

APARCAMENTS MUNICIPALS DE TARRAGONA, S.A.

Informe d'Auditoria a 31 de desembre de 2016

Protocol número: 6.588

An independent member of

BKR
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 2016, el compte de pèrdues i guanys, l'estat de canvis en el patrimoni net, l'estat de fluxos d'efectiu i la memòria corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data.

Responsabilitat dels administradors en relació amb els comptes anuals

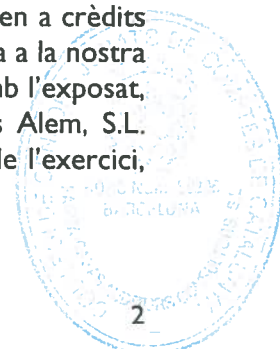
Els administradors són responsables de formular els comptes anuals adjunts, de forma que expressin la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats d'**Aparcaments Municipals de Tarragona, S.A.**, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat 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 8.446 milers d'euros (8.247 milers d'euros en 2015), que no figura deteriorat. En l'auditoria de comptes anuals de l'any 2015, els assessors legals de la companyia van confirmar 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. No obstant, en aquesta auditoria no hem obtingut resposta a la nostra sol·licitud d'informació als assessors legals de la companyia. 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 8.446 milers d'euros (8.247 milers d'euros en 2015).



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, la Junta de Govern Local de l'Ajuntament de Tarragona hagi dictat acords 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. 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 14.401 milers d'euros (14.577 milers d'euros en 2015).
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

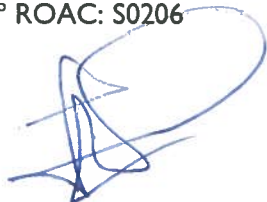
Degut a l'efecte molt significatiu dels fets descrits en els paràgrafs de "Fonament de la denegació d'opinió", no hem pogut obtenir evidència d'auditoria que proporcioni una base suficient i adequada per a expressar una opinió d'auditoria. En conseqüència, no expressem una opinió sobre els comptes anuals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

Informe sobre altres requeriments legals i reglamentaris

L'informe de gestió adjunt de l'exercici 2016 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 2016. 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, 3 d'abril de 2017.

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 2017 Núm. 20/17/04224
IMPORT COL·LEGIAL: 96,00 EUR

Informe d'auditoria de comptes subjecte
a la normativa d'auditoria de comptes
espanyola o internacional



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

Comptes Anuals 2016



APARCAMENTS MUNICIPALS DE TARRAGONA SA

**COMPTES ANUALS
EXERCICI 2016**



BALANÇ AL TANCAMENT DE L'EXERCICI 2016

ACTIU	Nota	Exercici 2016	Exercici 2015
A) ACTIU NO CORRENT		13.368.540,89	13.201.137,18
I. Immobilitzat intangible	6	150.784,31	178.059,83
2. Concessions		78.252,54	80.776,74
5. Aplicacions informàtiques		72.531,77	97.283,09
II. Immobilitzat material	7	13.182.695,85	12.988.726,62
1. Terrenys i béns naturals		570.451,11	634.653,39
2. Instal·lacions tècniques		169.462,23	117.623,58
3. Immobilitzat en curs i bestretes	5	12.442.782,51	12.236.449,66
IV. Inversions amb empreses del grup i associades a llarg termini		6.007,54	6.007,54
1. Instruments de patrimoni		6.007,54	6.007,54
V. Inversions financeres a llarg termini		29.053,19	28.343,19
5. Altres actius financers		29.053,19	28.343,19
B) ACTIU CORRENT		10.468.676,09	10.877.734,97
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar		6.021.513,48	5.649.729,79
1. Clients per ventes i prestacions de serveis		68.474,90	37.537,55
2. Clients d'empreses del grup i associades	9.1.b)	979.771,55	835.150,64
3. Deutors variis		4.963.650,55	4.771.437,62
4. Personal		2.153,08	994,72
6. Altres crèdits amb Administracions Públiques		7.463,41	4.609,26
V. Inversions financeres a curt termini		3.593.668,78	3.580.793,78
2. Crèdits a empreses		3.482.085,94	3.482.085,94
5. Altres actius financers		111.582,84	98.707,84
VI. Periodificacions a curt termini		71.297,57	8.776,67
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents		782.196,25	1.638.434,73
1. Tresoreria		782.196,25	1.638.434,73
2. Altres actius líquids equivalents		0,00	0,00
TOTAL ACTIU (A + B)		23.837.216,98	24.078.872,16



APARCAMENTS MUNICIPALS DE TARRAGONA, S.A.

PATRIMONI NET I PASSIU	Nota	Exercici 2016	Exercici 2015
A) PATRIMONI NET		1.413.579,97	1.052.816,41
A-1) Fons Propis	10	1.335.327,63	972.039,87
I. Capital		1.422.590,67	1.422.590,67
1. Capital escripturat		1.422.590,67	1.422.590,67
III. Reserves		298.311,17	283.694,51
1. Legal y estatutàries		225.230,53	210.613,87
2. Altres reserves		73.080,64	73.080,64
V. Resultats d'exercici anteriors		(748.861,97)	(880.413,93)
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors)		(748.861,97)	(880.413,93)
VII. Resultat de l'exercici		363.287,76	146.168,62
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts		78.252,34	80.776,54
B) PASSIU NO CORRENT		16.284.821,97	16.572.477,82
II. Deutes a llarg termini		16.284.821,97	16.572.477,82
2. Deutes amb entitats de Crèdit	9.2	16.267.972,71	16.555.628,56
5. Altres passius financers		16.849,26	16.849,26
C) PASSIU CORRENT		6.138.815,03	6.453.577,93
III. Deute a curt termini		5.533.658,80	5.990.354,69
2. Deute amb entitats de Crèdit	9.2	287.655,85	273.093,57
5. Altres passius financers	9.2.2	5.246.002,95	5.717.261,12
IV. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini		36.607,12	48.421,49
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar		568.549,11	414.801,75
1. Proveïdors	9	62.879,79	25.607,03
3. Creditors varis	9	277.504,74	162.379,52
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)		79.704,33	78.989,13
6. Altres deutes amb Administracions Públiques	12	145.896,71	147.826,07
7. Bestretes de clients		2.563,55	0,00
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A + B + C)		23.837.216,98	24.078.872,16



**COMpte DE PÈRDUES I GUANYS CORRESPONENT A L'EXERCICI
ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2016**

	Nota	2.016	2.015
A) OPERACIONS CONTINUADES			
1. Import net de la xifra de negocis	13.4	5.114.620,25	4.950.847,63
a) Vendes		2.481.923,70	2.352.545,18
b) Prestació de serveis		2.632.696,55	2.598.302,45
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu		10.981,18	12.462,17
5. Altres ingressos d'explotació		187.879,53	86.114,50
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	13.5	178.966,34	68.816,18
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici		8.913,19	17.298,32
6. Despeses de personal	13.1	-1.835.524,03	-1.856.332,01
a) Sous, salaris i assimilats		-1.332.863,93	-1.326.139,60
b) Cargues socials		-502.660,10	-530.192,41
7. Altres despeses d'explotació	13.2	-2.871.758,35	-2.702.957,24
a) Serveis exteriors		-2.596.639,81	-2.402.897,86
b) Tributs		-273.098,54	-299.611,77
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials		-2.020,00	420,00
d) Altres despeses de gestió corrent		0,00	-867,60
8. Amortització de l'immobilitzat		-116.460,14	-89.219,28
9. Imputació de subvencions de l'immobilitzat no financer i altres		2.524,20	2.524,20
13. Altres resultats		85.228,20	25.974,35
A.1) RESULTAT D' EXPLOTACIÓ (1+3+5+6+7+8+9+13)		577.490,84	429.414,32
14. Ingressos financers		53,70	91,44
b) Valor negociables i altres instruments financers		53,70	91,44
b 1) Empreses del grup i associades		7,45	37,23
b 2) A tercers		46,25	54,21
15. Despeses financeres	13.2	-214.256,77	-283.337,14
b) Deutes amb tercers		-214.256,77	-283.337,14
A.2) RESULTAT FINANCER (14 + 15)		-214.203,07	-283.245,70
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A1+A2)		363.287,76	146.168,62
19. Impost sobre beneficis		0,00	0,00
RESULT. DEL EXERC. PROCEDENT D' OPERACIONS CONTINUADES (A.3 + 19)		363.287,76	146.168,62
A.5) RESULTAT DE L 'EXERCICI (A.4)		363.287,76	146.168,62



**ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS
CORRESPONENTS A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE
DE 2016**

		NOTES	Exercici 2016	Exercici 2015
A)	RESULTAT DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS		363.287,76	146.168,62
	INGRESSOS I DESPESES IMPUTADES DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET			
	III. Subvencions, donacions i llegats rebuts		8.913,19	17.298,32
B)	Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net (III)		8.913,19	17.298,32
	TRANSFERÈNCIES AL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS			
X	Subvencions, donacions i llegats rebuts		-11.437,39	-19.822,52
C)	Total transferències al compte de pèrdues i guanys (X)		-11.437,39	-19.822,52
	TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUDES (A + B + C)		360.763,56	143.644,42



ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2016

	Capital		Reserves	Resultats d'exercicis anteriors	Resultat de l'exercici	Subv. Donacions i llegats rebuts	Total
	Esripturat	(No exigit)					
A) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2014	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							0,00
II. Ajustos per errors de l'exercici 2014							0,00
B) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2015	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Altres variacions del patrimoni net			24.197,03	217.773,26	-241.970,29		0,00
C) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2015	1.422.590,67	0,00	283.694,50	-880.413,92	146.168,62	80.776,54	1.052.816,41
I. Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2014							
II. Ajustos per errors de l'exercici 2014							0,00
D) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2016	1.422.590,67	0,00	283.694,50	-880.413,92	146.168,62	80.776,54	1.052.816,41
I. Total ingressos i despeses reconegudes					363.287,76	-2.524,20	360.763,56
II. Operacions amb socis o propietaris	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Altres variacions del patrimoni net			14.616,66	131.551,96	-146.168,62		0,00
E) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2016	1.422.590,67	0,00	298.311,16	-748.861,96	363.287,76	78.252,34	1.413.579,97



ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT EL 31 DE DESEMBRE DE 2016.

	NOTAS	31/12/2016	31/12/2015
A) FLUXES D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ			
1. Resultat de l'exercici abans d'impostos		363.287,76	146.168,62
2. Ajustos del resultat		317.157,84	357.478,61
a) Amortització de l'immobilitzat (+)	5,6	116.460,14	89.219,28
d) Imputació de subvencions (-)		-2.524,20	-2.524,20
g) Ingressos financers (-)		-53,70	-91,44
h) Despeses financeres (+)		214.256,77	283.337,14
k) Altres ingressos i despeses (-/+)		-10.981,18	-12.462,17
3. Canvis al capital corrent	9	-680.279,83	1.128.217,60
b) Deutors i altres comptes per cobrar (+/-)		-371.783,69	-225.701,62
c) Altres actius corrents (+/-)		-62.520,90	8.603,43
d) Creditors i altres comptes per pagar (+/-)		153.747,36	-168.222,74
e) Altres passius corrents (+/-)		-399.722,59	1.513.538,53
4. Altres fluxos efectius de les activitats d'explotació		-214.203,07	-283.245,70
a) Pagament d'interessos (-)		-214.256,77	-283.337,14
b) Cobrament de dividends (+)		53,70	91,44
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (1 + 2 + 3 + 4)		-214.037,30	1.348.619,13
B) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ			
6. Pagament per inversions (-)		-379.507,45	-338.455,50
a) Empreses de grup i associades			
b) Immobilitzat intangible		0,00	-99.005,20
c) Immobilitzat material	7	-378.797,45	-239.450,30
e) Altres actius financers		-710,00	0,00
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (6)		-379.507,45	-338.455,50
C) FLUXOS EFECTIUS DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT			
10. Cobrament i pagament de passiu financer		-262.693,73	-276.535,65
a) Emissió		22.214,21	0,00
5. Altres deutes (+)		22.214,21	
b) Devolució i amortització		-284.907,94	-276.535,65
2. Deutes amb entitats de crèdit (-)	9.2	-273.093,57	-259.237,33
3. Deutes amb empreses del grup i associades (-)		-11.814,37	0,00
5. Altres deutes (-)			-17.298,32
12. Fluxos efectius de les activitats de finançament (10)		-262.693,73	-276.535,65
E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA D'EFECTIU O EQUIVALENTS (5 + 8 + 12)		-856.238,48	733.627,98
Efectiu o equivalents al començament de l'exercici		1.638.434,73	904.806,75
Efectiu o equivalents al final de l'exercici.		782.196,25	1.638.434,73



MEMORIA

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.

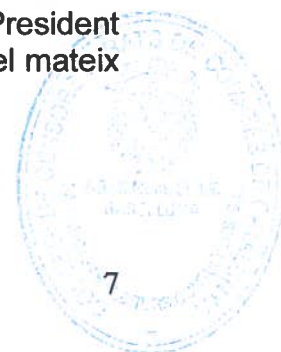
Constitueix l'objecte social de la societat la realització de les següents finalitats:

- 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 2016, 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, dels resultats de la Societat, així com de la veracitat dels fluxos incorporats en l'estat de fluxos d'efectiu.

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 8.446.592,80 euros (8.247.238,16 euros en 2015), 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.- CANVIS EN CRITERIS COMPTABLES I CORRECCIONS D'ERRORS

No s'han realitzat canvis en criteris comptables ni s'han corregit errors d'exercicis anteriors

NOTA 3.- DISTRIBUCIÓ DE RESULTATS.

BASE DE DISTRIBUCIÓ	Euros
Saldo compte de pèrdues i guanys	363.287,76
Total	363.287,76
APLICACIÓ	Euros
A reserva legal	36.328,78
A resultat d'exercicis anteriors	326.958,99
Total	363.287,76

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 meritedes 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 meritedes 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 traspassar 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:

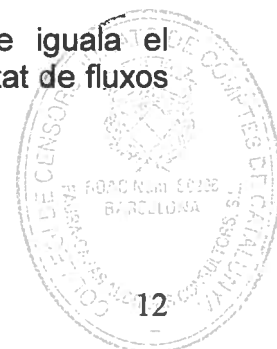
c.1) Actius Financers

- 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 2016, 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 dels aparcaments 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:

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

Fins el 31 de desembre de 2016, 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
Total aportacions AMT a la UTE a 31.12.14	9.344.452,51
Aportació Contractes de renting (amortització capital)	354.741,72
Pagaments efectuats per compte de la UTE	25.606,23
Total aportacions AMT a la UTE a 31.12.15	9.724.800,46
Aportació Contractes de renting (amortització capital)	383.042,49
Pagaments efectuats per compte de la UTE	23.803,71
Total aportacions AMT a la UTE a 31.12.16	10.131.646,66

El 49% de l'import anterior, és a dir, 4.964.506,86 euros (4.765.152,22 euros en 2015) constitueix un deute de Sistemes 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 derivats de l'aportació dels contractes de rènting a la UTE, en la part que correspon a l'amortització del capital són els següents:

Any	Euros
2017	413.601,04
2018	446.597,51
2019	482.226,39
2020	520.697,69
2021	136.540,00
TOTAL	1.999.662,64

- Sistemas Alem

<i>Aportacions fins a 31.12.05</i>	<i>2.593.441,00</i>
<i>Aportació tresoreria 2006</i>	<i>200.000,00</i>
<i>Aportacions exercici 2006</i>	<i>200.000,00</i>
Total aportacions Sistemas Alem, S.L. a la UTE a 31.12.16	2.793.441,00

El Ple de l'Ajuntament de Tarragona de data 28 de setembre de 2009, 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., abreuiadament 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 31.12.15	Altes	Saldo 31.12.16
Concessions administratives	126.212,54		126.212,54
Aplicacions informàtiques	280.704,84		280.704,84
Immobilitzat Intangible Brut	406.917,38	0,00	406.917,38
Amortització concessions	-45.435,80	-2.524,20	-47.960,00
Amortització Ap. Informàtiques	-183.421,75	-24.751,32	-208.173,07
Amortitzacions Immobilitzat Intangible	-228.857,55	-27.275,52	-256.133,07
Deteriorament Immobilitzat Intangible	0,00	0,00	0,00
Immobilitzat Intangible Net	178.059,83	-27.275,52	150.784,31

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 181.669,64 euros (181.699,64 euros en 2015) i corresponen a aplicacions informàtiques.



APARCAMENTS MUNICIPALS DE TARRAGONA, S.A.

A 31 de desembre de 2015, la composició era la següent:

Concepte	Saldo 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
Immobilitzat Intangible Brut	307.912,18	99.005,20	406.917,38
Amortització concessions	-42.911,60	-2.524,20	-45.435,80
Amortització Ap. Informàtiques	-181.561,48	-1.860,27	-183.421,75
Amortitzacions Immobilitzat Intangible	-224.473,08	-4.384,47	-228.857,55
Deteriorament Immobilitzat Intangible	0,00	0,00	0,00
Immobilitzat Intangible Net	83.439,10	94.620,73	178.059,83

NOTA 7.- IMMOBILITZAT MATERIAL.

Presenta la següent composició:

Concepte	Saldo 31.12.2015	Altes	Saldo 31.12.2016
Terrenys i Construccions	2.140.066,75		2.140.066,75
Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat	622.031,23	76.820,99	698.852,22
*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	6.870.793,97	206.332,85	7.077.126,82
Bestretes immobilitzat	5.323.959,71		5.323.959,71
Immobilitzat Material Brut	14.999.882,74	283.153,84	15.283.036,57
Amortització acumulada terrenys i construccions	-1.505.413,36	-64.202,28	-1.569.615,64
Amortització acumulada instal·lacions tècniques i altre immobilitzat	-504.530,46	-24.982,33	-529.512,79
*UTE - Amortització acumulada instal·lacions tècniques i altre immobilitzat	-1.212,31		-1.212,31
Amortitzacions Immobilitzat Material	-2.011.156,13	-89.184,61	-2.100.340,74
Deteriorament Immobilitzat Material	0,00	0,00	0,00
TOTAL Immobilitzat Material Net	12.988.726,61	193.969,23	13.182.695,84

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 rènting de la maquinària i de les instal·lacions de l'aparcament, el quals constitueixen l'aportació d'Aparcaments Municipals de

APARCAMENTS MUNICIPALS DE TARRAGONA, S.A.

Tarragona, S.A. a la UTE.

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

Descripció	Exercici 2016	Exercici 2015
Maquinària	370.034,59	370.034,59
Mobiliari	20.102,38	17.753,00
Equips procés informació	7.761,43	7.761,43
Elements de transport	30.326,19	18.826,19
Total	428.224,59	414.375,21

Els moviments corresponents a l'exercici de 2015 eren els següents:

Concepte	Saldo 31.12.14	Altes	Saldo 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
Immobilitzat Material Brut	14.641.345,49	358.537,25	14.999.882,74
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
Amortitzacions Immobilitzat Material	-1.926.321,32	-84.834,81	-2.011.156,13
Deteriorament Immobilitzat Material	0,00	0,00	0,00
TOTAL Immobilitzat Material Net	12.715.024,17	273.702,44	12.988.726,61

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:

APARCAMENTS MUNICIPALS DE TARRAGONA, S.A.

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

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 2016 és la següent:

Categories	Instruments financers a ll/t	Instruments financers a c/t	Total
	Crèdits, derivats i altres	Crèdits, derivats i altres	
	Exercici 2016	Exercici 2016	
Fiances (a)	14.161,19	107.394,42	121.555,61
*UTE- Fiances	14.892,00		14.892,00
Clients i Deutors varis (b)		6.014.050,08	6.014.050,08
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 -		4.188,42	4.188,42
<i>Total Préstecs i partides a cobrar</i>	<i>29.053,19</i>	<i>9.607.718,86</i>	<i>9.636.772,05</i>
TOTAL	29.053,19	9.607.718,86	9.636.772,05

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 2016 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	0,00
Altres partides del patrimoni net	0,00
Cost de la Participació	6.000,00
Deteriorament	0,00

Per l'exercici 2015 el detall és el següent:

Categories	Instrumentos financieros a ll/t	Instrumentos financieros 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 variis (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		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>
TOTAL	28.343,19	9.225.914,30	9.254.257,49

(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 2016	Import 2015
Clients	68.474,90	37.537,55
Empreses del Grup Deutores E.M.T.P.T. S.A.	146.214,47	59.126,41
Empreses del Grup Deutores Ajuntament de Tarragona	833.557,08	776.024,23
Deutors varis	-856,31	6.285,40
Personal	2.153,08	994,72
Aportació d'Aparcaments Municipals Tarragona SA a la UTE (part corresponent a l'altre soci)	4.964.506,86	4.765.152,22
Total	6.014.050,08	5.645.120,53

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 815.013,79 euros (756.978,70 euros en 2015) 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 dels aparcaments de superfície.

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 8.446.592,80 euros (8.247.238,16 euros en 2015), segons el següent detall:

Concepte	Saldo a 31.12.16	Saldo a 31.12.15
b) Aportació d'Aparcaments Municipals Tarragona SA a la UTE (part corresponent a l'altre soci)	4.964.506,86	4.765.152,22
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
Total deute Sistemes Alem, SL amb AMT	8.446.592,80	8.247.238,16

9.2. Passius financers

El detall dels passius financers classificats segons la seva naturalesa a 31 de desembre de 2016 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	16.267.972,71	16.849,26	287.655,85	3.421.264,10	19.993.741,92
*UTE – Dèbits i partides a pagar				2.283.998,38	2.283.998,38
TOTAL	16.267.972,71	16.849,26	287.655,85	5.705.262,48	22.277.740,30



A 31 de desembre de 2015, 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	16.555.628,56	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
TOTAL	16.555.628,56	16.849,26	273.093,57	6.032.658,29	22.878.229,68

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	Dexia Sabadell
Import concedit	18.000.000,00
Data de formalització	18.08.2008
Data de venciment	31.12.2043
Saldo a 31/12/16	16.555.628,56
Tipus d'interès	Euribor trim+0,275%
Finalitat	Finançament Parking

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	1 any	2 anys	3 anys	4 anys	5 anys	més de 5 anys	Total
Dexia Sabadell	287.655,85	303.012,84	319.189,70	336.305,92	354.180,40	15.309.464,25	16.555.628,56
TOTALS	287.655,85	303.012,84	319.189,70	336.305,92	354.180,40	15.309.464,25	16.555.628,56



L'any 2015 el venciment per anys era el següent:

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
TOTALS	273.077,17	287.655,85	303.012,84	319.189,70	336.305,92	15.645.786,57	16.828.722,13

A 31 de desembre de 2015, 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 31/12/15	16.828.722,13
Tipus d'interès	Euribor trim+0,275%
Finalitat	Finançament Parking

9.2.2. Derivats i altres a curt termini

Presenten el següent detall:

Concepte	Saldo a 31.12.16	Saldo a 31.12.115
Deutes amb societats del grup i associades	53.323,78	66.668,75
Deutes amb Ajuntament de Tarragona	36.607,12	48.421,49
Empresa de Serveis i Promocions d'Iniciatives Municipals, SA.	16.716,66	18.247,26
Altres deutes a curt termini financers	5.246.002,95	5.717.261,12
Altres deutes a curt termini per recaptació ZB	2.938.192,91	3.325.040,50
Partides Pendants d'Aplicació		
*UTE Partides pendents d'aplicació	853.027,37	853.027,37
*UTE - Altres creditors	1.427.171,29	1.427.171,29
Proveïdors de l'immobilitzat a curt termini	0,00	106.624,79
Deute transformable en subvenció "mobilitat" pendent d'aplicar	27.611,38	5.397,17
Creditors comercials	323.667,87	169.739,29
Proveïdors i creditors	320.073,07	185.680,27
*UTE - Proveïdors i creditors	3.594,80	-15.940,98
Altres deutes no comercials	79.704,33	78.989,13
Remuneracions pendents pagament	79.704,33	78.989,13
Total dèbits i partides a pagar	5.702.698,92	6.032.658,29

- **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 2016.

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 Sistemas 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.

En base a escriptura de redenominació del capital social i de renominalització 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, subscrites 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 2016 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 31.12.15	Altes	Sanejament	Saldo a 31.12.16
Subvencions de capital	80.776,54		2.524,20	78.252,34
TOTAL	80.776,54	0,00	2.524,20	78.252,34

Correspon a la subvenció de l'Ajuntament de Tarragona per l'adquisició del dret d'us 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 2015 fou el següent:

Concepte	Saldo a 31.12.14	Sanejament	Saldo a 31.12.15
Subvencions de capital	83.300,74	2.524,20	80.776,54
TOTAL	83.300,74	2.524,20	80.776,54

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:

- *Saldos Deutors:*

Concepte	Saldo a 31.12.16	Saldo a 31.12.15
Hisenda pública deutora per IVA	4.236,53	0,00
*UTE- Hisenda pública deutora per IVA	2.843,93	3.576,55
Hisenda pública per retencions practicades	216,67	1.032,71
Hisenda pública devolució impostos	166,27	0,00
Saldos Deutors	7.463,41	4.609,26

- *Saldos creditors:*

Concepte	Saldo a 31.12.16	Saldo a 31.12.15
Hisenda pública creditora per IVA	41.129,78	21.289,52
Hisenda pública per retencions practicades	70.082,47	83.683,07
Organismes de la Seguretat Social Creditors	34.684,46	42.853,48
Saldos Creditors	145.896,71	147.826,07

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.

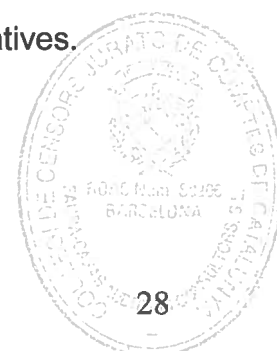
La conciliació de l'import net d'ingressos i despeses de l'exercici amb la base imposable de l'impost sobre beneficis és la següent:

	Compte de Pèrdues i Guanys	
Ingressos i despeses de l'exercici	363.287,76	
	<u>Augments</u>	<u>Disminucions</u>
Impost sobre Societats		
Compensació bases imposables negatives d'exercicis anteriors		363.287,76
Base imposable (resultat fiscal)	0,00	

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

Exercici	Pendent aplicar 31.12.12.	Aplicat 2016	Pendent aplicar 31.12.12.
2008	576.869,85	363.287,76	213.582,09
2011	76.822,27		76.822,27
Total	653.692,12	363.287,76	290.404,36

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 2016	Import 2016
Sous i salaris	1.332.863,93	1.326.139,60
Seguretat social empresa	440.411,76	424.761,86
Dietes Consell d'Administració i Secretari	14.025,00	15.450,00
Altres despeses socials	48.223,34	89.980,55
TOTAL	1.835.524,03	1.856.332,01

El nombre mig de treballadors per categoria i sexe, empleats en els exercicis 2016 i 2015 han estat els següents:

Categoria	Exercici 2016			Exercici 2015		
	Home	Dona	Total	Home	Dona	Total
Gerent (alta direcció)	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	3,00	2,00	5,00	2,00	1,00	3,00
Administració	0,00	2,00	2,00	0,00	3,00	3,00
Agent aparcaments	13,00	1,00	14,00	12,83	1,00	13,83
Inspectors zona blava	20,42	4,00	24,42	12,00	4,00	16,00
Controlador zona blava	0,00	0,00	0,00	6,00	0,00	6,00
Oficial manteniment	2,00	0,00	2,00	3,00	0,00	3,00
Comercial	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
TOTAL	41,42	9,00	50,42	38,83	9,00	47,83

Membres del Consell	8,00	7,00	15,00
---------------------	------	------	-------

Dins la categoria d'agent d'aparcaments s'inclou una persona amb una minusvàlua del 33%.



13.2.- Altres despeses d'exploració.

El detall és el següent:

Concepte	Import 2016	Import 2015
Arrendaments i cànon	915.891,55	911.161,24
Reparació i conservació	460.421,07	407.074,14
Serveis Professionals independents	515.195,12	547.683,49
*UTE - Serveis Professionals independents	931,16	306,13
Transports	69.565,12	71.228,58
Primes d'assegurances	68.757,82	70.236,54
Despeses bancàries	317,64	393,32
Publicitat, propaganda i relacions públiques	112.272,86	35.022,26
Subministraments	159.909,21	161.382,53
* UTE – Subministraments	10.032,98	11.381,74
Altres serveis	283.345,28	187.027,90
Tributs	273.098,54	299.611,77
Pèrdues crèdits comercials	2.020,00	-420,00
Altres despeses de gestió corrent	0,00	867,60
TOTAL	2.871.758,35	2.702.957,24

13.3.- Despeses financeres.

La composició a 31 de desembre de 2016 de l'epígraf de despeses financeres es el següent:

Concepte	Import 2016	Import 2015
Interessos préstec Dexia Sabadell	7.481,32	49.232,92
Interessos rènting Jaume I	170.141,67	198.442,44
Altres despeses financeres	36.609,30	35.291,57
*UTE - Interessos de deutes a curt termini	24,48	370,21
TOTAL	214.256,77	283.337,14

Els interessos "rènting Jaume I" corresponen als interessos pagats per la Societat pels contractes de rènting 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 2016	Import 2015
Parquímetres (Gestió residents)	202.325,06	200.069,46
Saavedra (anuals/semestrals)	25.455,29	31.925,63
Saavedra (mensuals)	298.857,47	268.553,92
Saavedra (motos)	2.289,62	3.876,59
Saavedra (nocturns)	2.093,67	2.794,07
Saavedra (finestreta)	288.827,88	250.912,37
Battestini (mensuals)	6.844,77	8.250,65
Joan XXIII (mensuals)	99.861,29	85.582,34
Imperial Tarraco (anuals/semestrals)	8.033,04	8.925,60
Imperial Tarraco (mensuals)	49.970,04	61.631,45
Imperial Tarraco (nocturn)	884,37	595,08
Imperial Tarraco (finestreta)	13.093,78	12.529,75
Torroja (mensuals)	85.933,91	93.264,56
Torroja (finestreta)	115.568,04	98.197,98
Bastos (mensuals)	176.269,03	180.105,73
Bastos (finestreta)	50.465,58	49.853,06
Joan XXIII (finestreta)	153.280,13	136.422,23
P.Companys (finestreta)	144.253,12	142.059,23
Av Catalunya (mensuals)	242.929,31	234.174,74
Av Catalunya (finestreta)	88.046,76	75.231,70
P.Companys (mensuals)	112.008,19	104.412,69
Battestini (finestreta)	314.597,35	302.723,98
Altres	36,00	452,37
Total vendes	2.481.923,70	2.352.545,18
Ajuntament de Tarragona (Zona Blava)	2.632.696,55	2.598.302,45
Total Prestació de Serveis	2.632.696,55	2.598.302,45
TOTAL	5.114.620,25	4.950.847,63

13.5.- Altres ingressos d'explotació.

El detall dels altres ingressos d'explotació a 31 de desembre de 2016 és el següent:

Concepte	Import 2016	Import 2015
Altres ingressos	24.929,09	22.534,22
Servei centralitzat Parc del Francolí	13.800,00	13.800,00
Despeses Estació d'Autobusos	65.185,21	32.481,96
Ingressos 6è Congrés Aparcaments	75.052,04	0,00
Subvenció "mobilitat" traspassada a resultats	8.913,19	17.298,32
TOTAL	187.879,53	86.114,50

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.A" (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.- Altres resultats

El detall és el següent:

Concepte	Import 2016	Import 2015
Ingressos	104.268,70	25.974,35
Despeses	-19.040,50	0,00
Resultat	85.228,20	25.974,35

- *Ingressos:*

S'inclouen 92.977,29 euros, en concepte d'indemnització de l'assegurança pel sinistre ocorregut a l'aparcament Saavedra.

- *Despeses:*

S'inclouen 17.059,96 euros, en concepte de costes i altres despeses pagades del litigi amb Emte Chemical.



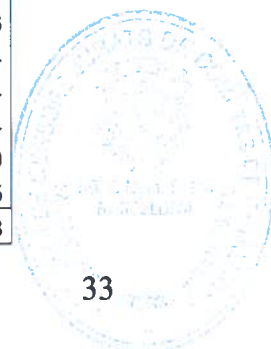
NOTA 14.- TRANSACCIONS AMB EMPRESES DEL GRUP.

Les transaccions efectuades amb l'Ajuntament de Tarragona i els seus ens dependents en l'exercici 2016 són:

Concepte	Ingressos	Despeses
Ajuntament de Tarragona	2.633.159,43	0,00
Serveis diversos	462,88	
Honoraris auditoria		
Encàrrec de gestió Zona Blava	2.632.696,55	
Empreses municipals	77.129,01	445.120,15
<i>Empresa Municipal de Transports Públics de Tarragona, SA.</i>		
- Despeses estació d'autobusos	65.185,21	
- Altres	11.943,80	4.816,45
<i>Empresa de Serveis i Promocions 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		92.722,45
<i>Empresa Municipal de Desenvolupament Econòmic</i>		26.433,17
TOTAL	2.710.288,44	445.120,15

Les corresponents a l'exercici de 2015 van ser les següents:

Concepte	Ingressos	Despeses
Ajuntament de Tarragona	2.598.996,77	4.850,00
Serveis diversos	694,32	
Honoraris auditoria		4.850,00
Encàrrec de gestió Zona Blava	2.598.302,45	
Empreses municipals	52.997,66	351.629,43
<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 Promocions 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
TOTAL	2.651.994,43	356.479,43



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 2016, 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 2016 l'import brut de 75 euros (75 euros en 2015) per cada Consell d'Administració en que han assistit comportant una despesa anual de 10.425 euros (11.850 euros en 2015).

Durant els exercicis 2016 i 2015, 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 3.600 euros (3.900 euros en 2015).

Així mateix, als efectes de l'art. 229 de la Llei de Societats de Capital es deixa constància que tots els administradors sotasignats 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 2015).

A 31 de desembre de 2016, 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 57.070,27 euros (59.124,35 euros, 2015).

Per cobrir els danys ocasionats per actes o omissions en l'exercici del càrrec d'administrador la Societat ha satisfet una prima de 1.380,06 euros.



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 l'ICAC de 29 de gener de 2016, 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:

	2016	2015
	Dies	Dies
Període mig de pagament a proveïdors	16,40	26,37
Rati operacions pagades	18,25	25,82
Rati operacions pendents de pagament	7,01	28,31
	Import	Import
Total pagaments realitzats	3.154.419,88	3.513.026,44
Total pagaments pendents	625.745,74	985.363,88

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 Jutjat no ha fet cap pronunciament en el sentit de dirigir cap acusació o imputació.

NOTA 19.-FETS POSTERIORIS.

Des del 31 de desembre de 2016 fins a la formulació d'aquests comptes anuals, no s'ha produït cap fet significatiu.

Tarragona, 29 de març de 2017.



ELS MEMBRES DEL CONSELL D'ADMINISTRACIÓ

Tarragona, 29 de març de 2017

President

Sr. Jose Juan Acero de Dios



Vice – President

Sra. Begoña Floria Eseberri



Vocals

Sr. Pere Yalls Miró



Sra. Sonia Orts Leiva



Sra. Maria-Cristina Campos Alvarez



Sra. Maria Elisa Vadrina Conesa



Sr. Marc Liria Calaf



Sr. Javier Villamayor Caamaño



Sr. Albert Abelló Hierro



Sr. Antonio Fortuny Tascas



Sra. Laia Estrada Cañon

Sra. Rocio León Aller



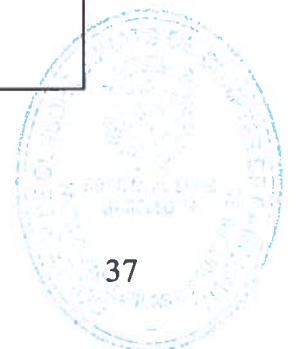
Sr. Carlos Javier Calderon Aisa



Sr. Pere Saura Pérez



Sra. Mónica Alabart Calvo



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

Informe de Gestió 2016





APARCAMENTS MUNICIPALS DE TARRAGONA, S.A.

INFORME DE GESTIÓ

2016



Introducció

2016 ha estat un any de consolidació d'Aparcaments TGN com una empresa estratègica en les polítiques municipals de mobilitat sostenible i del seu paper en la dinamització de l'economia urbana facilitant l'aparcament per al comerç, l'hostaleria i la vida cultural. No ha estat menys important, però, l'inici d'un salt tecnològic, –que es mantindrà–, que ha de permetre millorar processos a l'hora que oferir un millor servei al ciutadà i a l'usuari.

Context

L'aparcament intel·ligent ja és una realitat. Aparcaments TGN ha iniciat l'adaptació a les noves tecnologies i al concepte smart, un dels objectius del sector de l'aparcament a tot el món. Les xifres que s'estudien apunten que el 30% del volum del trànsit al centre de les ciutats és a causa dels cotxes buscant aparcament. L'empresa ha d'adequar-se al nou escenari, conservant el seu paper crucial en la mobilitat sostenible, però assolint les solucions intel·ligents orientades a simplificar l'aparcament. És en aquest context en el qual l'empresa ha treballat l'últim any i del que surten els nous reptes per al 2017.

1.- RESUM D'ACTIVITATS.

Durant l'exercici 2016, el resultat del compte de pèrdues i guanys ha estat de 363.287,76 euros.

L'import total net de la xifra de negocis ha estat de 5.114.620,25 euros, superant per primera vegada a la història d'AMT la barrera dels cinc milions, i s'han distribuït de la següent manera:



	2016	2015
Aparcament Saavedra	617.523,93	558.062,58
Aparcament Bastos	226.734,61	229.958,79
Aparcament Torroja	201.501,95	191.462,54
Aparcament Tàrraco	71.981,23	83.681,88
Aparcament Av. Catalunya	330.976,07	309.406,44
Aparcament Pres. Companys	256.261,31	246.471,92
Aparcaments Joan XXIII	253.141,42	222.004,57
Aparcament Battestini	321.442,12	310.974,63
Gestió de Residents	202.325,06	200.069,46
Encàrrec de Gestió ZR	2.632.696,55	2.598.302,45
TOTAL	5.114.584,25	4.950.395,26

La recaptació mitjançant parquímetres de l'exercici 2016 ha estat de 3.697.904,98 €, per a l'obtenció dels quals i en virtut de l'Encomana de Gestió Zona Regulada de Superfície s'ha facturat a l'Ajuntament 2.632.696 € dividits entre costos directes de l'encomana i de premi de gestió. Això ha suposat una ingrés net a l'Ajuntament de Tarragona de 1.065208,43 €, més l'import de les sancions imposades tramitades per BASE.

Les despeses d'explotació del exercici 2016 ascendeixen a 4.648508,53 € distribuïdes de la següent manera:

	2016	2015
• Despeses de Personal:	1.835.524,03 €	1.856.332,01 €
• Altres Despeses d'Explotació:	2.871.758,35 €	2.702.957,24 €
• Amortització de l'Immobilitzat:	116.460,14 €	89.219,28 €

PLACES EN EXPLOTACIÓ I TARIFES:

A l'exercici 2016 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

Tarifes:	€/min	màxim diari
Preu minut diürn	0,037	5,50
Preu minut nocturn	0,01	

b) preus abonaments:

APARCAMENT	TIPUS D'ABONAMENT	PREU/MES(€) 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	PLACFS
		1149
		2917
		1063

TOTAL PLACFS	5129
--------------	------

DISSUASSIU IOAN SFERRA	154
DISSUASSIU C.FMFNTIRI	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 tarifes:

- 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 tarifes:



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 tarifes:

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 complert..... 1,00

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 2016:

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^a 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 2016:

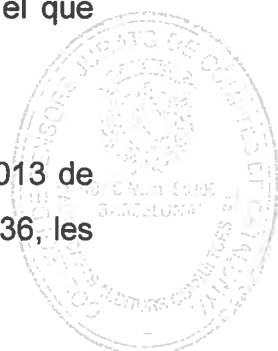
L'Ajuntament de Tarragona, en sessió plenària de data 28 de setembre de 2009 va acordar resoldre el contracte d'adjudicació de l'ús privatiu del Domini Públic, adjudicat en el seu dia a favor de la Unió Temporal d'Empreses, Aparcaments Municipals de Tarragona S.A.-Sistemas Alem, S.L., la reversió de 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.- efecte de la llei 27/2013.

Segons la Llei 27/2013, publicada el al BOE de 30 de Desembre de 2013 de Racionalització i Sostenibilitat de l'Administració Local, en el seu article 36, les



societats que es trobin adscrites a efectes del sistema Europeu de Comptes i es trobin en desequilibri financer hauran d'aprovar un pla de correcció del citat desequilibri. L'AMT no es troba en aquesta supòsit ja que ha obtingut resultats positius d'explotació.

4.- Aparcament Jaume I.

D'altra banda cal considerar que dintre de les despeses relacionades amb l'aparcament Jaume I es troba inclòs el préstec de 18.000.000 d'euros dels qual resten pendents 16.267.972,71€. A més s'ha fet front a l'amortització de capital del mencionat préstec per import de 273.093,57 euros més 7.481,32 € d'interessos a l'exercici 2016 i una quantitat de 669.352,80 (IVA inclòs) euros de capital més interessos corresponents al finançament de les instal·lacions interiors d'aquest aparcament (renting Jaume I).

La Societat no disposa ni ha adquirit accions pròpies durant l'exercici de 2016.

Fites de l'any

Gener

El pàrquing Saavedra reobre al públic després de l'incendi a les seves instal·lacions al mes de novembre de 2015. L'incident va obligar a fer una intervenció general en infraestructures i serveis bàsics, així com netejar i pintar.

Aparcaments TGN guanya el premi Aparcar 2015 en les categories B, de gestió d'espais, i en la categoria C, d'innovacions conceptuals o tecnològiques. Els Premis Aparcar, que es lliuren amb caràcter bianual, són les màximes distincions del sector de l'aparcament a Espanya.

L'empresa escomet la segona fase del seu salt tecnològic amb una aplicació que permet gestionar l'aparcament des del mòbil. En tan sols un mes, s'assoleix el 4% d'ús de la totalitat de les transaccions per aquest mitjà de pagament. Ara per ara, els pagaments sense efectiu superen el 22% del total.



Març

Tarragona és l'amfitriona en la cinquena reunió de treball del projecte europeu Push and Pull, per a fomentar la mobilitat sostenible. Aparcaments TGN, va ser triada per Europa per participar d'aquest projecte i donar a conèixer, avaluar i compartir la regulació de l'aparcament feta a Tarragona.

Abril

La demolició de l'antiga caserna de la Guàrdia Civil per a la construcció d'habitatges requereix fer una gestió de l'espai per tal de minimitzar la incidència en els usuaris del pàrquing Saavedra.

ASESGA, (Asociación Española de Aparcamientos y Garajes) l'entitat més destacada e influent del sector de l'aparcament a Espanya, tria Tarragona com a seu del 6è Congrés Ibèric d'Aparcament i Mobilitat Urbana, un esdeveniment de referència internacional.

Maig

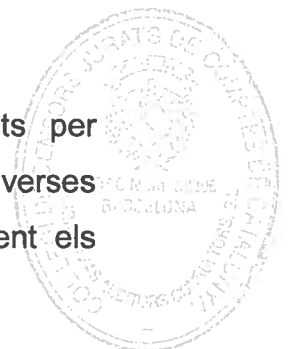
Aparcaments és designada per l'Ajuntament per dur a terme accions de foment de la mobilitat elèctrica a la ciutat.

Setembre

S'amplia la zona verda de regulació al carrer Goya, corresponent al sector 1 de regulació, donant resposta així als problemes de baixa rotació, indisciplina i abandonament de vehicles que patia el barri.

Entren en vigor les noves tarifes, que contemplen una rebaixa del 56% en el preu per estacionar tot el dia a qualsevol dels aparcaments gestionats per Aparcaments TGN. L'objectiu de les noves tarifes és aconseguir més usuaris als aparcaments i afavorir el comerç i l'hostaleria al centre de la ciutat, així com reduir l'ocupació del vehicle privat de la via pública.

Nova imatge corporativa per diferenciar els aparcaments gestionats per Aparcaments TGN i els privats. Aquest canvi va anar acompanyat de diverses campanyes de comunicació per donar a conèixer i identificar fàcilment els



pàrquings d'aquesta empresa.

Novembre

Del 9 al 11 té lloc a Tarragona, organitzat per Aparcaments TGN, el 6è Congrés Ibèric d'Aparcament i Mobilitat Urbana, que va reunir a la ciutat més de 43 experts en matèria d'aparcament i mobilitat urbana, procedents de Portugal, Itàlia i Espanya, 250 assistents, així com 20 expositors de destacades empreses d'innovació tecnològica relacionada amb el sector. Un esdeveniment que va tenir un impacte econòmic que va superar els 250.000 euros i va convertir la ciutat en referent internacional de l'àmbit de l'aparcament, la mobilitat i l'ordenació urbana.

El projecte Push and Pull s'obre a la ciutadania i realitza a Tarragona una sessió oberta al públic durant la celebració del congrés ibèric. La jornada va ser impartida per l'expert Giuliano Mingardo, Investigador de Gestió Urbana de la Universitat de Rotterdam, i va gaudir d'un gran èxit de participació.

S'inicia el tràmit per millorar l'accessibilitat al pàrquing Saavedra, amb l'ampliació de l'actual recorregut de l'ascensor fins a peu de carrer de la Via de l'Imperi. Actualment, l'elevador quedava per sota de la via, obligant els usuaris a pujar un tram d'escales fins al carrer.

Desembre

Aparcaments TGN congela les tarifes de zona regulada per tercer any consecutiu. El manteniment dels preus de les zones blava, verda i taronja persegueix la incidència en la millora de la mobilitat de la ciutat, garantint la sostenibilitat del sistema i l'equilibri financer de l'empresa.

Tarragona, a través d'Aparcaments TGN, és escollida, juntament amb 4 municipis més, per formar part de la plataforma LIVE (Plataforma públic-privada per l'impuls de la mobilitat sostenible a Catalunya), encarregada del foment de la mobilitat elèctrica a Catalunya.



Projecció Externa

Al llarg de l'any, Aparcaments TGN ha continuat amb presència al projecte Push and pull a la ciutat de Liubliana (Eslovènia).

Igualment, com a convidada especial, va participar com a ponent al Congrés de l'Associació Italiana d'operadors d'aparcament, dut a terme a Florència al juliol. També va assistir al mes d'octubre al 4t Forum d'Empreses Públiques d'Aparcament de Portugal a Lisboa.

La presència als mitjans de comunicació, tant audiovisuals com digitals, ha augmentat gràcies als esdeveniments organitzats o programats per l'empresa.

Empresa

La presidència d'Aparcaments TGN passa a José Juan Acero de Dios. El canvi en l'organigrama de l'empresa és conseqüència de l'acord de govern 2016-2019 signat el 2 de febrer de 2016 entre el Partit dels Socialistes de Catalunya (PSC), el Partit Popular (PP) i Unió Democràtica, per l'estabilitat política i l'eficàcia en la gestió municipal. Juan José Acero de Dios, taxador de la propietat immobiliària i perit judicial immobiliari, forma part del Consell d'Administració d'AMT des de l'any 2011, així com de les altres quatre empreses que conformen la municipal Agrupació d'Interès Econòmic (AIE).

Objectius 2017

Un servei més fàcil, eficient i còmode per als usuaris, tant esporàdics com diaris, abonats i residents.

Iniciar la tramitació electrònica dels abonaments i targetes per a residents, amb una progressiva desaparició del paper com a comprovant

Canvi tecnològic de tot el sistema de control d'accés i de pagament als aparcaments soterrats.

Mantenir la consolidació econòmica.



Projectes

Canvi maquinària: del temps analògic a l'era digital

Sistema de control d'accés i de pagament als aparcaments soterrats.

Desaparició progressiva paper

Campanyes de educació per desaparició paper: web, oficina virtual..

Plataforma de reserva anticipada de places on line.

Redacció i implantació del projecte de mobilitat elèctrica, subvencionat al 100% per la plataforma LIVE.

Participació en la redacció del nou PMUST (Pla de Mobilitat Urbana Sostenible de Tarragona).

Instal·lació de punts de recàrrega elèctrica en via pública i en aparcaments tancats.

A Tarragona a 29 de Març de 2017.



Sergio Arts Lorenzo

Gerent

Aparcaments Municipals de Tarragona, SA

ELS MEMBRES DEL CONSELL D'ADMINISTRACIÓ

Tarragona, 29 de març de 2017

President

Sr. Jose Juan Acero de Dios

Vice – President

Sra. Begoña Floria Eseberri

Vocals

Sr. Pere Valls Miró

Sra. Sonia Orts Leiva

Sra. Maria Cristina Campos Alvarez

Sra. Maria Elisa Vedrina Conesa

Sr. Marc Liria Calaf

Sr. Javier Villamayor Caamaño

Sr. Albert Abelló Hierro

Sr. Antoni Fortuny Tassias

Sra. Laia Estrada Cañon

Sra. Rocio León Aller

Sr. Carlos Javier Calderon Aisa

Sr. Pere Saura Perez

Sra. Mònica Alabart Calvo



Jo, Laia Estrada Cañón, amb NIF 39737965Z, com a membre del Consell d'Administració de l'AMTSA i en representació de la Candidatura d'Unitat Popular, exposo que:

Atès que considero que no he disposat de suficient temps per poder analitzar els comptes que avui es presenten i el corresponent informe de l'auditoria,

Atès que considero que a les reunions del Consell d'Administració no s'ofereix suficient informació sobre l'activitat de l'empresa,

Comunico que:

No me puc fer responsable de l'activitat d'aquesta empresa, i amb aquesta, no puc donar el vist-i-plau als comptes anuals que es presenten per part de la direcció i la presidència de l'empresa.

I, és per aquests motius, que no signaré la formulació dels comptes anuals de 2016 de l'AMTSA per mostrar el meu desacord, i que signo aquest document, per tal que consti en l'expedient dels mateixos.



Tarragona, 28 de març de 2017

DILIGÈNCIA. La poso jo, secretària delegada del Consell d'Administració, per a fer constar que en data d'avui, la Sra. Laia Estrada Cañón ha presentat, davant la secretaria aquest escrit que antecedeix a la meva diligència.

Tarragona, 29 de març de 2017

La secretària delegada,

Nuria Pallarès Martí



