a data actual estan reconeguts a AMT per l'administració concursal de Sistemas Alem, crèdits per un total de 5.287.582,15 euros (3.075.008,29 euros i 2.212.573,86 euros), dels quals 4.986.014,86 euros tenen la qualificació de crèdits ordinaris i 301.567,29 euros corresponen a crèdits subordinats.

Com també es recull a la nota 5 esmentada anteriorment, el Consell Plenari de l'Ajuntament de Tarragona, en data 28 de setembre de 2009, va delegar en la Junta de Govern Local regular els termes concrets i els terminis en què ha d'efectuar-se el lliurament de la instal·lació de l'aparcament JAUME I a l'Ajuntament, sense perjudici que s'efectuïn les actuacions necessàries encaminades a determinar els danys i perjudicis imputables a la UTE adjudicatària. Resta pendent l'execució d'aquest acord per part de la Junta de Govern Local de l'Ajuntament de Tarragona.





## **18.2.- Procediments penals**

La Societat ha comparegut en el procediment que es segueix davant el Jutjat d'instrucció número 3 de Tarragona, seguit per denúncia de la Plataforma Veu ciutadana per les obres de construcció de l'Aparcament Jaume I. A data d'aquests comptes anuals, el Jutgant no ha fet cap pronunciament en el sentit de dirigir cap acusació o imputació.

### **NOTA 19.-FETS POSTERIORS.**

Des del 31 de desembre de 2015 fins a la formulació d'aquests comptes anuals, no s'ha produït cap fet significatiu.

**Tarragona, 26 de maig de 2016.**

## ELS MEMBRES DEL CONSELL D'ADMINISTRACIÓ

|  |  |
|--|--|
| JOSE JUAN ACERO DE DIOS<br><br>PRESIDENT  | BEGOÑA FLORIA ESEBERRI<br><br>VICEPRESIDENTA |
| ROCIO LEON ALLER<br><br>VOCAL             | JAVIER VILLAMAYOR CAAMAÑO<br><br>VOCAL       |
| PERE VALLS MIRÓ<br><br>VOCAL             | MARC LLIRIA CALAF<br><br>VOCAL              |
| ANTONI FORTUNY TASIAS<br><br>VOCAL      | MARIA CRISTINA CAMPOS ÁLVAREZ<br><br>VOCAL |
| MARIA ELISA VEDRINA CONESA<br><br>VOCAL | CARLOS JAVIER CALDERON AISA<br><br>VOCAL   |
| SONIA ORTS LEIVA<br><br>VOCAL           | JORDI FORTUNY GUINART<br><br>VOCAL         |



|                      |                    |
|----------------------|--------------------|
| ALBERT ABELLO HIERRO | LAIA ESTRADA CAÑON |
| VOCAL                | VOCAL              |
| PERE SAURA PÉREZ     |                    |
| VOCAL                |                    |





**APARCAMENTS MUNICIPALS  
DE TARRAGONA, S.A.**

Informe de Gestió 2015

**APARCAMENTS MUNICIPALS DE TARRAGONA SA**

INFORME DE GESTIÓ  
EXERCICI 2015



# APARCAMENTS MUNICIPALS DE TARRAGONA, S.A.

INFORME DE GESTIÓ

2015



## INFORME DE GESTIÓ APARCAMENTS MUNICIPALS DE TARRAGONA, S.A.

### I.- RESUM D'ACTIVITATS.

Durant l'exercici 2014, el resultat del compte de pèrdues i guanys ha estat de 146.168,62 euros.

L'import total net de la xifra de negocis ha estat de 4.950847,63 euros, un 4,6% més que a l'exercici anterior, i s'han distribuït de la següent manera:

|                           | 2015                | 2014                |
|---------------------------|---------------------|---------------------|
| Aparcament Saavedra       | 558.062,58          | 592.352,74          |
| Aparcament Bastos         | 229.958,79          | 234.764,38          |
| Aparcament Torroja        | 191.462,54          | 196.926,05          |
| Aparcament Tàrraco        | 83.681,88           | 64.188,35           |
| Aparcament Av. Catalunya  | 309.406,44          | 310.723,67          |
| Aparcament Pres. Companys | 246.471,92          | 250.281,85          |
| Aparcaments Joan XXIII    | 222.004,57          | 212.479,75          |
| Aparcament Battestini     | 310.974,63          | 295.291,26          |
| Gestió de residents       | 200.069,46          | 183.812,03          |
| Encàrrec de gestió        | 2.598.302,45        | 2.389.815,59        |
| <b>TOTAL</b>              | <b>4.950.395,26</b> | <b>4.730.635,67</b> |

La recaptació mitjançant parquímetres de l'exercici 2015 ha estat de 3.750.345,94 €, per a l'obtenció dels quals i en virtut de l'Encomana de Gestió Zona Regulada de Superfície s'ha facturat a l'Ajuntament 2.598.302,46 € dividits entre costos directes de l'encomana i de premi de gestió. Això ha suposat una ingress net a l'Ajuntament de Tarragona de 1.152.043,48 €.

Les despeses d'explotació del exercici 2015 ascendeixen a 4.648508,53 € distribuïdes de la següent manera:

|                                 |                |
|---------------------------------|----------------|
| Despeses de Personal:           | 1.856.332,01 € |
| Altres Despeses d'Explotació:   | 2.702.957,24 € |
| Amortització de l'Immobilitzat: | 89.219,28 €    |

En l'exercici 2015 s'ha procedit a les següents actuacions:

L'exercici 2015 han estat en funcionament els 310 parquímetres i la implantació del control per matrícula per poder controlar la ampliació de les places regulades en superfície marcades al Pla de Mobilitat Urbana i Sostenible de Tarragona el que suposa estar en la actualitat gestionant 5102 places regulades a la ciutat.

Adequació i pintura de les de les places regulades en superfície marcades al Pla de Mobilitat Urbana i Sostenible de Tarragona arribant a assolir les 5102 places de la citada tipologia.

Instal·lació de pilones delimitant els passos de vianants per millorar la visibilitat i la protecció, activitat coordinada amb el departament de Mobilitat de l'Ajuntament.

Participació en el projecte "Do the right mix" de la Unió Europea premiant la creació de aparcaments dissuasius.

Projecte de la Comissió Europea "Push&Pull" per a la implantació de la zona regulada prevista al PMUST com a eina per afavorir modes de transport sostenibles, el que ha suposat rebre en l'exercici 2015 un terç dels fons totals un aproximadament 104.000,00 € al període 2014-2016.

Participació en la campanya de repintat de passos de vianants en els itineraris principals del transport públic.

Posada en marxa del sistema de control de la regulació mitjançant càmeres OCR embarcades en vehicles (Visual Car).

Al 2015 s'han rebut les següents distincions;

1er Premi ASESGA en la categoria de gestió de zones regulades.

1er Premi ASESGA en la categoria de Innovacions Conceptuals.

#### PLACES EN EXPLOTACIÓ I TARIFES:

A l'exercici 2015 s'han explotat a la ciutat de Tarragona per part d'AMT els següents:

#### Aparcaments tancats (pàrquings):

##### a) Número de places i tarifes:

| Aparcaments Tancats | PLACES TOTALS |
|---------------------|---------------|
| BASTOS              | 361           |
| BATTESTINI          | 156           |
| CATALUNYA           | 460           |
| COMPANYS            | 394           |
| JOAN XXIII          | 485           |
| SAAVEDRA            | 383           |
| TARRACO             | 182           |
| TORROJA             | 154           |
|                     | 2.575         |





| APARCAMENT | TIPUS DE TARIFA DE ROTACIÓ                         | PREU PER VEHICLET (€) IVA INCLÒS<br>Del mín 1 al 3MB | PREU PER VEHICLET (€) IVA INCLÒS<br>Del mín 3B3 en endavant | MÀXIM DIARI   |
|------------|--|--|---|---------------|
| TOTS       | De 2.000 a 4.000 hores<br>De 21.000 a 60.000 hores | 0,015<br>0,01  | 0,015<br>0,01   | 12,00<br>6,00 |

**b) preus abonaments:**

| APARCAMENT                | TIPUS D'ABONAMENT     | PREU/MES(€)<br>IVA INCLÒS |
|---------------------------|-----------------------|---------------------------|
| TOTS (EXCEPTE JOAN XXIII) | 24 HORES              | 100,00                    |
|                           | 12 HORES DIÛRN        | 85,00                     |
|                           | 12 HORES NOCTURN      | 60,00                     |
|                           | DIÛRN COL·LECTIU      | 43,00                     |
|                           | PREPAGAMENT 200 HORES | 160,00                    |
|                           | PREPAGAMENT 100 HORES | 100,00                    |
|                           | PREPAGAMENT 50 HORES  | 60,00                     |
|                           | BICICLETA 24 HORES    | 15,00                     |
|                           | VALES COMERÇ 2 HORES  | 1,00                      |
| JOAN XIII                 | 24 HORES              | 38,00                     |
|                           | 12 HORES DIÛRN        | 20,00                     |
|                           | 12 HORES NOCTURN      | 20,00                     |
|                           | PREPAGAMENT 200 HORES | 95,00                     |
|                           | PREPAGAMENT 100 HORES | 50,00                     |
|                           | PREPAGAMENT 50 HORES  | 30,00                     |
|                           | BICICLETA 24 HORES    | 15,00                     |
|                           | VALES COMERÇ 2 HORES  | 1,00                      |

**Informació respecte els aparcaments d'àrea regulada (Zones Blaves, Verdes i Taronges)**

a-Número de places a la ciutat per sectors i colors:



| TOTALS | COLORS  | PLACES |
|--------|---|--------|
|        |  | 1149   |
|        |  | 2917   |
|        |  | 1063   |

|              |      |
|--------------|------|
| TOTAL PLACES | 5129 |
|--------------|------|

|                        |     |
|------------------------|-----|
| DISSUASSIU JOAN SFERRA | 154 |
| DISSUASSIU CFMENTIRI   | 120 |

b-Tarifef:

La tarifa de la zona regulada de superfície està subjecte a les ordenances fiscals i és la següent:

-A les zones blaves, estacionaments destinats a alta rotació, hi regiran les següents tarifef:

- a) Mitja hora..... 0,75
- b) Una hora..... 1,15
- c) Dues hores..... 3,00
- d) Anul·lació de denúncia per haver sobrepassat el temps permès..... 6,00

Els vehicles automòbils de treballadors autònoms i empreses, prestadores de serveis bàsics, podran estacionar en zona blava satisfent la mateixa tarifa fixada per als residents, sempre que els vehicles estiguin degudament identificats i retolats. El temps consecutiu màxim d'estacionament dins l'horari regulat no serà superior a les dues hores, amb caràcter general. Els restants aspectes substantius que regularan l'aplicació d'aquesta tarifa específica seran els que amb caràcter general s'estableixin per la normativa vigent.

- A les zones verdes, estacionaments destinats a residents, hi regiran les següents tarifef:

- a. Per als que compleixin i hagin sol·licitat la condició de residents dins dels sectors marcats:
  - i. Tarifa diària..... 0,40
  - ii. Quota trimestral. Dies de dilluns a divendres laborables del trimestre per tarifa diària resident
  - iii. Quota anual. Dies de dilluns a divendres laborables de l'any per tarifa diària resident
  - iv. Alta resident... .. 15,00
- b. Per als no residents dels sectors marcats:
  - i. Mitja hora..... 0,75
  - ii. Una hora..... 1,15
  - iii. Dues hores..... 3,00
  - iv. Anul·lació denúncia..... 6,00

- A les zones taronges, estacionaments de llarga durada, hi regiran les següents tarifef:

- a. Per als residents en cas de ser-hi dins dels sectors marcats:
  - i. Tarifa diària..... 0,40



ii. Quota trimestral. Dies de dilluns a divendres laborables del trimestre per tarifa diària resident

iii. Quota anual. Dies de dilluns a divendres laborables de l'any per tarifa diària resident

b. Per als no residents o residents d'altres sectors:

i. Dia complet..... .. 1,00

43

No estaran subjectes al pagament d'aquesta taxa, les persones que estacionin vehicles que acreditin fefaentment la condició de vehicle 100% elèctric i hagin obtingut la corresponent acreditació.

No estaran subjectes al pagament d'aquesta taxa, les persones titulars de targetes d'aparcament per a persones amb discapacitat que estacionin els seus vehicles en aquestes zones d'estacionament.

## 2.- ESTATS COMPTABLES.

A la memòria s'adjunta tota la informació financera de l'empresa així com l'explicació detallada del seu contingut amb les corresponents comparatives respecte a l'exercici anterior.

Compte de resultats 2015:

L'1 de gener de 2012 entra en vigor l'encomana de gestió de parquímetres. Aquest fet fa que els ingressos derivats dels mateixos només siguin comparables als exercicis posteriors al 2012, inclòs aquest.

Assenyalar, que l'encàrrec de gestió, després d'haver donat problemes d'interpretació en els exercicis anteriors, i a instància d'AMT, es va arribar a un acord d'augmentar el premi de l'encàrrec del 10% al 14% a l'exercici 2014, passant així, tal i com refermen els informes interns aportats per la societat com per l'auditora de comptes externa M<sup>a</sup> Isabel Domingo, a cobrir el citat percentatge el volum de despeses indirectes més el marge comercial tal i com era l'esperit de l'encàrrec de gestió inicial.

Balanç de Situació 2015:

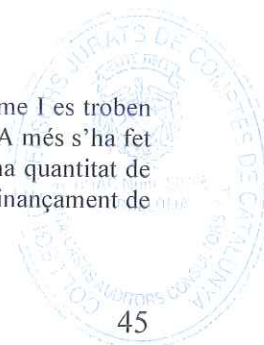
L'Ajuntament de Tarragona, en sessió plenària de data 28 de setembre de 2009 va acordar resoldre el contracte d'adjudicació de l'ús privatiu del Domini Públic, adjudicat en el seu dia a favor de la Unió Temporal d'Empreses, Aparcaments Municipals de Tarragona S.A.-Sistemas Alem, S.L., la reversió de la totalitat de les obres i instal·lacions i delegar en la JGL la regulació dels termes concrets i els terminis que què ha d'efectuar-se el lliurament de la instal·lació. Els passius derivats d'aquest acord es segueixen mantenint en el balanç de l'empresa.

Els fets anteriors poden condicionar la viabilitat futura de la societat i situar el patrimoni net de la societat per sota del mínim legal establert en la Llei de Societats de Capital. En aquest sentit, caldria preveure l'efecte que la situació descrita pot tenir en els seus fons propis per tal de poder adoptar les mesures oportunes en el cas que aquests es situïn per sota del mínim legal.

Aquests fets també poden ocasionar problemes de tresoreria que caldrà anar tractant per tal de complir amb les obligacions de l'empresa així com el que marca la llei de morositat.

## 3.- APARCAMENT JAUME I.

D'altra banda cal considerar que dintre de les despeses relacionades amb l'aparcament Jaume I es troben inclosos 49.232,92 euros que corresponen als interessos del préstec de 18.000.000 d'euros. A més s'ha fet front a l'amortització de capital del mencionat préstec per import de 259.237,33 euros i una quantitat de 354.741,72 (IVA no inclòs) euros de capital més 198.442,44 d'interessos corresponents al finançament de les instal·lacions interiors d'aquest aparcament (renting Jaume I).






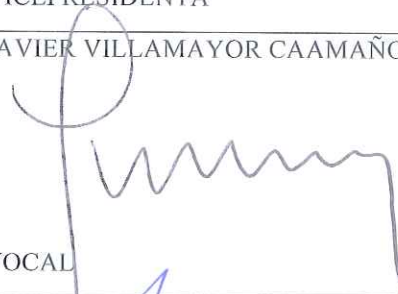
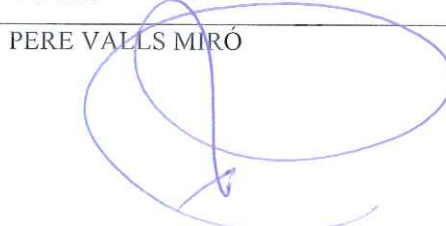

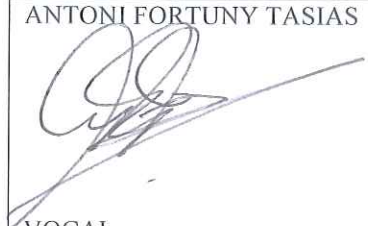

#### 4.- OBSERVACIONS.

Al Desembre de 2015 es va patir un incendi a les instal·lacions de l'aparcament de Saavedra, el qual ha tingut una incidència en el exercici en curs, ja que es van atendre despeses amb urgència i encara no hem ingressat la compensació per part de l'asseguradora. Per aquestes despeses del 2015, l'asseguradora ha fet arribar una oferta inicial de 92.977,29.

La Societat no disposa ni ha adquirit accions pròpies durant l'exercici de 2015.

Tarragona, 23 de maig de 2016.

#### ELS MEMBRES DEL CONSELL D'ADMINISTRACIÓ

|  |  |
|--|--|
| JOSE JUAN ACERO DE DIOS<br><br>PRÉSIDENT | BEGOÑA FLORÍA ESEBERRI<br><br>VICEPRESIDENTA |
| ROCIO LEÓN ALLER<br><br>VOCAL           | JAVIER VILLAMAYOR CAAMAÑO<br><br>VOCAL     |
| PERE VALLS MIRÓ<br><br>VOCAL            | MARC LLIRIA CALAF<br><br>VOCAL             |
| ANTONI FORTUNY TASIAS<br><br>VOCAL      | MARIA CRISTINA CAMPOS ÁLVAREZ<br><br>VOCAL |



|  |  |
|--|--|
| <p>MARIA ELISA VEDRINA CONESA</p>  <p>VOCAL</p> | <p>CARLOS JAVIER CALDERON AISA</p>  <p>VOCAL</p>           |
| <p>SONIA ORTS LEIVA</p> <p>VOCAL</p>   | <p>JORDI FORTUNY GUINART</p> <p>ABSENCE</p>  <p>VOCAL</p> |
| <p>ALBERT ABELLO HIERRO</p>  <p>VOCAL</p>      | <p>LAIA ESTRADA CAÑON</p> <p>VOCAL</p>   |
| <p>PERE SAURA PÉREZ</p>  <p>VOCAL</p>         | <p>VOCAL</p>   |

